|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|

|  |
| --- |
| **БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН** |

|  |
| --- |
| ***О Т Ч Е Т******ОБ ИСПОЛНЕНИИ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА*** ***ЗА 2015 ГОД*** ***МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ******«ГЛИНКОВСКИЙ РАЙОН»******СМОЛЕНСКОЙ ОБЛАСТИ***  |
| **Финансовое управление Администрации** **муниципального образования «Глинковский район» Смоленской области** | **Телефон (48165) 2-18-83****Факс (48165) 2-18-83****Адрес: 216320, Смоленская область,** **с. Глинка, ул. Ленина, д.8** |

|  |
| --- |
| **Исполнение районного бюджета за 2015 год муниципального образования «Глинковский район» Смоленской области****утверждено решением Глинковского районного Совета депутатов**  **от 24 мая 2016 года № 29** **«Об исполнении районного бюджета за 2015 год»** |
| **Публичные слушания «Об исполнении районного бюджета за 2015 год»** **проведены 26 апреля 2016 года. В них приняло участие 25 человек.** |

 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|

|  |
| --- |
| **ДОХОДЫ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА** **В 2015 ГОДУ** |

|  |
| --- |
| **всего****ДОХОДЫ** |
| ***128 622,9 тыс. рублей*** |
|  ***129 198,5 тыс. рублей*** |
|  ***-575,6 тыс. рублей или 99,6 %*** |

|  |  |
| --- | --- |
| ***НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ*** | ***БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ*** |
| ***11 188,4 тыс. рублей*** | ***117 434,5 тыс. рублей*** |
| ***10 820,5 тыс. рублей*** | ***118 378,0 тыс. рублей*** |
| ***+367,9 тыс. рублей или 103,4 %*** | ***-943,5 тыс. рублей или 99,2 %*** |
| ***8,7 %*** | ***91,3 %*** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| факт 2015 года | план 2015 года | отклонение от плана | удельный вес (факт) |

  **ДИНАМИКА ПОСТУПЛЕНИЙ НАЛОГОВЫХ И НЕНАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ****ЗА 2012-2015 ГОДЫ**

|  |
| --- |
| **Показатели для графика поступлений налоговых и неналоговых доходов** |
| **Анализируемые годы** | **Итого налоговые и неналоговые доходы,****тыс. рублей** | **Численность жителей района по данным статистических данных,****человек** | **Объем доходов в расчете на 1 жителя,****рублей** |
| **2012** | **8 283,8** | **4 711** | **1 758** |
| **2013** | **11 799,8** | **4 597** | **2 567** |
| **2014** | **9 933,3** | **4 479** | **2 218** |
| **2015** | **11 188,4** | **4 544** | **2 462** |

 |

|  |
| --- |
| **ВЫПОЛНЕНИЕ ПЛАНА** **ПО СБОРУ НАЛОГОВЫХ И НЕНАЛОГОВЫХ (СОБСТВЕННЫХ) ДОХОДОВ** **ЗА 2015 ГОД** |
|

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Источники доходов** | **Факт****2014 год,****тыс. рублей**  | **2015 год,****тыс. рублей** | **Удельный вес – факт,****(%)** | **Выполнение плана 2015 года** | **Отклонение 2015 года к 2014 году,****тыс.****рублей** |
| **План** | **Факт** | **Абсолют-ная,****тыс. рублей** | **%** |
| **НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ:** | **8 875,4** | **8 626,0** | **8 870,1** | **79,3** | **244,1** | **102,8** | **-5,3** |
| Налог на доходы физических лиц | **7 409,4** | **7145,5** | **7379,7** | **66,0** | **234,2** | **111,7** | **-29,7** |
| Налоги на совокупный налог (единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности, единый сельскохозяйственный налог) | **1 391,7** | **1397,3** | **1401,8** | **12,5** | **4,5** | **100,3** | **10,1** |
| Государственная пошлина | **74,3** | **83,2** | **88,6** | **0,8** | **5,4** | **106,5** | **14,3** |
| **НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ:** | **1 057,9** | **2 194,5** | **2 318,3** | **20,7** | **123,8** | **105,6** | **1260,4** |
| Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | **563,8** | **1000,5** | **1108,4** | **9,9** | **107,9** | **110,8** | **544,6** |
| Платежи при пользовании природными ресурсами  | **153,9** | **162,7** | **169,8** | **1,5** | **7,1** | **104,3** | **15,9** |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | **186,1** | **911,3** | **914,9** | **8,2** | **3,6** | **100,4** | **728,8** |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | **154,1** | **120,0** | **125,2** | **1,1** | **5,2** | **104,3** | **-28,9** |
| **НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ всего:** | **9 933,3** | **10 820,5** | **11 188,4** | **100,0** | **367,9** | **103,4** | **1255,1** |

 |
|  **План по сбору налоговых и неналоговых доходов за 2015 год выполнен на 103,4 %**  **Фактическое поступление налоговых и неналоговых доходов за 2015 год по сравнению с аналогичными доходами за 2014 год увеличились на** **1 255,1 тыс. рублей,** **в том числе увеличение по неналоговым доходам в сумме 1 260,4 тыс. рублей** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **СТРУКТУРА БЕЗВОЗМЕЗДНЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ В БЮДЖЕТ ЗА 2015 ГОД** **В структуре безвозмездных поступлений основная доля приходится на:** **- дотацию бюджету муниципального образования на выравнивание бюджетной обеспеченности и поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджета – 48,6 %;** **- субсидию на реализацию Федеральных целевых программ, модернизацию региональных систем общего образования и прочих субсидий – 10,5%;** **- субвенцию на осуществление 14 расходных полномочий – 40,8 %;** **- иные межбюджетные трансферты - 0,1 %**

|  |
| --- |
| **Анализ показателей безвозмездных поступлений в бюджет района** |
| **Анализируемые годы** | **Итого безвозмездные поступления,****тыс. рублей** | **Численность жителей района по данным статистических данных,****человек** | **Объем доходов в расчете на 1 жителя,****рублей** |
| **2012** | **108 369,0** | **4711** | **23 003** |
| **2013** | **117 473,8** | **4597** | **25 554** |
| **2014** | **114 440,5** | **4479** | **25 550** |
| **2015** | **117 434,5** | **4544** | **25 844** |

 |

|  |  |
| --- | --- |
|

|  |
| --- |
| **РАСХОДЫ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА** **В 2015 ГОДУ** |

 **Решением Глинковского районного Совета депутатов расходы районного бюджета на 2015 год первоначально утверждены в объеме**  **123 395,4 тыс. рублей.** **В ходе исполнения районного бюджета, в соответствии со статьями 217, 232 Бюджетного кодекса Российской Федерации внесены изменения в сводную бюджетную роспись по расходам районного бюджета на 5 803,1 тыс. рублей, в том числе по безвозмездным перечислениям:** **- на строительство шахтных колодцев в объеме 150,0 тыс. рублей;** **- на расходы, связанные с отдыхом детей в лагерях дневного пребывания в каникулярное время в объеме 209,6 тыс. рублей;** **- на проведение мероприятий по инклюзивному образованию детей -инвалидов в объеме и реализацию программ дошкольного образования и основных образовательных учреждений в объеме 3 634,9 тыс. рублей;** **- на обеспечение жильем молодых семей в объеме 882,5 тыс. рублей;** **- на доплаты к пенсиям муниципальных служащих в объеме 493,1 тыс. рублей;** **- на финансирование всех форм устройства детей-сирот в объеме 433,0 тыс. рублей.** **Таким образом, годовые уточненные плановые назначения по расходам районного бюджета на 2015 год составили 129 198,5 тыс. рублей.** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **СТРУКТУРА РАСХОДОВ БЮДЖЕТА ПО РАЗДЕЛАМ В 2015 ГОДУ****АНАЛИЗ РАСХОДОВ БЮДЖЕТА ПО РАЗДЕЛАМ В 2015 ГОДУ**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Раздел** | **Наименование** **раздела** | **Факт****2014 год,****тыс. рублей**  | **2015 год,****тыс. рублей** | **Удельный** **вес фактических****расходов 2015год,****(%)** | **Отклонение** **факта** **2015 года** **к 2014 году,** **%** | **Исполнение плановых назначений** **2015 года,****%** |
| **План** | **Факт** |  |
| **01** | **Общегосударственные вопросы** | **19 068,5** | **24 237,3** | **24 194,4** | **18,8** | **126,9** | **99,8** |
| **04** | **Национальная экономика** | **656,1** | **20,0** | **20,0** | **0,02** | **3,0** | **100,0** |
| **05** | **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **201,6** | **152,6** | **152,0** | **0,12** | **75,4** | **99,6** |
| **07** | **Образование** | **71 730,1** | **66 942,3** | **66 108,2** | **51,8** | **92,2** | **98,8** |
| **08** | **Культура, кинематография** | **16 784,9** | **17 207,3** | **17 207,3** | **13,3** | **102,5** | **100,0** |
| **10** | **Социальная политика** | **7 182,5** | **9 058,1** | **8 800,8** | **7,0** | **122,5** | **97,2** |
| **11** | **Физическая культура и спорт** | **70,0** | **73,0** | **73,0** | **0,06** | **104,3** | **100,0** |
| **12** | **Средства массовой информации** | **1237,8** | **507,4** | **507,4** | **0,4** | **41,0** | **100,0** |
| **14** | **Межбюджетные трансферты общего характера** | **9 354,2** | **11 004,7** | **11 004,7** | **8,5** | **117,6** | **100,0** |
|  | **ИТОГО:** | **126 285,7** | **129 198,5** | **128 067,8** | **100,0** | **101,4** | **99,1** |

**Низкий процент соотношения фактических расходов** **2015 года к аналогичным расходам 2014 года связано:****по разделу «Национальная экономика» - 3%** **в связи с ликвидацией отдела сельского хозяйства****по разделу «Средства массовой информации» - 41%****в связи с передачей редакции районной газеты «Глинковский вестник»** **на областной уровень**

|  |
| --- |
| **РАСХОДЫ БЮДЖЕТА НА ВЫПЛАТУ ЗАРАБОТНОЙ ПЛАТЫ** |
| **Наименование**  | **Факт****2014 год,****тыс. рублей**  | **Факт****2015 год,****тыс. рублей** | **Абсолютная,****тыс. рублей** | **Темп роста,** **%** |
| **ВСЕГО РАСХОДОВ** **на оплату труда с начислениями,****в том числе:**  | **85 333,1** | **83 596,3** | **-1 736,8** | **98,0** |

 **В 2015 году продолжена работа по поэтапной реализации Указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года по увеличению заработной платы отдельных категорий работников бюджетной сферы. Расходы на оплату труда в 2015 году по сравнению с 2014 годом уменьшились на 1 736,8 тыс. рублей или темп роста составил 98,0 %, в связи с ликвидацией 2 школ Глинковского района - Ивонинской школы и Ромодановской школы****СРЕДНЯЯ ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА 1 РАБОТНИКА В МЕСЯЦ ПО ОТДЕЛЬНЫМ КАТЕГОРИЯМ РАБОТНИКОВ БЮДЖЕТНОЙ СФЕРЫ** **рублей** **СТРУКТУРА РАСХОДОВ В ОБЛАСТИ ОБРАЗОВАНИЯ В 2015 ГОДУ**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **66 108,2** | **:** | **4544 человек** | **=** | **14 548,5 рублей на 1 жителя в год** |

**СТРУКТУРА РАСХОДОВ В ОБЛАСТИ ОБРАЗОВАНИЯ В 2014 ГОДУ**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **71 730,1** | **:** | **4 479человек** | **=** | **16 014,7 рублей на 1 жителя в год** |

**ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ РАСХОДОВ В ОБЛАСТИ КУЛЬТУРЫ В 2015 ГОДУ**

|  |
| --- |
| ***Общий объем расходов на культуру 17 207,3 тыс. рублей*** |
| **в том числе:** |

***Содержание*** ***девяти ДК и Глинковского центра*** ***8 913,0*** ***тыс. руб.******Содержание 11 библиотек и музея*** ***4 374,3*** ***тыс. руб.******Проведение районных мероприятий 149,6*** ***тыс. руб.******Содержание органов м/с ,*** ***ЦБ культуры*** ***3 770,4*** ***тыс. руб.***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **17 207,3 тыс. руб.** | **:** | **4 544 человек** | **=** | **3 786,8 рублей на 1 жителя в год** |

**ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ РАСХОДОВ В ОБЛАСТИ КУЛЬТУРЫ В 2014 ГОДУ**

|  |
| --- |
| ***Общий объем расходов на культуру 16 784,9 тыс. рублей*** |
| **в том числе:** |

***Содержание*** ***девяти ДК и Глинковского центра*** ***8 582,5*** ***тыс. руб.******Содержание 11 библиотек и музея*** ***4 486,6*** ***тыс. руб.******Проведение районных мероприятий 134,5*** ***тыс. руб.******Содержание органов м/с ,*** ***ЦБ культуры*** ***3 581,3*** ***тыс. руб.***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **16 784,9 тыс. руб.** | **:** | **4 479 человек** | **=** | **3 747,4 рублей на 1 жителя в год** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ РАСХОДОВ НА СОЦИАЛЬНУЮ ПОЛИТИКУ**

|  |
| --- |
| **В 2015 году в функциональной структуре расходов районного бюджета на социальную политику направлено 8 800,8 тыс. рублей в том числе по мерам социальной поддержки:** |
| **в том числе по мерам социальной поддержки:** |

|  |
| --- |
| **СТРУКТУРА И ОБЪЕМ ОСТАТКОВ СРЕДСТВ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА** |
| **ВСЕГО остатков на 01.01.2015 года** **1 567,6 тыс. рублей** | **ВСЕГО остатков на 01.01.2016 года** **2 122,7 тыс. рублей** |
| **в том числе:** | **в том числе:** |
| **Федеральные и областные средства****789,2 тыс. рублей** | **Средства местного бюджета****778,4 тыс. рублей** | **Федеральные и областные средства****148,1 тыс. рублей** | **Средства местного бюджета****1 974,6 тыс. рублей** |

**ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ****ДЕФИЦИТА** **РАЙОННОГО БЮДЖЕТА ДЕФИЦИТ (+),****ПРОФИЦИТ (-)** **НА 01.01.2016 ГОДА****ПЛАН** **0,0 тыс. рублей****ФАКТ** **- 555,1 тыс. рублей** |

 |