

Исполнение бюджета Островецкого района за январь - сентябрь 2019 года

Доходы консолидированного бюджета за январь - сентябрь 2019 года составили 42 274 038,25 рубля, 74,6 процента (далее - %) к уточненному годовому объему бюджета района, из них собственные доходы – 41 953 442,23 рубля (74,7 %), безвозмездные поступления - 320 596,02 рубля (66,0 %), в том числе:

- субвенции на финансирование расходов по развитию сельского хозяйства и рыбохозяйственной деятельности- 293 080,02 рубля,
- иные межбюджетные трансферты- 27 516,00 рубля.

Темп роста поступлений по сравнению с аналогичным периодом прошлого года в сопоставимых ценах составил 116,2 %.

В структуре доходов бюджета района собственные доходы занимают 99,2 %, безвозмездные поступления - 0,8 %,.

В структуре собственных доходов наибольший удельный вес занимают поступления подоходного налога (68,2 %), налога на доходы и прибыль - (11,3 %), налога на добавленную стоимость- (4,8 %), налогов на собственность - (5,8 %), других налогов от выручки от реализации товаров (работ, услуг) - (4,1 %), неналоговые доходы – (5,8 %).

Выполнение плана по основным доходным источникам характеризуется следующими данными:

(рублей)

Наименование	Годовой план	Факт	процент выполнения
Налоговые доходы – всего	52 976 111,00	39 494 128,48	74,6
в том числе:			
Подоходный налог	34 785 425,00	28 594 070,43	82,2
Налог на прибыль	9 729 072,00	4 724 322,32	48,6
Налоги на собственность	3 190 000,00	2 438 988,32	76,5
Налог на добавленную стоимость	2 760 314,00	2 002 000,01	72,5
Другие налоги от выручки от реализации товаров (работ, услуг)	2 050 000,00	1 458 878,73	71,2
Неналоговые доходы	3 195 808,00	2 459 313,75	77,0
Всего доходов	56 171 919,00	41 953 442,23	74,7

По видам плательщиков налогов и сборов основную часть налоговых поступлений в бюджет обеспечивают юридические лица – 96,6 % всех поступлений, из них иностранные юридические лица - 79,2 %, предприятия государственного сектора - 13,9 %, другие коммерческие и

некоммерческие организации – 2,0 %, фермерские хозяйства - 0,7 %, банки - 0,3 %. Налоговые поступления от индивидуальных предпринимателей составили лишь 1,1 %, физических лиц – 0,1 %.

На 1 октября 2019 года задолженность плательщиков по платежам в бюджет и в государственные целевые бюджетные фонды составила 661 200,58 рубля, в районный бюджет – 191 433,84 рубля, из них наиболее крупные: представительство ООО «Центратомэнергомонтаж» - 233 469,76 рубля, филиал электромонтажного управления №13 ОАО «Белэлектромонтаж» - 8 900,22 рубля, коммунальное сельскохозяйственное унитарное предприятие «Ворняны» - 14 900,68 рубля, представительство ООО «ТРЕК Электрик» - 362 900,92 рубля.

Расходы консолидированного бюджета за 9 месяцев 2019 года составили 39 821 151,04 рубля, 68,2 % уточненного годового плана.

Структура расходов консолидированного бюджета:

общегосударственная деятельность – 9 185 423,17 рубля, 23,1 % в общей структуре расходов;

национальная экономика – 2 502 971,28 рубля (6,3%);

охрана окружающей среды – 100 895,16 рубля (0,3%);

жилищно – коммунальные услуги и жилищное строительство - 3 442 060,24 рубля (8,6%);

здравоохранение – 7 220 147,68 рубля (18,1%);

физическая культура, культура и средства массовой информации - 2 292 773,61 рубля (5,8%);

образование – 13 687 962,83 рубля (34,4%);

социальная политика – 1 361 794,52 рубля (3,4%);

Расходы на финансирование базовых бюджетных обязательств за 9 месяцев 2019 года составили 63,7 % от общего объема расходов, 4,1 % – это финансирование капитальных расходов, доля прочих расходов составляет 32,2 %.

В первоочередных расходах бюджета района основную долю занимает выплата заработной платы и начислений на нее – 49,9 %, оплата коммунальных услуг – 5,4 %, выплата трансфертов населению, питание, медикаменты – 6,1 %, субсидирование жилищно-коммунальных, транспортных услуг, оказываемых населению, и субсидии организациям, реализующим твердое топливо для населения по фиксированным розничным ценам, приходится 2,2 %.

Основным инструментом повышения эффективности расходующихся средств являются государственные программы. За январь - сентябрь 2019 года с бюджетным финансированием реализовывалось 13 государственных программ социально-экономической направленности, в рамках которых на проведение мероприятий направлено 29 873 170,98 рубля, 75,0 % всех расходов.

Бюджет Островецкого района за 9 месяцев 2019 года исполнен с профицитом в сумме 2 452 887,21 рубля.

Доходы районного бюджета за январь - сентябрь 2019 года сложились в сумме 41 226 758,80 рубля, 74,7 % уточненного годового плана, расходы – 38 872 286,10 рубля (68,3 %).

Социальная сфера, занимающая основную долю в расходах бюджета (62,9 %), профинансирована в сумме 24 444 555,14 рубля, что составило 67,6 % к уточненному годовому плану.

На содержание учреждений образования направлено 13 445 719,29 рубля (65,6 %), здравоохранения – 7 220 147,68 рубля (71,1 %), культуры – 2 020 428,12 рубля (70,1 %), физической культуры – 757 553,86 рубля (61,1 %), социальной защиты и мероприятий по социальной политике – 1 000 706,19 рубля (71,3 %).

Удельный вес защищенных статей расходов в общем объеме на содержание учреждений социальной сферы составляет 91,7 %.

В структуре расходов социальной сферы доминируют расходы, имеющие социальную направленность (91,7 % от общего объема). Из них более 76,0 % направлено на оплату труда работников бюджетных организаций и социальные выплаты населению.

В отраслевой структуре расходов социальной сферы наибольший удельный вес имеют две отрасли – образование (55,0 %) и здравоохранение (29,5 %).

Показатель пополнения библиотечного фонда за январь – сентябрь 2019 выполнен на 10,6 % при плане 12,0 %.

Норматив бюджетной обеспеченности расходов на одного жителя за январь – сентябрь 2019 года при утвержденном плановом показателе 443,35 рубля в расчете на 1 жителя, расходы составили 319,08 рубля (72,0 % к годовому плану, 101,9 % к плану отчетного периода).

Кредиторская задолженность на 1 октября 2019 года по районному бюджету составила 131 359,63 рубля, по социальной сфере – 118 997,03 рубля. На 1 января 2019 года кредиторская задолженность отсутствовала.

С целью уменьшения нагрузки на бюджет, дополнительным источником финансирования отраслей непроектной сферы являются внебюджетные средства от приносящей деятельности, которые за январь – сентябрь составили 1 330 498,17 рубля, 73,8 % к годовому плану, 5,4 % к бюджетному финансированию, из них: учреждениями образования получено 175 050,29 рубля (69,7 % годового плана), здравоохранения – 679 131,90 рубля (75,2 %), социальной защиты – 87 457,08 рубля (87,5 %), культуры – 140 421,36 рубля (65,9 %), физической культуры – 248 437,54 рубля (74,2 %).

Организациями социальной сферы за январь – сентябрь 2019 года направлено на финансирование бюджетных расходов за счет доходов от внебюджетной деятельности 319 924,65 рубля, в том числе на заработную плату – 166 546,81 рубля.

За январь - сентябрь 2019 года за счет средств районного бюджета направлено на выплату одноразовых субсидий гражданам, оказание финансовой поддержки молодым и многодетным семьям в погашении кредитов - 12 551,56 рубля.

На национальную экономику направлено за 9 месяцев 2019 г. 2 502 971,28 рубля, 82,5 % к уточненному годовому плану.

За январь - сентябрь 2019 г. расходы по сельскому хозяйству профинансированы в сумме 1 961 675,66 рубля, 86,1 % от уточненного годового плана, из них на содержание ГУ «Райветстанция» - 417 824,82 рубля (70,6 %), субвенции на проведение работ по известкованию кислых почв – 315 850,62 рубля (68,9 %), субсидирование предприятий агропромышленного комплекса – 1 228 000,22 рубля (99,9).

За 9 месяцев 2019 года на финансирование затрат по осуществлению пригородных и городских пассажирских автобусных перевозок направлено 227672,00 рубля, 84,6 % от уточненных годовых назначений.

Разница в ценах на топливные брикеты и дрова для населения и оптовая надбавка профинансированы в размере 283 176,00 рубля (74,4 %).

На другие расходы национальной экономики направлено 30 447,62 рубля (расходы на проведение аукционов – 8 508,50 рубля, разработка проектной документации градостроительства – 20 796,72 рубля, туризм – 1 142,40 рубля (22,8 %).

На жилищно-коммунальное хозяйство за январь - сентябрь 2019 года направлено 2 087 974,69 рубля, что составило 61,6 % от уточненного годового плана.

Дебиторская задолженность на 1 октября 2019 года за оказанные коммунальные услуги и выполненные работы составила 2 391 130,00 рубля (в том числе просроченная – 1 857 760,00 рубля).

Наибольший удельный вес в общей сумме расходов на ЖКХ (79,9 %, 1 668 254,99 рубля) от общего объема бюджетных средств направлено на благоустройство населенных пунктов и ремонт жилфонда, в том числе: на текущее содержание и ремонт объектов благоустройства – 1 287 245,90 рубля, расходы по уличному освещению - 134 041,23 рубля, на капитальный и текущий ремонт жилфонда - 246 967,86 рубля (64,0 % уточненного годового плана).

На субсидирование жилищно-коммунальных услуг населению, проживающему в обслуживаемом организациями системы ЖКХ жилищном фонде за январь – сентябрь 2019 года направлено 328 903,90 рубля, 58,7 % от годовых назначений, по оказанию жилищно-

коммунальных услуг населению, проживающему в не обслуживаемом ЖКХ жилищном фонде – 30 384,37 рубля (79,6 %).

На другие расходы ЖКХ за 9 месяцев 2019 года направлено 60 431,43 рубля (регистрация граждан по месту жительства – 15 979,24 рубля, начисление безналичных жилищных субсидий – 8 050,00 рубля, льготы – 2 870,52 рубля, расходы по содержанию непрофильных объектов – 13 531,67 рубля, услуги бань – 20 000,00 рубля).

На расходы по капитальному строительству и капитальным вложениям за 9 месяцев 2019 года направлено 786 869,53 рубля, 64,2 % уточненного годового плана.

Оказана поддержка средствам массовой информации (периодическая печать, радиовещание, телевидение) за январь – сентябрь 2019 года в сумме 68 948,23 рубля, 62,7 % годового плана.

На общегосударственную деятельность направлено 1 779 264,25 рубля.

На мероприятия по охране окружающей среды (компенсационные выплаты по отстрелу дикого кабана, уничтожение борщевика и золотарника, содержание заказника «Сарочанские озера») направлено 100 895,16 рубля, 71,6 % уточненного годового плана.

Заказником «Сарочанские озера» за 9 месяцев 2019 получено доходов от внебюджетной деятельности 901,89 рубля, 100,0 % годового плана.

Прочие расходы за январь – сентябрь 2019 года составили 63 746,26 рубля (национальная оборона – 10 188,30 рубля, учебный центр райсельхозпрода – 32 821,38 рубля, другие – 20 736,58 рубля).

Долг, гарантированный органами местного управления и самоуправления, на 1 октября 2019 года составил 746 928,62 рубля (при утвержденном лимите гарантированного долга 1 480 000,00 рубля) и уменьшился по сравнению с началом года на 319 923,00 рубля.

На исполнение гарантий из районного бюджета в течение 9 месяцев 2019 года средства не направлялись.

Доходная часть бюджетов сельсоветов за 9 месяцев 2019 года сложилась в сумме 1 276 843,70 рубля, 64,0 % от годовых назначений, из них собственные доходы составили 1 047 279,45 рубля, 70,9 %, трансферты из вышестоящего бюджета – 229 564,25 рубля (44,4 %).

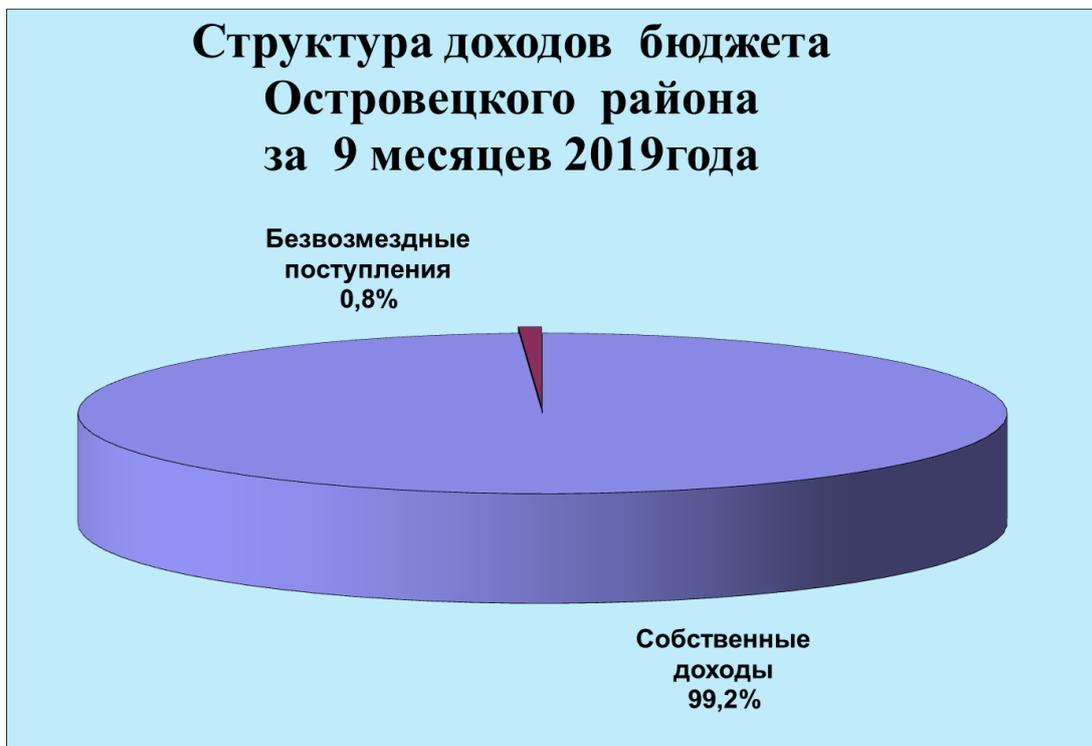
Расходная часть бюджетов сельсоветов за 9 месяцев 2019 года исполнена в сумме 1 178 429,19 рубля, 59,1 % к уточненному годовому плану.

На общегосударственную деятельность направлено 369 047,97 рубля (65,0 %), капитальный ремонт и капитальное строительство административных объектов – 66 183,83 рубля (21,1 %), текущее содержание и ремонт объектов благоустройства – 426 019,93

рубля (61,4 %), уличное освещение – 152 899,13 рубля (60,4 %), снос ветхих и пустующих домов – 164 278,33 рубля (97,9 %).

Кредиторская задолженность на 1 октября 2019 года составила 21 943,40 рубля.

Бюджет сельсоветов исполнен с профицитом 98 414,51 рубля.

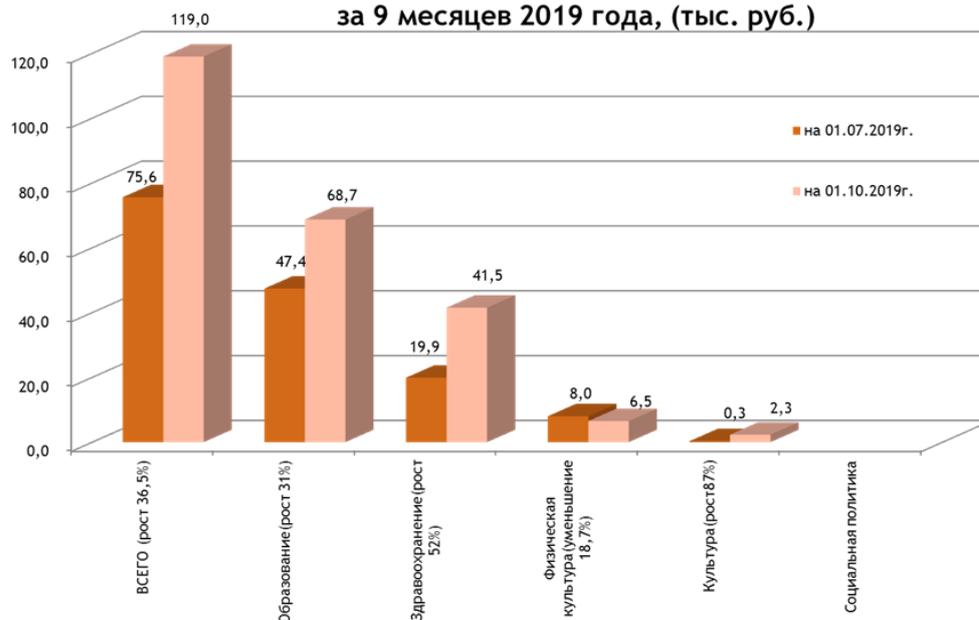


Исполнение бюджета по социальной сфере за 9 месяцев 2019 года

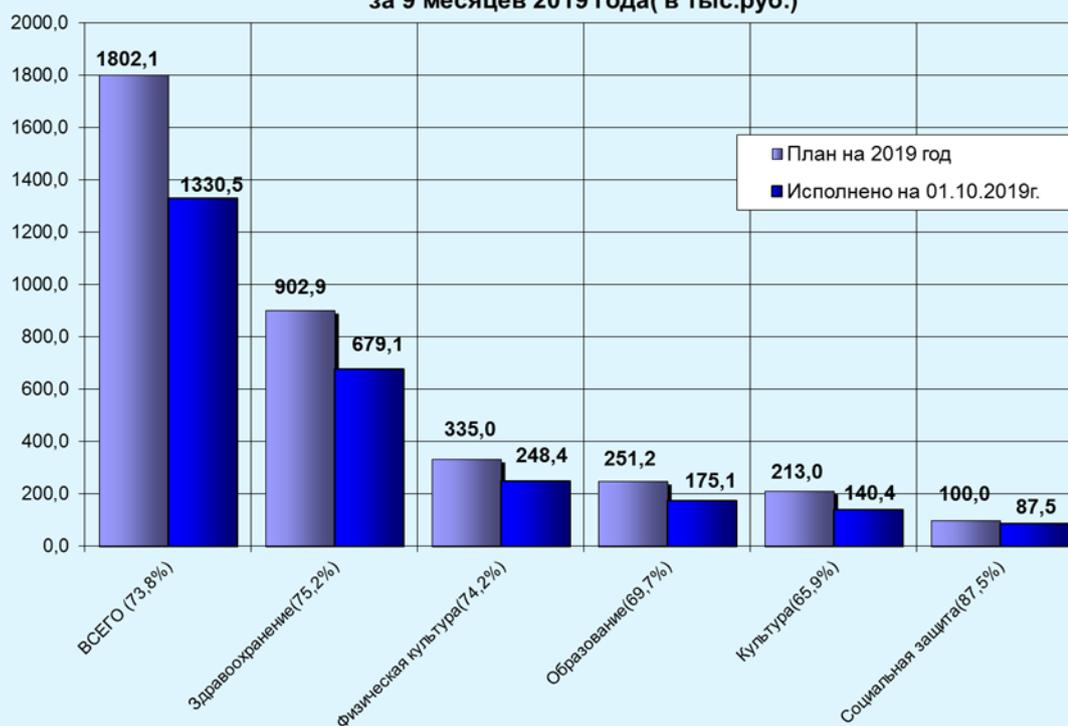
рублей

Наименование	Уточненный план, рублей	Кассовое исполнение, рублей	Процент исполнения к уточнённому годовому плану, %
Образование	20481345,19	13445719,29	65,6
Культура	2880197,00	2020428,12	70,1
Физическая культура	1239176,00	757553,86	61,1
Здравоохранение	10151775,00	7220147,68	71,1
Социальная защита	1403650,00	1000706,19	71,3
ИТОГО	36156143,19	24444555,14	67,6

Динамика кредиторской задолженности по социальной сфере за 9 месяцев 2019 года, (тыс. руб.)



**Анализ выполнения плана по доходам от внебюджетной деятельности
бюджетными учреждениями,
за 9 месяцев 2019 года (в тыс.руб.)**



Бюджет сельских Советов по доходам за 9 месяцев 2019 года

рублей

Наименование сельских Советов	Бюджет всего	в том числе		Уровень собственных доходов, %
		собственные	трансферты	
Ворнянский	430903,92	338547,98	92355,94	78,6
Гервятский	284318,48	245804,09	38514,39	86,5
Гудогайский	191032,49	161982,89	29049,60	84,8
Рытаньский	148043,78	133282,88	14760,90	90,0
Михалишковский	222545,03	167661,61	54883,42	75,3
ИТОГО	1276843,70	1047279,45	229564,25	82,0

Исполнение расходной части бюджетов сельсоветов за 9 месяцев 2019 года

рублей

Наименование сельских Советов	Общая сумма расходов	В том числе				
		Общегосударственные расходы	Текущее содержание объектов благоустройства, содержание и ремонт улично-дорожной сети	Капитальный ремонт и капитальное строительство административных объектов	Уличное освещение	Снос ветхих домов
Ворнянский	393937,34	76002,47	138530,46	64257,32	43911,90	71235,19
Гервятский	220897,06	67529,25	83490,14	97,88	27840,76	41939,03
Гудогайский	191180,05	94761,82	57874,20		27948,61	10595,42
Рытаньский	165926,74	64264,79	70939,55		21240,06	9482,34
Михалишковский	206488,00	66489,64	75185,58	1828,63	31957,80	31026,35
ИТОГО	1178429,19	369047,97	426019,93	66183,83	152899,13	164278,33