Об исполнении бюджета Тейковского

муниципального района за 1 полугодие 2017 г.

Доходы бюджета Тейковского муниципального района за 1 полугодие 2017 года составили 88862,8 тыс. руб. или 101,0% к уточненным назначениям. Налоговые и неналоговые доходы исполнены в сумме 21686,0 тыс. руб. или 104,2 % к уточненным назначениям. В общей сумме поступлений налоговых и неналоговых доходов за 1 полугодие 2017 г. доля налоговых доходов составляет 87,0 %, доля неналоговых 13,0 %. Безвозмездные поступления из бюджетов других уровней составили 67176,8 тыс. руб. или 100,0 % к уточненному плану.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Утверждено по бюджету на 01.07.2017г.** | **Исполнено на 01.07.2017г.** | % исполнения |
| НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 20802,6 | 21686,0 | 104,2 |
| НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ | 14677,3 | 15621,4 | 106,4 |
| Налог на доходы физических лиц | 14677,3 | 15621,4 | 106,4 |
| НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ | 2379,2 | 2383,9 | 100,2 |
| НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД | 803,9 | 803,9 | 100 |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 630,0 | 630,0 | 100 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 113,9 | 113,9 | 100 |
| Налог, взимаемый с применением патентной системы налогообложения | 60,0 | 60,0 | 100 |
| НАЛОГИ, СБОРЫ И РЕГУЛЯРНЫЕ ПЛАТЕЖИ ЗА ПОЛЬЗОВАНИЕ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ | 67,8 | 67,9 | 100 |
| Налог на добычу общераспространенных полезных ископаемых | 67,8 | 67,9 | 100 |
| ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА |  | -1,8 | - |
| ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ | 1113,9 | 972,0 | 87,3 |
| Проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов внутри страны |  | 45,8 |  |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков | 1030,5 | 841,3 | 81,6 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления муниципальных районов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений) | 83,4 | 84,0 | 100,7 |
| Плата по соглашениям об установлении сервитутов в отношении земельных участков, находящихся в муниципальной и государственной собственности |  | 0,9 |  |
| ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ | 200,0 | 201,1 | 100,5 |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 200,0 | 201,1 | 100,5 |
| ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА | 936,7 | 936,7 | 100 |
| ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ | 442,8 | 446,1 | 100,8 |
| Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности муниципальных районов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации материальных запасов по указанному имуществу | 22,6 | 22,5 | 99,6 |
| Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности | 420,2 | 423,6 | 100,8 |
| ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА | 62 | 135,8 | 219,0 |
| ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 119,0 | 119,0 | 100 |
| БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ | 67176,8 | 67176,8 | 100 |
| Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности | 34165,1 | 34165,1 | 100 |
| Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности | 745,3 | 745,3 | 100 |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 773,6 | 773,6 | 100 |
| Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 31446,2 | 31446,2 | 100 |
| Иные межбюджетные трансферты | 24,9 | 24,9 | 100 |
| Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата бюджетами бюджетной системы Российской Федерации остатков субсидий субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение прошлых лет | 55,2 | 55,2 | 100 |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение прошлых лет | -33,5 | -33,5 | 100 |
| **ИТОГО ДОХОДОВ** | 87979,4 | 88862,8 | 101,0 |

Налоговые доходы за 1 полугодие 2017 г. исполнены в сумме 18875,3 тыс. руб. или 105,3 % к уточненным назначениям. В структуре налоговых доходов наибольший удельный вес составили доходы от налога на доходы физических лиц (82,8 %), налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (12,6%), налоги на совокупный доход (4,2%).

Поступление неналоговых доходов в районный бюджет составило 2810,7 тыс. руб. или 97,8 % к уточненным назначениям.

Наибольшая доля в поступлениях по неналоговым доходам приходится на доходы оказания платных услуг и компенсация затрат государства – 33,3 % или 936,7 тыс.руб., доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности – 34,6 % или 972,0 тыс.руб., доходы от продажи материальных и нематериальных активов – 446,1 тыс. руб. или 15,9%, штрафы, санкции, возмещение ущерба – 135,8 тыс.руб. или 4,8%.

В целях снижения недоимки в бюджет Тейковского муниципального района в течение 1 полугодия проведено 2 совещания с приглашением представителей администрации Тейковского муниципального района и недоимщиков (как предприятий, так и физических лиц) неплательщиков налогов (18 юридических лиц и 16 физических лиц), рассмотрены вопросы по погашению задолженности по НДФЛ, арендной плате за пользование земельными участками, страховым взносам в Пенсионный фонд.

Непосредственно на заседаниях комиссии часть налогоплательщиков представили документы о погашении задолженности, в т. ч. по арендной плате за пользование земельными участками в сумме 247,6 тыс. руб., в т.ч. 3 физических лиц – на сумму 23,7 тыс. руб., 8 юридических лица – на сумму 223,9 тыс. руб. Кроме того, после приглашения на заседания комиссии, еще 2 недоимщика погасили задолженность по арендной плате за землю в общей сумме 53,6 тыс.руб.

В отношении крестьянского (фермерского) хозяйства «Бочкарев» направлено от имени администрации Тейковского муниципального района исковое заявление в Арбитражный суд Ивановской области о расторжении договора аренды земельного участка и о взыскании суммы задолженности с учетом неустойки в общей сумме 239,4 тыс.руб. По результатам рассмотрения дела в Арбитражном суде в феврале 2017 года было заключено мировое соглашение о перечислении должником суммы долга в полном объеме, но фактически недоимщик до настоящего времени так и не приступил к выполнению мирового соглашения.

Несмотря на принимаемые меры, недоимка по налогам и сборам, подлежащая зачислению в районный бюджет, возросла за II квартал 2017 г. на 180,4 тыс.руб. или 13,4% и составила 1523,2 тыс.руб.

Уточненный бюджет по расходам за 1 полугодие 2017 г. выполнен на 95,7%.

(тыс.руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Наименование показателя | Утверждено по бюджету на 1.07.2017 г | Исполнено на 1.07.2017 г. | % испол-нения |
| **0100**  0102  0103  0104  0105  0106  0111  0113 | **Общегосударственные вопросы**  Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования  Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований  Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций  Судебная система  Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора  Резервные фонды  Другие общегосударственные вопросы | 11877,8  661,3  551,7  7953,2  1883,9  827,7 | 11346,0  661,3  489,5  7830,2  1666,0  699,0 | 95,5  100,0  88,7  98,4  88,4  84,4 |
| **0300**  0309 | **Национальная безопасность и правоохранительная деятельность**  Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона | 2520,9  2520,9 | 2407,6  2407,6 | 95,5  95,5 |
| **0400**  0405  0409  0412 | **Национальная экономика**  Сельское хозяйство и рыболовство  Дорожное хозяйство (дорожные фонды)  Другие вопросы в области национальной экономики | 1831,0  247,4  1463,6  120,0 | 1801,0  247,4  1463,6  90,0 | 98,4  100  100  75 |
| **0500**  0501  0502  0503 | **Жилищно-коммунальное хозяйство**  Жилищное хозяйство  Коммунальное хозяйство  Благоустройство | 3055,2  147,0  2364,3  543,9 | 2984,2  76,0  2364,3  543,9 | 97,7  51,7  100  100 |
| **0700**  0701  0702  0703  0705  0707  0709 | **Образование**  Дошкольное образование  Общее образование  Дополнительное образование  Профессиональная подготовка, повышение квалификации  Молодежная политика и оздоровление детей  Другие вопросы в области образования | 62746,5  8136,8  46559,8  3257,9  575,8  4216,2 | 60485,8  7423,0  45596,5  2928,6  491,2  4046,5 | 96,4  91,2  97,9  89,9  85,3  96,0 |
| **0800**  0801  0804 | **Культура, кинематография**  Культура  Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 5036,1  4273,1  763,0 | 4291,0  3572,6  718,4 | 85,2  83,6  94,1 |
| **1000**  1001  1003  1004 | **Социальная политика**  Пенсионное обеспечение  Социальное обеспечение населения  Охрана семьи и детства | 811,2  599,0  212,2 | 745,6  534,4  211,2 | 91,3  89,2  99,5 |
| **1100**  1102 | **Физическая культура и спорт**  Массовый спорт | 100,7  100,7 | 100,3  100,3 | 99,6  99,6 |
|  | **Итого расходов** | **87979,4** | **84161,5** | **95,7** |
|  | **Дефицит бюджета** |  |  |  |
|  | **Профицит бюджета** | **-** | **4701,3** |  |

Расходы бюджета приведены по разделам бюджетной классификации и отражены по кассовым выплатам в общей сумме 84161,5 тыс. руб. На счета главных распорядителей (распорядителей) бюджетных средств финансовым отделом было перечислено за 1 полугодие текущего года 87971,5 тыс. руб. или 100% утвержденных ассигнований. По состоянию на 01.07.2017 г. остатки неиспользованных средств на счетах главных распорядителей и получателей бюджетных средств составили в общей сумме 3810,0 тыс. руб. или 4,3 % от суммы финансирования за 1 полугодие, в том числе: РОО – 2123,3 тыс. руб., Совет Тейковского муниципального района – 62,1 тыс. руб., администрация Тейковского муниципального района – 384,9 тыс. руб., МСКО – 700,5 тыс. руб., ЕДДС – 113,3 тыс.руб., ДШИ – 100,2 тыс. руб., отдел культуры, туризма, молодежной и социальной политики администрации Тейковского муниципального района – 99,8 тыс.руб. (данные приведены в таблице):

***Расшифровка остатков денежных средств бюджетополучателей***

***по состоянию на 01.07.2017 г.***

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | РОО | ДШИ | МУ МСКО | Администрация Тейковского муниципального района | ЕДДС | Отдел культуры |
| 1. Заработная плата и начисления на заработную плату | 394,0 | 94,9 | 166,3 | 32,4 | 6,9 | 1,2 |
| 2. Коммунальные расходы | 137,6 | - | 365,5 | 14,5 | 3,9 | - |
| 3. Оплата работ на содержание имущества (в т.ч. ремонт) | 114,0 | - | 63,7 | 3,4 | 45,5 | 0,3 |
| 4. Прочие расходы | 458,9 | 3,9 | 70,2 | 306,8 | 56,7 | 41,0 |
| 5. Приобретение основных средств | 2,6 |  | 4,4 | - | - | 30,2 |
| 6. Материальные затраты | 114,9 | 1,4 | 2,0 | 10,1 | 0,3 | 27,1 |
| 7. Целевые средства | 901,3 | - | 28,4 | 17,7 |  | - |
| **ИТОГО** | **2123,3** | **100,2** | **700,5** | **384,9** | **113,3** | **99,8** |

Из общей суммы остатков денежных средств на счетах учреждений, финансируемых из бюджета Тейковского муниципального района оставалось – 3810,0 тыс.руб., в том числе остаток неиспользованных средств целевых субвенций и субсидий составил на 01.07.2017 г. – 946,4 тыс. руб. в основном: у РОО – 901,3 тыс. руб. (средства на реализацию основных образовательных программ – 331,7 тыс. руб., содержание детей-сирот в дошкольных и образовательных учреждениях – 75,7 тыс. руб., укрепление материально-технической базы учреждений образования – 400,0 тыс.руб., организацию летнего отдыха детей – 69,3 тыс. руб., у МСКО – 28,4 тыс.руб. на поэтапное доведение средней заработной платы работникам культуры муниципальных учреждений культуры.

Уточненный бюджет в разрезе разделов бюджетной классификации по расходам по разделу «Общегосударственные вопросы» выполнен в сумме 11346,0 тыс. руб. при уточненном плане 11877,8 тыс. руб. или на 95,5 %.

Расходы на национальную экономику исполнены на 98,4 %.

Расходы на образование, культуру исполнены ниже плана за счет не освоения муниципальными учреждениями средств планового финансирования.

Расходы на социальную политику освоены на 91,9 %.

Основную часть расходов бюджета за 1 полугодие 2017 года составили расходы на оплату труда работников и начисления – 50838,1 тыс. руб. или 60,4 %, расходы на оплату коммунальных услуг – 10369,1 тыс. руб. или 12,3% общего объема расходов. Остальные расходы на содержание учреждений, выполнение муниципальных программ и т.д. составили 27,3 % общего объема расходов.

За 1 полугодие 2017 г. не допускалось ни одного случая задержки по выплате заработной платы работникам муниципальных учреждений, финансируемых из бюджета Тейковского муниципального района, уплаты текущих платежей по электрической и тепловой энергии.

Просроченной кредиторской задолженности по состоянию на 01.07.2017г. по главным распорядителям (распорядителям) бюджетных средств нет.

За 1 полугодие 2017 г. из бюджета Тейковского муниципального района бюджетам поселений были перечислены межбюджетные трансферты в сумме 5906,3 тыс. руб., в т.ч. на исполнение полномочий по содержанию дорог – 1463,6 тыс.руб. на исполнение полномочий на организацию в границах поселения теплоснабжения – 2359,2 тыс.руб., на исполнение полномочий на организацию в границах поселений водоснабжения – 443,9 тыс.руб., на исполнение полномочий по организации библиотечного обслуживания – 1056,3 тыс. руб., на исполнение полномочий по предупреждению и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций и стихийных бедствий – 483,3 тыс.руб., на исполнение полномочий по организации ритуальных услуг и сокращений мест захоронений – 100,0 тыс. руб.

Резервный фонд.

За 1 полугодие 2017 г. средства резервного фонда администрации Тейковского муниципального района не направлялись.

О муниципальном долге.

Муниципальные гарантии за счет бюджета Тейковского муниципального района в 1 полугодии 2017 г. не предоставлялись.

Муниципальные заимствования в бюджет Тейковского муниципального района не производились.

Объем муниципального долга по Тейковскому муниципальному району:

- по состоянию на 01.01.2017 г. – 0 руб.;

- по состоянию на 01.07.2017 г. – 0 руб.

**Зам. начальника**

**финансового отдела Костюк О.Н.**