**Информация**

**об исполнении окружного бюджета**

**за 9 месяцев 2017 года**

26 октября 2017 года

Настоящая информация подготовлена на основе отчета Правительства Чукотского автономного округа об исполнении окружного бюджета за 9 месяцев 2017 года в сравнении с плановыми назначениями на 2017 год.

**Доходы окружного бюджета**

Доходы окружного бюджета за 9 месяцев 2017 года исполнены в сумме 20 348 632,0 тыс. рублей, или 73,2% от утвержденного годового плана (27 796 515,0 тыс. рублей).

Анализ полученных доходов окружного бюджета в разрезе видов доходов за 9 месяцев 2017 года приведен в таблице №1.

Таблица №1

(тыс. рублей)

| **Наименование источника дохода** | **Утверждено**  **на 2017 год** | **Исполнено за 9 месяцев 2017 года** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **сумма** | **% к годовым назначениям** | **структура**  **(%)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **Налоговые доходы** | **13 659 721,0** | **8 031 331,0** | **58,8** | **39,5** |
| **Неналоговые доходы** | **107 984,1** | **129 553,0** | **120,0** | **0,6** |
| **Итого налоговые и неналоговые доходы** | **13 767 705,0** | **8 160 884,0** | **59,3** | **40,1** |
| **Безвозмездные поступления** | **14 028 810,0** | **12 187 748,0** | **86,9** | **59,9** |
| **Всего доходов** | **27 796 515,0** | **20 348 632,0** | **73,2** | **100,0** |

**Налоговые доходы**

В отчетном периоде налоговые доходы бюджета исполнены в объёме 8 031 331,0 тыс. рублей или 58,8% по отношению к утвержденным годовым показателям (13 659 721,0 тыс. рублей).

Информация об объёмах поступлений налоговых доходов в отчетном периоде представлена в таблице №2.

Таблица №2

(тыс. рублей)

| **Наименование источников доходов** | **Утверждено**  **на 2017 год** | **Исполнено за 9 месяцев 2017 года** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **сумма** | **в % к годовым назначениям** | **структура**  **(%)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| Налог на прибыль организаций | 6 514 156,0 | 3 037 746,0 | 46,6 | 37,8 |
| Налог на доходы физических лиц | 2 922 150,0 | 2 227 605,0 | 76,2 | 27,8 |
| Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ | 212 504,0 | 133 672,0 | 63,3 | 1,7 |
| Налоги на имущество | 1 119 100,0 | 797 238,0 | 71,2 | 9,9 |
| Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами | 2 884 100,0 | 1 826 352,0 | 63,3 | 22,7 |
| Государственная пошлина | 7 711,0 | 8 716,0 | 113,0 | 0,1 |
| Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам | - | 2 | - | - |
| **Налоговые доходы** | **13 659 721,0** | **8 031 331,0** | **58,8** | **100** |

По отдельным источникам налоговых доходов исполнение составило от 46,6% (налог на прибыль организаций) до 113,0% (государственная пошлина) от годовых назначений. В структуре полученных доходов окружного бюджета доля налоговых доходов составляет 39,5% (по итогам 1 полугодия 2017 года - 41,6 %), из них наибольшую долю занимают: налог на прибыль организаций – 14,9 %; налог на доходы физических лиц – 10,9 %; налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами – 8,9 %.

**Неналоговые доходы**

Фактическое исполнение за 9 месяцев 2017 года по неналоговым доходам окружного бюджета составило 129 553,0 тыс. рублей или 120,0% по отношению к утвержденным годовым показателям (107 984,1 тыс. рублей).

Удельный вес неналоговых доходов в структуре доходов окружного бюджета за 9 месяцев 2017 года составил 0,6%.

Информация об объёмах поступлений неналоговых доходов в отчетном периоде 2017 года представлена в таблице №3

Таблица №3

(тыс. рублей)

| **Наименование источников доходов** | **Утверждено**  **на 2017 год** | **Исполнено за 9 месяцев 2017 года** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **сумма** | **в % к годовым назначениям** | **структура**  **(%)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 49 528,0 | 63 058,0 | 127,3 | 48,7 |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 35 784,0 | 37 148,0 | 103,8 | 28,7 |
| Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства | – | 3 397,0 | Х | 2,6 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 22 672,0 | 25 928,0 | 114,4 | 20,0 |
| Прочие неналоговые доходы | – | 22,0 | Х | – |
| **Неналоговые доходы** | **107 984,1** | **129 553,0** | **120,0** | **100,0** |

За отчетный период в окружной бюджет получены незапланированные неналоговые доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства в объеме 3 397,0 тыс. рублей, а также прочие неналоговые доходы – 22,0 тыс. рублей.

Поступления налоговых и неналоговых доходов сложились в сумме 8 160 884,0 тыс. рублей или 59,3% к утвержденному годовому плану, в структуре доходов окружного бюджета доля налоговых и неналоговых доходов занимает 40,1%.

**Безвозмездные поступления**

Безвозмездные поступления за 9 месяцев 2017 года получены в окружной бюджет в сумме 12 226 475,0 тыс. рублей, или 86,9% от годовых бюджетных назначений.

Доля безвозмездных поступлений в структуре доходов окружного бюджета составила 59,9% (по итогам 1 полугодия 2017 года – 51,1%).

Анализ по видам безвозмездных поступлений в окружной бюджет приведен в таблице №4.

Таблица №4

(тыс. рублей)

| **Наименование показателя** | **Утверждено**  **на 2017 год** | **Исполнено за 9 месяцев 2017 года** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **сумма** | **% к годовым назначениям** | **структура (%)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| Дотации | 10 357 875,0 | 8 025 625,0 | 77,5 | 65,6 |
| Субсидии (межбюджетные субсидии) | 2 861 110,0 | 2 324 358,0 | 81,2 | 19,0 |
| Субвенции | 301 564,0 | 217 443,0 | 72,1 | 1,8 |
| Иные межбюджетные трансферты | 103 902,0 | 143 152,0 | 137,8 | 1,2 |
| Безвозмездные поступления от государственных организаций | – | - 2 262,0 |  |  |
| Прочие безвозмездные поступления | 75 581,0 | 1 044 897,0 | более чем в 13 раз | 8,5 |
| Доходы бюджетов от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет | 366 068,0 | 473 262,0 | 129,3 | 3,9 |
| **Всего безвозмездных поступлений** | **14 066 100,0** | **12 226 475,0** | **86,9** | **100,0** |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет | – 37 290,0 | - 38 727,0 | 103,9 |  |
| **Итого безвозмездных поступлений,**  **с учетом возврата** | **14 028 810,0** | **12 187 748,0** | **86,9** | **-** |

В отчетном периоде из федерального бюджета в окружной бюджет получены дотации в общем объеме 8 025 625,0 тыс. рублей, в том числе: дотации на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности –7 973 578,0 тыс. рублей или 77,5% от годовых бюджетных назначений и на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы – 52 047,0 тыс. рублей (75,0%).

Субсидии в отчетном периоде получены в объеме 2 324 358,0 тыс. рублей, или 81,2% от годовых бюджетных назначений.

Из 15 субсидий в полном объеме в окружной бюджет поступили 6 субсидий, из них:

- на компенсацию гарантирующим поставщикам и (или) энергосбытовым (энергоснабжающим) организациям разницы между экономически обоснованными и установленными тарифами на электрическую энергию (мощность) для потребителей Чукотского автономного округа - 956 700,0 тыс. рублей;

- на поддержку государственных программ субъектов РФ и муниципальных программ формирования современной городской среды - 10 066,3 тыс. рублей;

- на поддержку обустройства мест массового отдыха населения (городских парков) - 470,3 тыс. рублей.

В связи с дополнительным выделением средств из федерального бюджета сверх плановых назначений (на 8,2 %) получена субсидия в размере 64 723,0 тыс. рублей на содействие достижению целевых показателей реализации региональных программ развития агропромышленного комплекса.

По отдельным видам субсидий финансирование составило менее пятидесяти процентов, из них:

- на реализацию федеральных целевых программ - 6,9 %;

- на закупку авиационной услуги органами государственной власти для оказания медицинской помощи с применением авиации - 11,8 %.

В таблице №5 представлена информация о запланированных на 2017 год субсидиях из федерального бюджета, которые в отчетном периоде не поступили в окружной бюджет.

Таблица №5

(тыс. рублей)

| **п/п** | **Назначение субсидий из федерального бюджета** | **Утверждено**  **на 2017 год** |
| --- | --- | --- |
| **1** | **2** | **3** |
| 1 | На софинансирование региональных программ повышения мобильности трудовых ресурсов | 1 013,0 |
| 2 | На поддержку экономического и социального развития коренных малочисленных народов Севера, Сибири и Дальнего Востока | 12 029,0 |
| **Итого:** | | **13 142,0** |

Субвенции поступили в окружной бюджет в объеме 217 443,0 тыс. рублей, что составляет 72,1% годовых бюджетных назначений. Из четырнадцати видов утвержденных на 2017 год субвенций в отчетном периоде получено двенадцать.

В полном объеме поступили субвенции на осуществление отдельных полномочий в области водных отношений.

Сверх плановых назначений (на 22,8%) получены субвенции  на выплату единовременного пособия беременной жене военнослужащего, проходящего военную службу по призыву, а также ежемесячного пособия на ребенка военнослужащего, проходящего военную службу по призыву. Данная ситуация сложилась в связи с дополнительным выделением средств из федерального бюджета и отсутствием внесения изменений в окружной бюджет в отчетном периоде.

По отдельным видам субвенций финансирование составило более восьмидесяти процентов:

- на осуществление отдельных полномочий в области лесных отношений – 82,5%;

- на осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России» – 98,0%;

- на выплату государственных пособий лицам, не подлежащим обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, и лицам, уволенным в связи с ликвидацией организаций (прекращением деятельности, полномочий физическими лицами) – 88,4%.

Менее пятидесяти процентов составило финансирование по субвенциям:

- на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью (34,9%);

- на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан (43,5%);

- на оказание отдельным категориям граждан социальной услуги по обеспечению лекарственными препаратами, медицинскими изделиями по рецептам на медицинские изделия, а также специализированными продуктами лечебного питания для детей-инвалидов (47,2%).

Единая субвенция бюджетам субъектов Российской Федерации поступила в объеме 74,4% к годовым бюджетным назначениям.

Остальные виды субвенций профинансированы от 53,9% до 75,7%.

В таблице №6 представлена информация о запланированных на 2017 год субвенциях, которые в отчетном периоде не поступали в окружной бюджет.

Таблица №6

(тыс. рублей)

| **п/п** | **Вид субвенции** | **Утверждено**  **на 2017 год** |
| --- | --- | --- |
|
| **1** | **2** | **3** |
| 1 | На выплату государственного единовременного пособия и ежемесячной денежной компенсации гражданам при возникновении поствакцинальных осложнений | 56,0 |
| 2 | На выплаты инвалидам компенсаций страховых премий по договорам обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств | 10,0 |
| **Итого:** | | **66,0** |

Иные межбюджетные трансферты в отчетном периоде поступили в окружной бюджет в сумме 143 152,0 тыс. рублей, что на 37,8% больше годовых бюджетных назначений. Поступления сверх годовых бюджетных назначений обусловлены увеличением объема бюджетных назначений по иным межбюджетным трансфертам из федерального бюджета и отсутствием в отчетном периоде внесения изменений в окружной бюджет.

По статье доходов «Безвозмездные поступления от государственных организаций» в отчетном периоде произведен возврат безвозмездных поступлений Фонду содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства на обеспечение мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов в сумме 2 262,0 тыс. рублей.

Прочие безвозмездные поступления сложились в объеме 1 044 897,0 тыс. рублей или более чем в 13 раз к бюджетным годовым назначениям.

Доходы окружного бюджета от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющихцелевое назначение, прошлых лет в отчетном периоде составили 473 262,0 тыс. рублей.

Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в федеральный бюджет составил 38 727,0 тыс. рублей.

**Расходы окружного бюджета**

За 9 месяцев 2017 года расходы окружного бюджета исполнены в сумме 20 801 047,0 тыс. рублей или 70,5% к бюджетным назначениям на 2017 год. Общая характеристика расходов окружного бюджета по разделам бюджетной классификации расходов приведена в таблице №7.

Таблица 7

(тыс. рублей)

| **Код и наименование раздела расходов** | | **Утверждено сводной бюджетной росписью**  **на 2017 год** | **Исполнено за 9 месяцев 2017 года** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **сумма** | **в % к годовым назначениям** | **структура**  **(%)** |
| **1** | | **2** | **3** | **4** | **5** |
| 01 00 | Общегосударственные вопросы | 874 707,0 | 619 634,0 | 70,8 | 3,00 |
| 02 00 | Национальная оборона | 4 596,0 | 3 480,0 | 75,7 | 0,02 |
| 03 00 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 323 976,0 | 162 271,0 | 50,1 | 0,78 |
| 04 00 | Национальная экономика | 8 542 902,0 | 6 003 246,0 | 70,3 | 28,86 |
| 05 00 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 6 865 708,0 | 5 624 403,0 | 81,9 | 27,03 |
| 06 00 | Охрана окружающей среды | 49 864,0 | 27 672,0 | 55,5 | 0,13 |
| 07 00 | Образование | 4 358 671,0 | 3 243 510,0 | 74,4 | 15,59 |
| 08 00 | Культура, кинематография | 216 022,0 | 163 571,0 | 75,7 | 0,78 |
| 09 00 | Здравоохранение | 2 647 951,0 | 1 511 984,0 | 57,1 | 7,27 |
| 10 00 | Социальная политика | 2 281 631,0 | 1 561 112,0 | 68,4 | 7,50 |
| 11 00 | Физическая культура и спорт | 94 446,0 | 68 349,0 | 72,4 | 0,33 |
| 12 00 | Средства массовой информации | 164 095,0 | 118 489,0 | 72,2 | 0,57 |
| 13 00 | Обслуживание государственного и муниципального долга | 10 157,0 | 71,0 | 0,7 | незначительна |
| 14 00 | Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований | 3 079 164,0 | 1 693 255,0 | 55,0 | 8,14 |
| **Итого** | | **29 513 890,0** | **20 801 047,0** | **70,5** | **100,0** |

При исполнении расходов в целом на 70,5% от годовых бюджетных назначений, по отдельным разделам бюджета расходы составили менее 70,0%:

- 50,1% - национальная безопасность и правоохранительная деятельность;

- 55,0% - межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований;

- 55,5% - охрана окружающей среды;

- 57,1 % - здравоохранение;

- 68, 4% - социальная политика.

На уровне 81,9 % от годовых бюджетных назначений произведены расходы по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство».

Расходы на обслуживание государственного долга составили 0,7 % к утвержденным бюджетным назначениям.

В структуре расходов окружного бюджета наибольший объем занимают расходы на национальную экономику – 28,86%. Расходы на жилищно-коммунальное хозяйство и межбюджетные трансферты общего характера от общего объема расходов окружного бюджета составили 27,03% и 8,14% соответственно. Расходы на социальную сферу: образование – 15,59%; здравоохранение – 7,27%; социальная политика – 7,50%.

Удельный вес расходов по остальным разделам в общем объеме расходов окружного бюджета незначительный от 0,02% до 3,0%.

**Итоги исполнения окружного бюджета за 9 месяцев 2017 года**

Согласно данным отчета Правительства Чукотского автономного округа за 9 месяцев 2017 года:

* поступление доходов бюджета составило 20 348 632,0 тыс. рублей или 73,2% от утвержденного годового объёма доходов окружного бюджета;
* расходы бюджета составили 20 801 047,0 тыс. рублей или 70,5 % от утверждённых бюджетных назначений на 2017 год.

Бюджет округа за 9 месяцев 2017 года исполнен с дефицитом в размере 452 415,0 тыс. рублей.