

## **Справка об итогах исполнения бюджета Чериковского района за 1 полугодие 2020 года.**

Доходы бюджета района за 1 полугодие 2020 год составили 11 990,4 тыс. рублей, расходы профинансированы на 13 534,3 тыс. рублей, дефицит сложился в сумме 1 543,9 тыс. рублей. Дефицит образовался в связи с направлением на расходы остатков средств, образовавшихся на начало финансового года.

По Чериковскому району за 1 полугодие 2020 год поступило в бюджет всех уровней 4 152,6 тыс. рублей, что на 348,6 тыс. рублей меньше, чем за аналогичный период прошлого года, темп роста составил 92,3%.

В республиканский бюджет поступило 649,1 тыс. рублей, в областной бюджет – «минус» 276,5 тыс. рублей, в районный бюджет 3 780,0 тыс. рублей.

В реальном выражении (с учетом индекса потребительских цен 104,9%) по сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления в целом по району меньше на 348,6 тыс. рублей, в том числе:

по республиканскому бюджету – рост на 82,4 тыс. рублей;

по областному – уменьшение на 678,0 тыс. рублей;

по районному – рост на 247,0 тыс. рублей.

Уточненный годовой план на 1 июля 2020 года по доходам по сравнению с утвержденным планом уменьшен в целом на 387,0 тыс. рублей, в том числе по собственным доходам на увеличен на 40,0 тыс. рублей, по безвозмездным поступлениям уменьшен на 427,0 тыс. рублей (уменьшение дотации на 417,0 тыс. рублей и субвенции из дорожного фонда на 10,0 тыс. рублей).

В районный бюджет за 1 полугодие 2020 год поступило 3 780,0 тыс. рублей, что на 247,0 тыс. рублей больше, чем за аналогичный период прошлого года, темп роста в действующих условиях к уровню прошлого года составил 107,0%, в реальном выражении поступило на 73,8 тыс. рублей больше и темп роста составил 102,0%.

*Справочно: поступление собственных доходов без учета поступлений налога на прибыль.*

За 1 полугодие 2020 год сложилась следующая структура доходов консолидированного бюджета района:

-налоговые доходы составили 27,7% или 3 326,2 тыс. рублей (100,6% к плану отчетного периода, 49,8% от годового плана);

-неналоговые доходы – 3,8% или 453,8 тыс. рублей (108,8% к плану отчетного периода, 52,2% от годового плана);

-безвозмездные поступления – 68,5% или 8 210,4 тыс. рублей (96,8% к плану отчетного периода, 43,8% от годового плана).

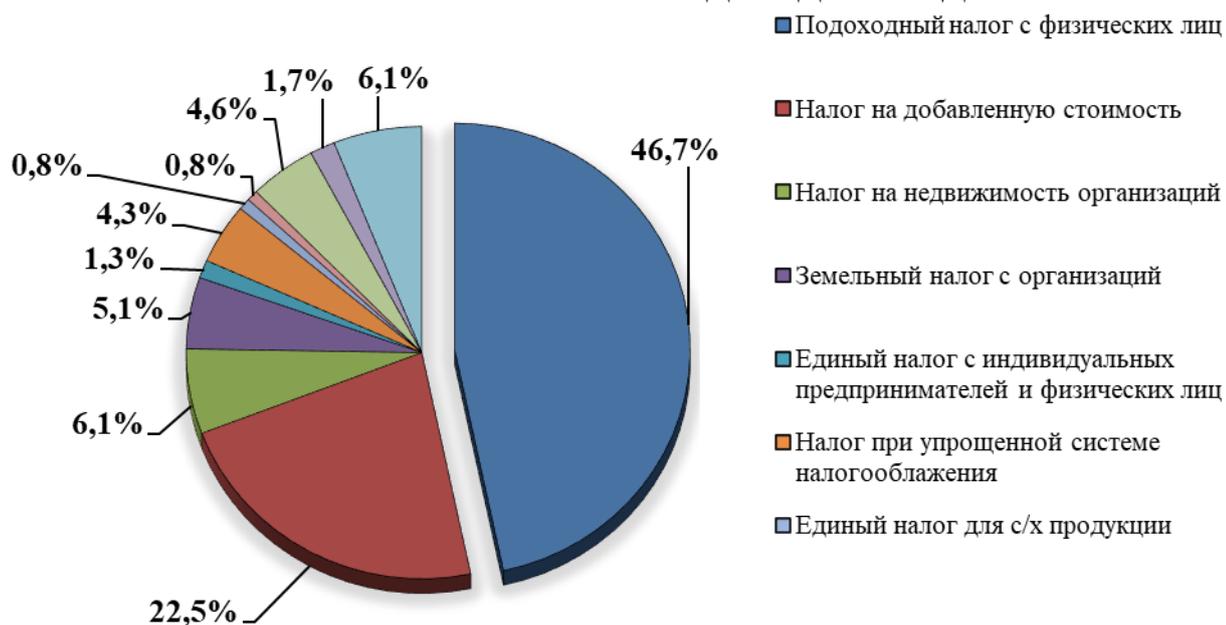
Из областного бюджета получена дотация в сумме 7 776,3 тыс. рублей или 98,9% к плану отчетного периода и 45,1% от годового плана, удельный вес дотации в общем объеме доходов бюджета составил 64,8%, что выше уровня 1 полугодия прошлого года на 1,3% (1 полугодие 2019г – 63,5%).

Уровень дотационности бюджета составил 57,5%, что ниже на 8,6 процентных пункта утвержденного бюджета на текущий год (утверждено 66,1%).

Основная доля собственных доходов бюджета района сформирована за счет налоговых поступлений (3 326,2 тыс. рублей, удельный вес в собственных доходах – 88,0%).

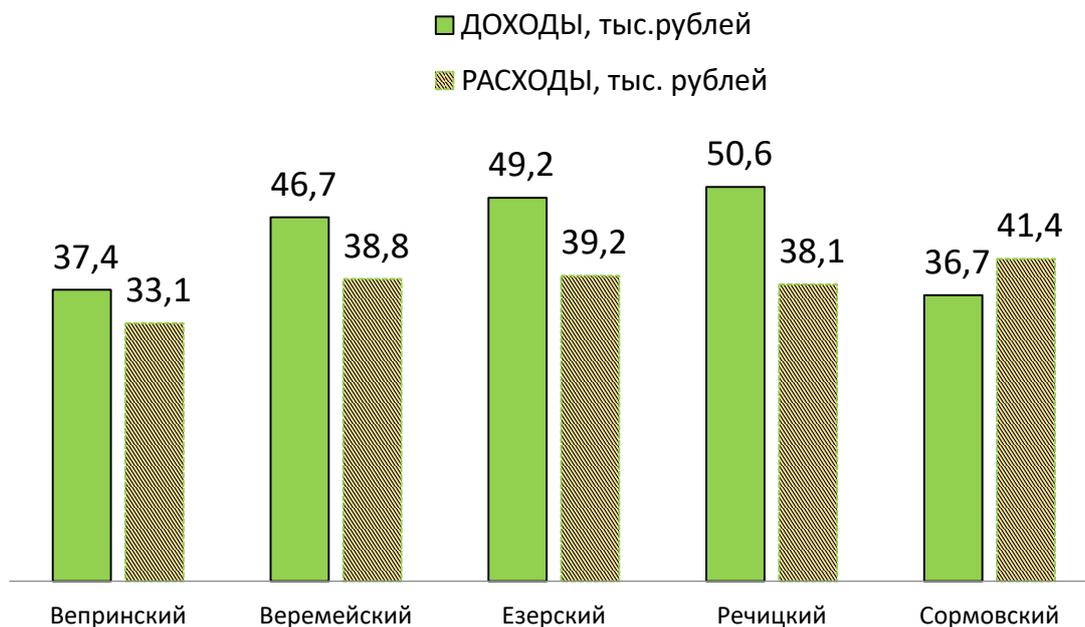
По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступление налоговых доходов в реальном выражении (с учетом индекса потребительских цен – 104,9%) увеличились на 181,6 тыс. рублей или на 5,8 %, неналоговых доходов снизилось на 107,8 тыс.рублей или 19,2%.

### Удельный вес основных доходных источников в собственных доходах бюджета



Доходная часть бюджетов сельских Советов выполнена на 112,1% к плану отчетного периода (план отчетного периода – 196,8 тыс. рублей, исполнено 220,6 тыс. рублей). Расходная часть бюджетов сельских Советов выполнена на 85,9% (план отчетного периода – 221,8 тыс. рублей, исполнено 190,6 тыс. рублей).

### Информация об исполнении бюджетов сельсоветов



От бюджетобразующих предприятий района за 1 полугодие 2020 года поступило в бюджет всех уровней 2 133,2 тыс. рублей, что на 129,2 тыс. рублей больше, чем за аналогичный период прошлого года, темп роста в действующих условиях составил 106,4%, в реальном выражении – 101,4%.



Удельный вес бюджетобразующих предприятий в доходах бюджета всех уровней составил 51,4%:

ГЛХУ «Чериковский лесхоз»	30,8%;
Чериковское райпо	7,3%;
УКПП «Чериковский жилкоммунхоз»	4,0%;
ООО «Энергия века»	2,2 %;
ПТУП «Агрокомплекс «Светлый»	2,0%;
Чериковский филиал «Автопарк № 20»	1,8 %;
филиал КУП Могилевоблдорстрой-ДРСУ №215	1,8%;
КУП «Чериковская ПМК № 280»	1,4%;

По состоянию на 01.07.2020 года доходы консолидированного бюджета района сформировали 6167 налогоплательщиков (на 225 налогоплательщика больше 2019г.), в том числе 181 организации (из них 63 организации государственного сектора), 198 индивидуальных предпринимателя, а также 5788 физических лиц.

Наибольший удельный вес в общих поступлениях приходится на государственный сектор – 92,4% от всех поступлений, в том числе: бюджетными организациями – 60,5%, государственные унитарные предприятия – 13,9%, сельскохозяйственными организациями – 4,0%, потребительские кооперативы – 7,3%.

За счет увеличения ставок налога на недвижимость и земельного налога в два раза за 1 полугодие 2020 года дополнительно поступило 85,7 тыс. рублей, или 2,3% в объеме налоговых и неналоговых доходов бюджета района (за 1 полугодие 2019 года – 4,5% или 157,5 тыс. рублей).

По решениям местных органов управления и самоуправления за 1 полугодие 2020 года предоставлено индивидуальных льгот в виде полного (частичного) освобождения от уплаты:

юридическим лицам в части арендной платы, получаемой от сдачи в аренду имущества коммунальной собственности на сумму 1,8 тыс. рублей (УКП «Бытуслуги»);

физическим лицам по уплате местных налогов и сборов (пошлин), в виде освобождение от уплаты государственной пошлины в сумме 0,05 тыс. рублей (1 человек).

Задолженность по налоговым доходам и иным обязательным платежам, контролируемым налоговыми органами перед бюджетами всех уровней по состоянию на 01.07.2020г. года составила 3,6 тыс. рублей, в том числе:

-ООО «Завод безалкогольных напитков «Живая вода» в сумме 3,3 тыс.рублей, задолженность образовалась по текущим платежам по земельному налогу;

- ЧП «Ритуальные услуги «Успение» в сумме 0,04 тыс. рублей, задолженность по арендной плате за землю, образовалась по акту камеральной проверки;

- ИП Богалюбский А.С., задолженность образовалась по подоходному налогу от предпринимательской деятельности в сумме 0,1 тыс.рублей;

- по физическим лицам в сумме 0,2 тыс. рублей, задолженность образовалась по налогу за землю и недвижимости с физических лиц.

По состоянию на 1 июля 2020 года просроченная задолженность по неналоговым платежам составила 243,1 тыс. рублей (+15,7 рублей к 1 января 2020 года).

Наибольшая просроченная задолженность числится по доходам, поступающим в порядке возмещения расходов по содержанию граждан, находящихся на государственном обеспечении – это задолженность обязанных лиц по содержанию детей, которая насчитывается с 2007 года, по состоянию на 1 июля 2020 года составила 221,1 тыс. рублей (+5,7 тыс. рублей к 1 января 2020 года). Процент возмещения задолженности в районе с момента действия Декрета №18 составил 57,9%, за 1 полугодие 2020 год – 68,0%.

Просроченная задолженность по возмещению коммунальных услуг бюджетных организаций - арендодателей по состоянию на 1 июля 2020 года составила 19,7 тыс. рублей (+9,7 тыс.рублей к 1 января 2020 года). Просроченная задолженность по коммунальным услугам имеется у районного исполнительного комитета в сумме 19,3 тыс. рублей; отдела идеологической работы, культуры и по делам молодежи в сумме 0,4 тыс. рублей. Задолженность образовалась в связи с отсутствием денежных средств на счетах организаций и недостатком плановых ассигнований.

Задолженность по доходам от приватизации (продажи) жилых помещений государственного жилищного фонда на 01.07.2020г составляет 2,3 тыс.рублей (+0,2 тыс. рублей к 1 января 2020 года).

Бюджет района по расходам за 1 полугодие 2020 года выполнен на 96,6% (утверждено с учетом изменений – 14 005,0 тыс. рублей, исполнено 13 534,3 тыс. рублей).



Бюджет района в отчетном периоде сохранил социальную направленность:

- на отрасли социальной сферы направлено 9 422,5 тыс. рублей, что составляет 69,6% от всех расходов бюджета или больше на 0,6 процентных пунктов утвержденного бюджета;

- на отрасли местного хозяйства – 1 861,7 тыс. рублей или 13,8% от всех расходов бюджета.

За отчетный период первоочередные расходы бюджета составили 11 566,9 тыс. рублей (85,5% от всех расходов бюджета), или больше на 3,7 процентных пунктов утвержденного бюджета, из которых направлено на:

- заработную плату с начислениями – 8 386,8 тыс. рублей (72,5% от всех расходов);

- оплату коммунальных услуг – 1 053,6 тыс. рублей (9,1%);

- оплату за продукты питания – 142,6 тыс. рублей (1,2%);

- лекарственные средства и изделия медицинского назначения – 136,2 тыс. рублей (1,2%);

- трансферты населению (текущие и капитальные) – 412,1 тыс. рублей (3,6%);

- финансирование части расходов по оказанию жилищно-коммунальных услуг населению, проживающему в обслуживаемом и необслуживаемом жилищном фонде – 1 264,6 тыс. рублей (10,9%).

На финансирование государственных программ направлено 84,1% всех расходов бюджета (11 380,6 тыс. рублей), из них наибольший удельный вес занимают расходы по государственным программам:

«Образование и молодежная политика» на 2016-2020 годы – 47,0% (5 352,4 тыс. рублей);

«Здоровье народа и демографическая безопасность Республики Беларусь» на 2016-2020 годы – 22,5% (2 556,0 тыс. рублей);

«Комфортное жилье и благоприятная среда» на 2016-2020 годы – 13,6% (1 549,8 тыс. рублей).

На финансирование образования израсходовано 5 197,5 тыс. рублей или 53,4% к годовым назначениям. В удельном весе расходов района данная отрасль занимает наибольший удельный вес (38,4%). На развитие здравоохранения направлено 2 618,8 тыс. рублей или 55,5% к годовым назначениям. На финансирование культуры направлено 521,3 тыс. рублей или 49,4% к годовым назначениям. На развитие физической культуры и спорта направлено 166,3 тыс. рублей или 50,8% к годовым назначениям. На социальную политику направлено 918,6 тыс. рублей или 38,5% к годовым назначениям.

Общий объем ассигнований, направленных на расходы по жилищно-коммунальному хозяйству составил 1 690,7 тыс. рублей или 41,8% от годовых назначений, в том числе по сельским Советам – 25,8 тыс. рублей.

Жилищно-коммунальное хозяйство района профинансировано на сумму 1 375,6 тыс. рублей или 47,1% к годовым назначениям.

На субсидирование расходов по оказанию жилищно-коммунальных услуг населению выделено из районного бюджета 2 429,7 тыс. рублей, профинансировано 1 306,3 тыс. рублей или 53,8% к годовым назначениям, в том числе 1 250,6 тыс. рублей по обслуживаемому жилфонду и 55,7 тыс. рублей по ведомственному жилфонду.

На льготы по оплате за жилищно-коммунальные услуги выделено из бюджета 11,7 тыс. рублей, исполнено 4,5 тыс. рублей или 38,3% к годовым назначениям.

На расходы по благоустройству населенных пунктов района выделено 628,7 тыс. рублей, освоено 169,1 тыс. рублей или 26,9% к годовым назначениям, в том числе по сельским Советам выделено – 88,0 тыс. рублей, исполнено за отчетный период – 25,8 тыс. рублей.

На расходы по проведению капитального ремонта жилищного фонда на 2020 год запланировано 425,2 тыс. рублей, на 1 полугодие 170,2 тыс. рублей, по состоянию на 1 июля 2020 г. освоено 64,8 тыс. рублей или 38% к плану 1 полугодия или 15,2% к годовым назначениям.

Минимальный норматив бюджетной обеспеченности расходов на проведение капитального ремонта, реконструкции, модернизации объектов жилищно-коммунального хозяйства, включая перевод котельных на местные виды топлива на 2020 год установлен по Чериковскому району

в размере 425,2 тыс. рублей. Исполнение доведенного норматива за отчетный период составило 64,8 тыс. рублей или 15,2%.

На строительство объекта «20-квартирный жилой дом по ул.Рокоссовского в г.Черикове» запланировано 460,0 тыс. рублей на год и 306,7 тыс. рублей на 1 полугодие, по состоянию на 1 июля 2020 г. освоено 137,7 тыс. рублей или 44,9% к плану 1 полугодия или 29,9% к годовым назначениям.

Для возмещения разницы в ценах и части торговой надбавки филиалу «Чериковский райтопсбыт» направлено 25,7 тыс. рублей или 35,9% к годовым назначениям,

На возмещение части затрат по городским и пригородным автобусным перевозкам филиалу Автопарк №20 ОАО «Могилевоблавтотранс» выделено – 160,3 тыс. рублей или 56,4% к годовым назначениям.

Кредиторская задолженность бюджетных организаций на 1 июля 2020 года составила 299,0 тыс. рублей, или 2,2% от суммы расходов. По сравнению с задолженностью на начало года произошло увеличение на 296,6 тыс. рублей. Наибольший удельный вес составляет задолженность по субсидиям (капитальному ремонту) – 96,4 тыс. рублей (32,2%), оплате прочих расходных материалов и предметов снабжения – 54,8 тыс. рублей (18,3%), оплате коммунальных услуг – 51,1 рубль (17,1%), оплате текущего содержания сооружений благоустройства – 43,9 тыс. рублей.

По состоянию на 1 июля 2020 года дебиторская задолженность составила 18,4 тыс. рублей, что составляет 0,1% от суммы расходов. По сравнению с задолженностью на начало года произошло уменьшение на 5,6 тыс. рублей.

По состоянию на 1 июля 2020 года задолженность по бюджетным ссудам (займам), выданным из районного бюджета, в том числе просроченная, по сравнению с началом года увеличилась на 4,6 тыс. рублей за счет курсовых разниц по валютным ссудам и составила 62,9 тыс. рублей.

Общая задолженность по исполненным гарантиям райисполкома составила 123,4 тыс. рублей, просроченная - 123,4 тыс. рублей.

На сумму просроченной задолженности по бюджетным ссудам (займам) и исполненным гарантиям финансовым отделом райисполкома к счетам предприятий предъявлены платежные требования. На 1 июля 2020 года возвращено в бюджет 1,15 тыс. рублей, в том числе самостоятельно должниками 1,14 тыс. рублей, взыскано банком по платежным требованиям – 0,01 тыс. рублей (проценты и пени по бюджетным ссудам (займам)).

Бюджетными организациями проводится определенная работа по сокращению расходов, приняты программы по экономии бюджетных средств и привлечению внебюджетных доходов.

За 1 полугодие 2020 года по бюджетным организациям района согласно задания, доведенного райисполкомом, привлечено дополнительно средств в сумме 246,8 тыс. рублей.

По учреждениям образования доходы от внебюджетной деятельности составили – 109,2 тыс. рублей, или 2,1% от бюджетного финансирования, оказано платных услуг на 7,2 тыс. рублей. Перечислено в районный бюджет родительской платы за содержание детей в дошкольных учреждениях в размере 65,2 тыс. рублей.

На заработную плату с начислениями по учреждениям образования направлено 3,6 тыс. рублей, или 3,3% от полученных доходов, на горюче-смазочные материалы, запчасти, проезд по платным дорогам, услуги по обслуживанию электронной карты – 1,8 тыс. рублей, перечисление налогов – 1,9 тыс. рублей.

По государственному учреждению «Центр по обеспечению деятельности бюджетных организаций Чериковского района» доходы от внебюджетной деятельности составили 0,6 тыс. рублей, или 0,5% от бюджетного финансирования, оказано платных услуг на 0,1 тыс. рублей.

По учреждениям культуры доходы от внебюджетной деятельности составили 29,2 тыс. рублей или 5,6% от бюджетных расходов отчетного периода, в том числе платные услуги составили 21,0 тыс. рублей.

Направлено внебюджетных средств на заработную плату, начисления – 5,0 тыс. рублей, что составляет 17,2% от полученных доходов по внебюджетной деятельности. Перечислено родительской платы в бюджет в сумме 5,5 тыс. рублей, за техническое обслуживание кассовых аппаратов – 2,5 тыс. рублей.

Получено доходов по учреждениям здравоохранения от внебюджетной деятельности в сумме 62,4 тыс. рублей или 2,4% от бюджетных расходов отчетного периода, оказано платных услуг в сумме 43,3 тыс. рублей.

Направлено внебюджетных средств на заработную плату, начисления в сумме 35,3 тыс. рублей или 56,6%, приобретение медикаментов – 6,9 тыс. рублей, расходы на зубопротезирование составили 2,3 тыс. рублей, приобретение расходных материалов – 6,1 тыс. рублей, уплачены налоги – 4,2 тыс. рублей.

По учреждениям физической культуры и спорта доходы от внебюджетной деятельности составили 6,3 тыс. рублей или 3,8% от бюджетных расходов отчетного периода, в том числе платные услуги населению составили 6,3 тыс. рублей. Из них направлено на оплату услуг

транспорта в сумме 3,1 тыс. рублей, оплату за билеты сторонним организациям – 1,8 тыс. рублей.

По учреждению «Чериковский районный центр социального обслуживания населения» получено доходов от внебюджетной деятельности в сумме 29,1 тыс. рублей или 7,8% от бюджетных расходов отчетного периода, в том числе оказано платных услуг – 2,5 тыс. рублей. На повышение заработной платы работникам за счет внебюджетных источников направлено 17,8 тыс. рублей, или 61,1% от полученных доходов, приобретение канцелярских принадлежностей и расходных материалов для отделения дневного пребывания инвалидов – 2,3 тыс. рублей, услуги связи – 0,5 тыс. рублей, транспортные расходы – 0,9 тыс. рублей.

По прочим бюджетным учреждениям (ВСУ «Чериковская районная ветеринарная станция») получено доходов от внебюджетных деятельности в сумме 9,7 тыс. рублей или 7,1% от бюджетных расходов отчетного периода, в том числе платные услуги населению составили 6,6 тыс. рублей. Направлено на приобретение бензина, запчастей – 2,6 тыс. рублей, оплату налогов – 0,6 тыс. рублей.

Начальник финансового отдела  
Чериковского райисполкома

Т.В.Баркова