**Информация**

об исполнении окружного бюджета

Чукотского автономного округа за I квартал2017 года

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

**Доходы окружного бюджета**

Доходы окружного бюджета за I квартал 2017 года исполнены в сумме 7 261 190,0 тыс. рублей, или 27,8% от утвержденного годового плана(26 138 311,0 тыс. рублей). Уровень исполнения основных характеристик доходов окружного бюджета за I квартал 2017 года приведен на рисунке 1.

Рис.1

Анализ полученных видов доходов окружного бюджета за I квартал 2017 года приведен в таблице №1.

Таблица №1

(тыс. рублей)

| **Наименование источников доходов** | **Утверждено**  **на 2017 год** | **Исполнено за I квартал 2017 года** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **сумма** | **в % к годовым назначениям** | **Структура**  **(%)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| Налог на прибыль организаций | 6 514 156,0 | 1 774 668,0 | 27,2 | 24,4 |
| Налог на доходы физических лиц | 2 922 150,0 | 657 603,0 | 22,5 | 9,1 |
| Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ | 203 480,0 | 40 777,0 | 20,0 | 0,6 |
| Налоги на имущество | 1 119 100,0 | 176 509,2 | 15,8 | 2,4 |
| Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами | 2 884 100,0 | 531 394,9 | 18,4 | 7,3 |
| Государственная пошлина | 7 711,0 | 2 449,0 | 31,7 | 0,1 |
| **Налоговые доходы** | **13 650 697,0** | **3 183 401,0** | **23,3** | **43,9** |
| Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 49 528,0 | 11 678,0 | 23,6 | 0,1 |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 35 784,0 | 21 218,0 | 59,3 | 0,3 |
| Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства | – | 1 947,4 | Х | – |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 22 672,0 | 3 661,0 | 16,1 | 0,1 |
| Прочие неналоговые доходы | – | 12,0 | Х | – |
| **Неналоговые доходы** | **107 984,1** | **38 516,3** | **35,7** | **0,5** |
| **Налоговые и неналоговые доходы** | **13 758 681,0** | **3 221 917,0** | **23,4** | **44,4** |
| **Безвозмездные поступления** | **12 379 630,0** | **4 039 273,0** | **32,6** | **55,6** |
| **Всего доходов** | **26 138 311,0** | **7 261 190,0** | **27,8** | **100,0** |

Исполнениеналоговых доходов за I квартал 2017 года составило3 183 401,0 тыс. рублей или 23,3%. По отдельным источникам налоговых доходов исполнение составило от 15,8% (налог на имущество) до 31,7%(государственная пошлина) от годовых назначений. В структуре полученных доходов окружного бюджета доля налоговых доходов составляет 43,9%, из них, наибольшую долю занимают: налог на прибыль организаций – 24,4%; налог на доходы физических лиц – 9,1%; налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами – 7,3%.

Неналоговых доходов получено 38 516,0 тыс. рублей или 35,7% от годового плана, что в структуре доходов окружного бюджета составляет 0,5%.За отчетный период в окружной бюджет получены незапланированныененалоговыедоходыот оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства в объеме 1 947,4 тыс. рублей, а также прочие неналоговые – 12,0 тыс. рублей.

Налоговых и неналоговых доходов за отчетный период получено 3 221 917,0 тыс. рублей или 23,4% годовых бюджетных назначений (13 758 681,0 тыс. рублей), в общем объеме доходов налоговые и неналоговые доходы занимают 44,4%.

**Безвозмездные поступления**

Безвозмездные поступления за I квартал 2017 года получены в окружной бюджет в сумме 4 039 273,0 тыс. рублей, или 32,6% от годовых бюджетных назначений. Доля безвозмездных поступлений в структуре доходов окружного бюджета составила 55,6%. Анализ по видам безвозмездных поступлений в окружной бюджет приведен в таблице№2.

Таблица 2

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Утверждено**  **на 2017 год** | **Исполнено за I квартал 2017 года** | | |
| **сумма** | **в % к годовым назначениям** | **структура (%)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| Дотации бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований, в том числе: | 10 357 875,0 | 2 589 468,0 | 25,0 | 63,5 |
| *- на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности* | *10 288 477,0* | *2 572 119,0* | *25,0* | *Х* |
| *- на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов* | *69 398,0* | – | *Х* | *Х* |
| *- на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы* | – | *17 349,0* | *Х* | *Х* |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы РФ (межбюджетные субсидии) | 1 723 238,0 | 956 700,0 | 55,5 | 23,5 |
| Субвенции бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований | 285 979,0 | 48 687,0 | 17,0 | 1,2 |
| Иные межбюджетные трансферты | 6 957,0 | 23 696,0 | 340,6 | 0,6 |
| Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций - Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда | – | – 2 262,4 | Х | –0,1 |
| Прочие безвозмездные поступления | 5 580,8 | 5 581,0 | 100,0 | 0,1 |
| Доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет | – | 454 734,0 | Х | 11,2 |
| **Всего безвозмездных поступлений** | **12 379 630,0** | **4 076 604,0** | **32,9** | **100,0** |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет | – | – 37 331,0 | Х | Х |
| **Итого безвозмездных поступлений,**  **с учетом возврата** | **12 379 630,0** | **4 039 273,0** | **32,6** | **Х** |

В отчетном периодев окружной бюджет Чукотского автономного округа из федерального бюджета получены дотации в общем объеме 2 589 468,0 тыс. рублей, в том числе:дотации на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности – 2 572 119,0 тыс. рублей, или 25% от годовых бюджетных назначений и на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы – 17 349,0 тыс.рублей,которые не были запланированы на 2017 год.

Субсидии в отчетном периоде 2017 года получены в объеме 956 700,0 тыс.рублей,или 55,5%от годовых бюджетных назначений, в том числе получена незапланированная субсидия 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.

В таблице №3 представлена информация о запланированных на 2017 год субсидиях, которые в отчетном периоде не поступали в окружной бюджет.

Таблица № 3

(тыс. рублей)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **п/п** | **Назначение субсидийиз федерального бюджета** | **Утверждено**  **На 2017 год** |
| **1** | **2** | **3** |
| 1 | На софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности | 1 617 264,0 |
| 2 | На реализацию отдельных мероприятий государственной программы Российской Федерации «Развитие здравоохранения» | 1 432,0 |
| 3 | На поддержку отрасли культуры | 349,0 |
| 4 | На оказание поддержки сельскохозяйственным товаропроизводителям в области растениеводства | 25,0 |
| 5 | На повышение продуктивности в молочном скотоводстве | 13,0 |
| 6 | На содействие достижению целевых показателей реализации региональных программ развития агропромышленного комплекса | 104 155,0 |
| **Итого:** | | **1 723 238,0** |

Субвенции поступили в окружной бюджет в объеме48 687,0 тыс. рублей, что составляет17% годовых бюджетных назначений. Из двенадцативидов утвержденных на 2017 год субвенций за I квартал 2017 года в окружной бюджет полученодевять, из них более пятидесяти процентов профинансированы:

- на осуществления переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России» – 94,3%;

- на выплату единовременного пособия беременной жене военнослужащего, проходящего военную службу по призыву, а также ежемесячного пособия на ребенка военнослужащего, проходящего военную службу по призыву – 55,2%.

В таблице №4 представлена информация о запланированных на 2017 год субвенциях, которые в отчетном периоде не поступали в окружной бюджет.

Таблица №4

(тыс. рублей)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **п/п** | **Назначение субвенций из федерального бюджета** | **Утверждено**  **на 2017 год** |
|
| **1** | **2** | **3** |
| 1 | На осуществление отдельных полномочий в области водных отношений | 6 253,0 |
| 2 | На выплату государственного единовременного пособия и ежемесячной денежной компенсации гражданам при возникновении поствакциональных осложнений | 56,0 |
| 3 | На выплаты инвалидам компенсаций страховых премий по договорам обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств | 10,0, |
| **Итого:** | | **6 319,0** |

За I квартал 2017 года получена субвенцияне предусмотренная в бюджете на оказание отдельным категориям граждан социальной услуги по обеспечению лекарственными препаратами для медицинского применения по рецептам на лекарственные препараты, медицинскими изделиями по рецептам на медицинские изделия, а также специализированными продуктами медицинского питания для детей-инвалидов в сумме 36,0 тыс. рублей.

Иные межбюджетные трансферты в отчетном периодепоступили в окружной бюджет в сумме 23 696,0 тыс.рублей, что в 3,4 раза больше утвержденныхгодовых бюджетныхназначений.

Доходы бюджетов от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет составили 454 734,0 тыс. рублей, в бюджете поступления по данному источнику не предусмотрены. Возврат в федеральный бюджет остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет составили 37 331,0 тыс. рублей.

**Расходы окружного бюджета**

За I квартал 2017 года расходы окружного бюджета исполнены в сумме 6 645 888,0 тыс.рублей, или 24,9% к бюджетным назначениям на 2017 год.Общая характеристика расходовокружного бюджета по разделам бюджетной классификации расходов приведена в таблице №5 и на рисунке 2.

Таблица 5

(тыс.рублей)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Код инаименование раздела расходов** | | **Утверждено на 2017 год** | **Исполнено за I квартал 2017 года** | | |
| **Сумма** | **в % к годовым назначениям** | **Структура**  **(%)** |
| **1** | | **3** | **4** | **5** | **6** |
| 01 00 | Общегосударственные вопросы | 926 984,0 | 207 721,0 | 22,4 | 3,1 |
| 02 00 | Национальная оборона | 4 596,0 | 1 408,0 | 30,6 | 0,1 |
| 03 00 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 285 918,0 | 44 499,0 | 15,6 | 0,6 |
| 04 00 | Национальная экономика | 7 678 653,0 | 1 933 009,0 | 25,2 | 29,1 |
| 05 00 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 5 208 564,0 | 1 897 624,0 | 36,4 | 28,5 |
| 06 00 | Охрана окружающей среды | 38 405,0 | 7 626,0 | 19,9 | 0,1 |
| 07 00 | Образование | 4 332 910,0 | 965 141,0 | 22,3 | 14,5 |
| 08 00 | Культура, кинематография | 195 014,0 | 31 368,0 | 16,1 | 0,5 |
| 09 00 | Здравоохранение | 2 870 789,0 | 588 824,0 | 20,5 | 8,8 |
| 10 00 | Социальная политика | 1 827 465,0 | 348 268,0 | 19,1 | 5,2 |
| 11 00 | Физическая культура и спорт | 73 100,0 | 5 540,0 | 7,6 | 0,1 |
| 12 00 | Средства массовой информации | 164 095,0 | 31 700,0 | 19,3 | 0,5 |
| 13 00 | Обслуживание государственного и муниципального долга | 10 157,0 | 23,0 | 0,2 | 0,1 |
| 14 00 | Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований | 3 066 194,0 | 583 137,0 | 19,0 | 8,8 |
| **Итого** | | **26 682 844,0** | **6 645 888,0** | **24,9** | **100,0** |

При исполнении расходов в целом на 24,9% от годовых бюджетных назначений, по отдельным разделам процент исполнения расходов сложился значительно ниже 24,9%, а именно по разделам:

- культура, кинематография – 16,1%;

- национальная безопасность и правоохранительная деятельность – 15,6%;

- физическая культура и спорт – 7,6%.

Наиболее бюджетоёмкими разделами в отчетном периоде стали «Национальная оборона» - 30,6% и «Жилищно-коммунальное хозяйство» – 36,4%.

Расходы на обслуживание государственного долга составили 0,2% к утвержденным бюджетным назначениям.

**Структура расходов окружногобюджета за I квартал 2017 года**

Рис. 2

В структуре расходов окружного бюджета наибольший объем занимают расходы на национальную экономику – 29,1%. Расходы на жилищно-коммунальное хозяйство и межбюджетные трансферты общего характера от общего объема расходов окружного бюджета составили 28,5% и 8,8% соответственно. Расходы на социальную сферу: образование – 14,5%; здравоохранение – 8,8%; социальная политика – 5,2%.

Удельный вес расходов по остальным разделам в общем объеме расходов окружного бюджета незначительный от 0,1% до 3,1%.

**Итоги исполнения окружного бюджета за I квартал 2017 года**

По итогам исполнения окружного бюджета за I квартал 2017 года доходы составили 7 261 190,0 тыс. рублей, расходы – 6 645 888,0 тыс.рублей. Окружной бюджет исполнен с профицитом в объеме 615 302,0 тыс. рублей.

Итоги исполнения окружного бюджета за I квартал 2017 года приведены на рисунке 3.

(тыс. рублей)

Рис.3