



Министерство финансов Саратовской области

Аналитическое управление

**ДААННЫЕ ОБ ИСПОЛНЕНИИ МЕСТНЫХ БЮДЖЕТОВ
В САРАТОВСКОЙ ОБЛАСТИ
НА 1 АПРЕЛЯ 2018 ГОДА**



Министерство финансов Саратовской области

Основные показатели местных бюджетов в Саратовской области

2

млн рублей

| Наименование показателя | И квартал 2017 года | I квартал 2018 года | | | |
|--|---------------------|---------------------|----------------|--------------|---------------|
| | исполнено | план | исполнено | % исполнения | Темп роста, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Доходы – всего, в том числе: | 7 398,3 | 42 278,4 | 8 034,4 | 19,0 | 108,6 |
| <i>Собственные доходы</i> | <i>4 237,8</i> | <i>25 033,5</i> | <i>4 480,3</i> | <i>17,9</i> | <i>105,7</i> |
| Налоговые и неналоговые доходы | 3 581,2 | 16 305,4 | 3 522,5 | 21,6 | 98,4 |
| <i>Налоговые доходы, в том числе:</i> | <i>2 863,6</i> | <i>13 831,5</i> | <i>3 020,2</i> | <i>21,8</i> | <i>105,5</i> |
| <i>в % к собственным доходам</i> | <i>67,6</i> | <i>55,3</i> | <i>67,4</i> | | |
| налоги на доходы физических лиц | 1771,5 | 8807,2 | 1967,7 | 22,3 | 111,1 |
| акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации) | 179,8 | 696,4 | 182,2 | 26,2 | 101,3 |
| единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 283,5 | 1168,6 | 268,0 | 22,9 | 94,6 |
| единый сельскохозяйственный налог | 237,0 | 393,9 | 185,1 | 47,0 | 78,1 |
| налог на имущество физических лиц | 78,9 | 1028,7 | 79,2 | 7,7 | 100,4 |
| земельный налог | 236,5 | 1419,2 | 246,0 | 17,3 | 104,0 |
| прочие налоговые доходы | 76,4 | 317,5 | 92,0 | 29,0 | 120,4 |
| Неналоговые доходы | 717,6 | 2 473,9 | 502,3 | 20,3 | 70,0 |
| <i>в % к собственным доходам</i> | <i>16,9</i> | <i>9,9</i> | <i>11,2</i> | | |
| Безвозмездные поступления | 3 817,1 | 25 973,0 | 4 511,9 | 17,4 | 118,2 |
| Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | 3 873,6 | 25 974,8 | 4 521,1 | 17,4 | 116,7 |
| Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (без субвенций) | 713,1 | 8 730,0 | 967,1 | 11,2 | 135,6 |
| <i>в % к собственным доходам</i> | <i>16,8</i> | <i>34,9</i> | <i>21,6</i> | | |
| дотации | 667,2 | 3 187,0 | 817,2 | 25,6 | 122,5 |
| <i>в % к безвозмездным поступлениям (без субвенций)</i> | <i>93,6</i> | <i>36,5</i> | <i>84,5</i> | | |
| субсидии | 36,3 | 4 982,6 | 149,8 | 3,0 | 412,4 |
| <i>в % к безвозмездным поступлениям (без субвенций)</i> | <i>5,1</i> | <i>57,1</i> | <i>15,5</i> | | |
| субвенции | 3 160,5 | 17 244,9 | 3 554,1 | 20,6 | 112,5 |
| <i>в % к общей сумме доходов</i> | <i>42,7</i> | <i>40,8</i> | <i>44,2</i> | | |
| иные межбюджетные трансферты | 9,5 | 560,3 | | | |
| Другие безвозмездные поступления | 1,4 | 13,4 | 5,9 | 44,0 | 421,4 |
| Средства от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение прошлых лет | -57,8 | -15,2 | -15,1 | | |



Министерство финансов Саратовской области

Основные показатели местных бюджетов в Саратовской области

3

млн рублей

| Наименование показателя | І квартал 2017 года | І квартал 2018 г | | | |
|---|---------------------|------------------|----------------|--------------|---------------|
| | исполнено | план | исполнено | % исполнения | Темп роста, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Расходы – всего, в том числе: | 8 032,7 | 42 978,9 | 8 080,4 | 18,8 | 100,6 |
| Общегосударственные расходы | 764,0 | 3 976,1 | 874,6 | 22,0 | 114,5 |
| Национальная оборона | 5,9 | 38,9 | 6,4 | 16,5 | 106,7 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 28,3 | 161,4 | 30,7 | 19,0 | 108,5 |
| Национальная экономика | 442,1 | 4 471,4 | 536,1 | 12,0 | 121,3 |
| <i> общеэкономические вопросы</i> | | 2,1 | | | |
| <i> топливно-энергетический комплекс</i> | 0,3 | 11,1 | 2,0 | 18,0 | 595,3 |
| <i> сельское хозяйство и рыболовство</i> | 0,7 | 15,7 | 0,1 | 0,6 | 14,3 |
| <i> водное хозяйство</i> | 0,4 | 77,9 | 0,5 | 0,6 | 125,0 |
| <i> лесное хозяйство</i> | | 0,2 | | | |
| <i> транспорт</i> | 91,5 | 200,2 | 108,5 | 54,2 | 118,6 |
| <i> дорожное хозяйство (дорожные фонды)</i> | 337,1 | 4 040,5 | 410,0 | 10,1 | 121,6 |
| <i> другие вопросы в области национальной экономики</i> | 12,1 | 123,7 | 15,0 | 12,1 | 124,0 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 1 004,3 | 2 787,0 | 398,6 | 14,3 | 39,7 |
| Охрана окружающей среды | | 0,7 | 0,1 | 14,3 | |
| Образование | 4 646,2 | 25 268,0 | 4 855,2 | 19,2 | 104,5 |
| Культура, кинематография | 493,2 | 2951,0 | 579,8 | 19,6 | 117,6 |
| Здравоохранение | | | | | |
| Социальная политика | 347,2 | 1 462,0 | 455,9 | 31,2 | 131,3 |
| Физическая культура и спорт | 67,8 | 925,6 | 146,0 | 15,8 | 215,3 |
| Средства массовой информации | 7,4 | 38,7 | 6,9 | 17,8 | 93,2 |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 226,3 | 898,2 | 190,1 | 21,2 | 84,0 |
| Дефицит/профицит | -634,4 | -700,5 | -46,0 | 6,6 | 7,3 |



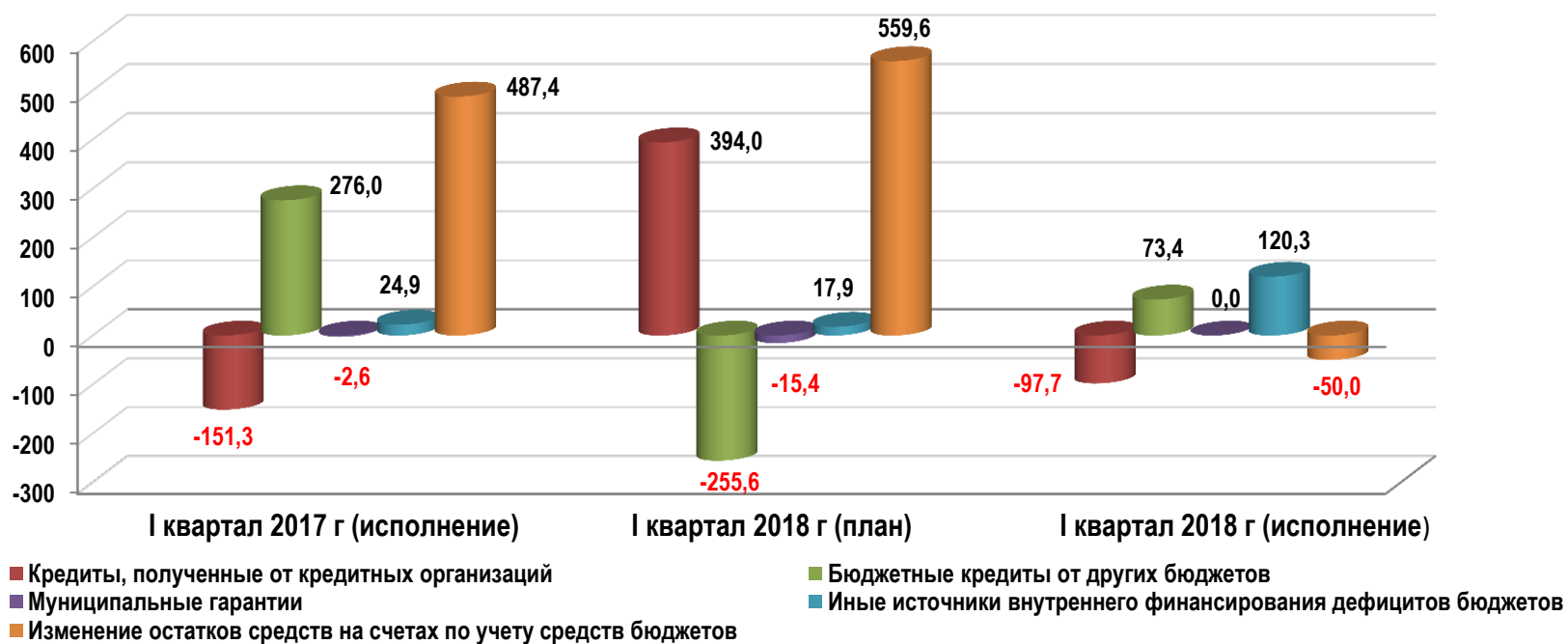
Министерство финансов Саратовской области

Источники финансирования дефицита местных бюджетов в Саратовской области

4

млн рублей

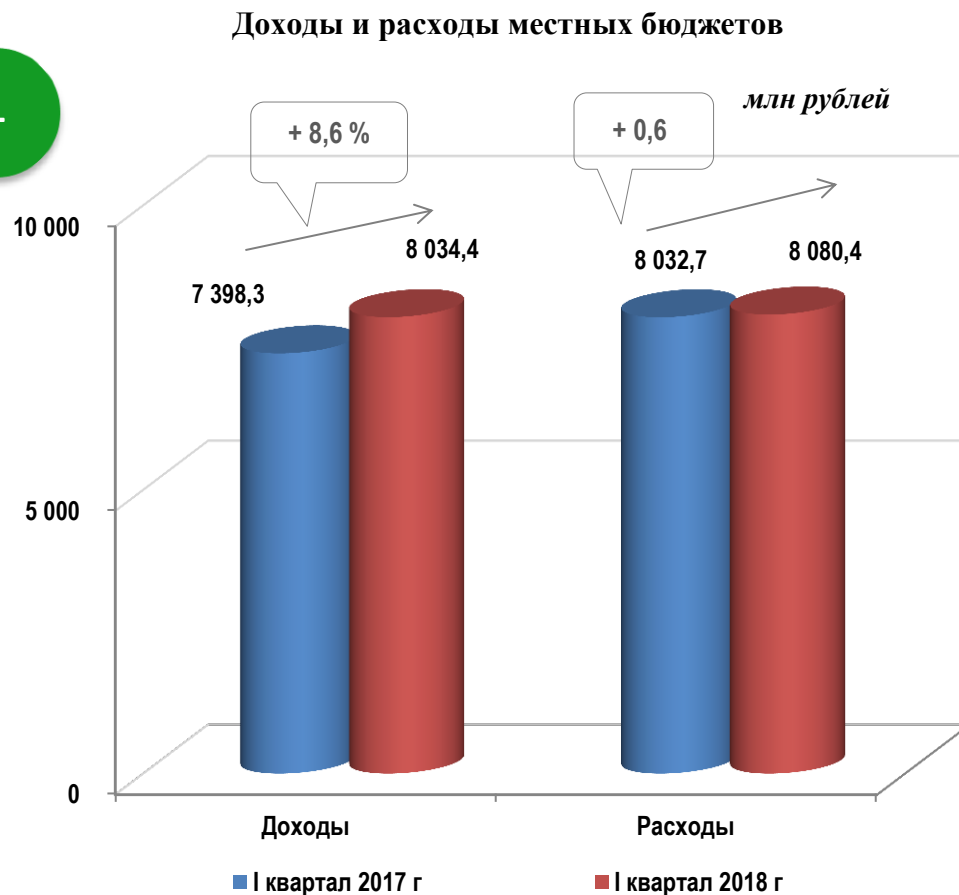
| Наименование показателя | І квартал 2017 года | І квартал 2018 года | | Отклонение(+/-) І квартал 2018 года от І квартала 2017 года |
|---|---------------------|---------------------|-------------|---|
| | исполнено | план | исполнено | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Источники – всего, в том числе: | 634,4 | 700,5 | 46,0 | -588,4 |
| Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации | -151,3 | 394,0 | -97,7 | 53,6 |
| Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | 276,0 | -255,6 | 73,4 | -202,6 |
| Исполнение муниципальных гарантий | -2,6 | -15,4 | | 2,6 |
| Иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов | 24,9 | 17,9 | 120,3 | 95,4 |
| Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов | 487,4 | 559,6 | -50,0 | -537,4 |





Доходы местных бюджетов по состоянию на 1 апреля 2018 года исполнены в объеме 8 034,4 млн рублей или с ростом на 0,6% к аналогичному периоду прошлого года.

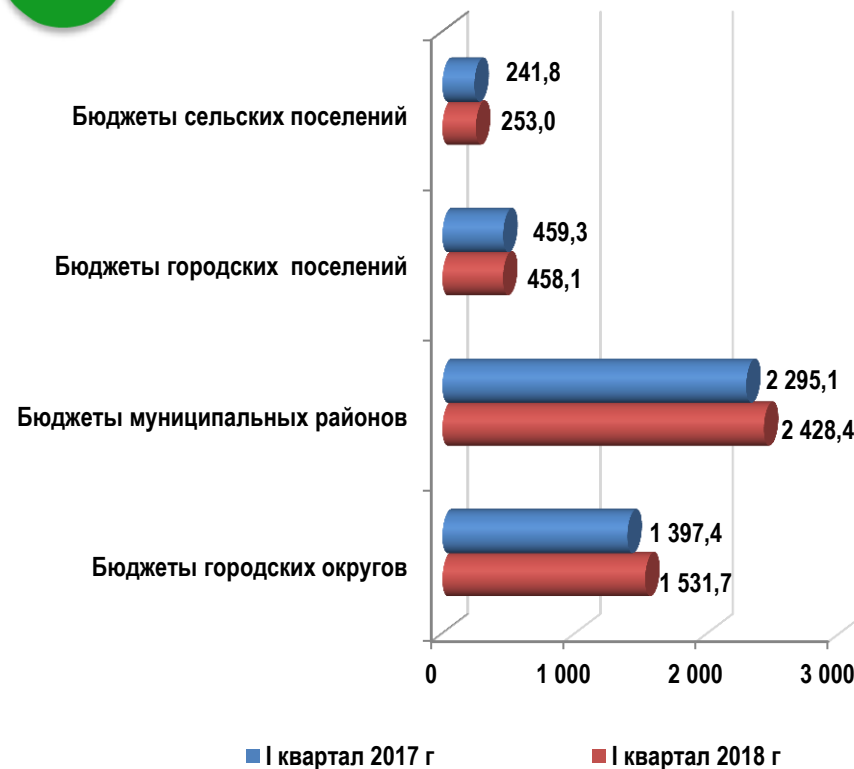
1



2

Динамика собственных доходов местных бюджетов

млн рублей



Собственные доходы местных бюджетов на 1 апреля 2018 года выросли на 5,7 % по сравнению с аналогичным периодом 2017 года и составили 4 480,3 млн рублей.

Динамика собственных доходов в разрезе местных бюджетов представлена на графике 2.



В объеме поступивших по состоянию на 1 апреля 2018 года доходов местных бюджетов налоговые доходы составили 3 020,2 млн рублей (37,6%), неналоговые – 502,3 млн рублей (6,3%), безвозмездные поступления от бюджетов других уровней – 4 511,9 (56,1%) млн рублей.

Объем налоговых и неналоговых доходов местных бюджетов составил в отчетном периоде 3 522,5 млн рублей и снизился по сравнению с аналогичным периодом 2017 года на 58,7 млн рублей, или на 1,6%.

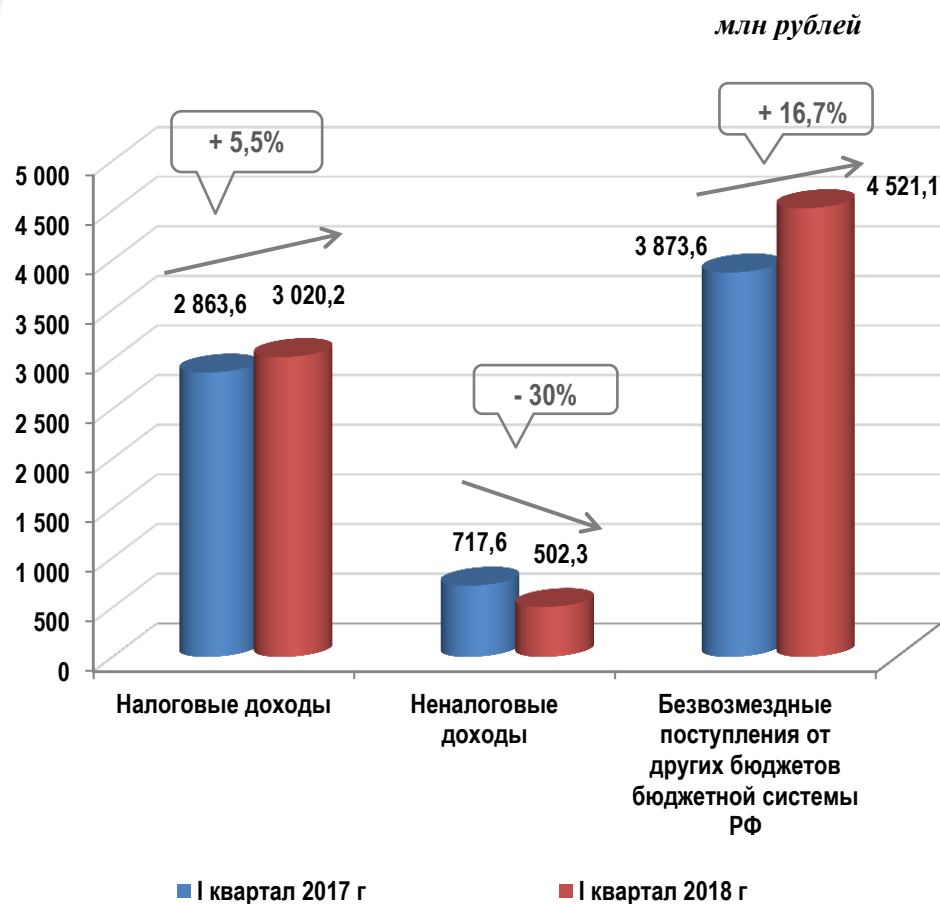
Поступление по основному бюджетообразующему налогу для муниципальных образований – налогу на доходы физических лиц – обеспечило за I квартал 2018 года 55,9% общего объема налоговых и неналоговых доходов против 49,5 % в I квартале 2017 года. Объем поступлений по налогу увеличился на 196,2 млн рублей или на 11,1%.

Неналоговые доходы местных бюджетов области составили на 1 апреля 2018 года 502,3 млн рублей, что ниже уровня аналогичного периода 2017 года на 215,3 млн рублей, или на 30 % и обеспечили в общем объеме налоговых и неналоговых доходов местных бюджетов 14,3%, что на 5,7 процентных пункта меньше по сравнению с аналогичным периодом 2017 года (20%).

Сравнительный анализ структуры налоговых и неналоговых доходов местных бюджетов за I квартал 2017 и 2018 гг представлен на диаграммах 4 и 5.

3

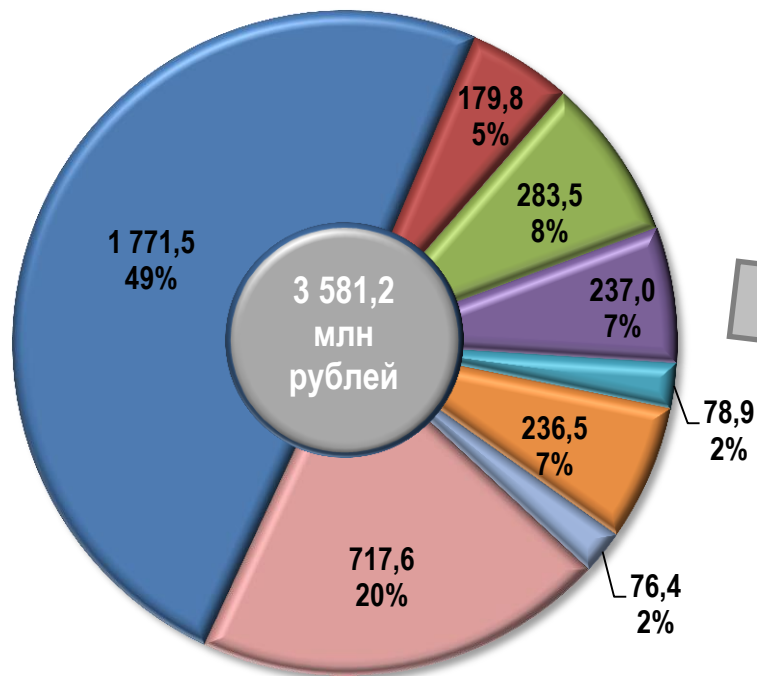
Динамика исполнения доходов местных бюджетов





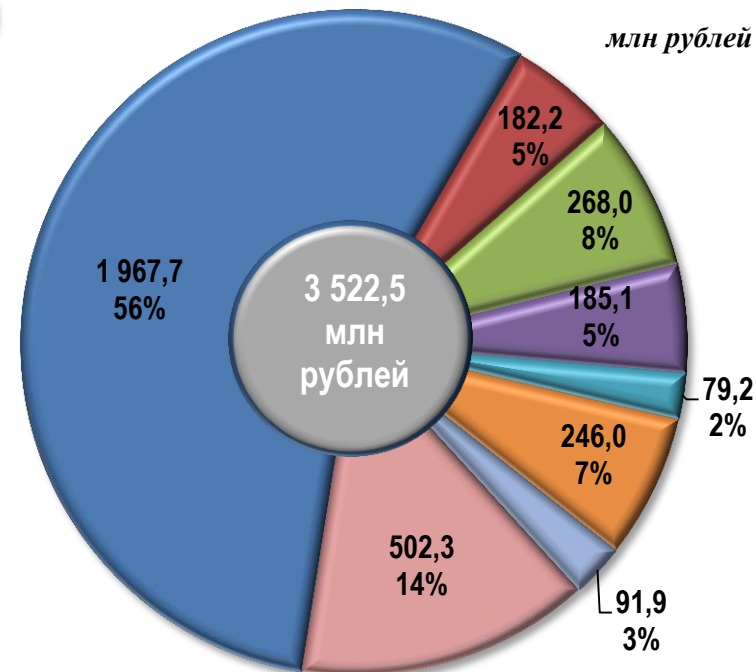
Структура исполнения налоговых и неналоговых доходов местных бюджетов

4 I квартал 2017 года



5

I квартал 2018 года



- 1,6 %

■ Налоги на доходы физических лиц

■ Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности

■ Налог на имущество физических лиц

■ Прочие налоговые доходы

■ Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации

■ Единый сельскохозяйственный налог

■ Земельный налог

■ Неналоговые доходы

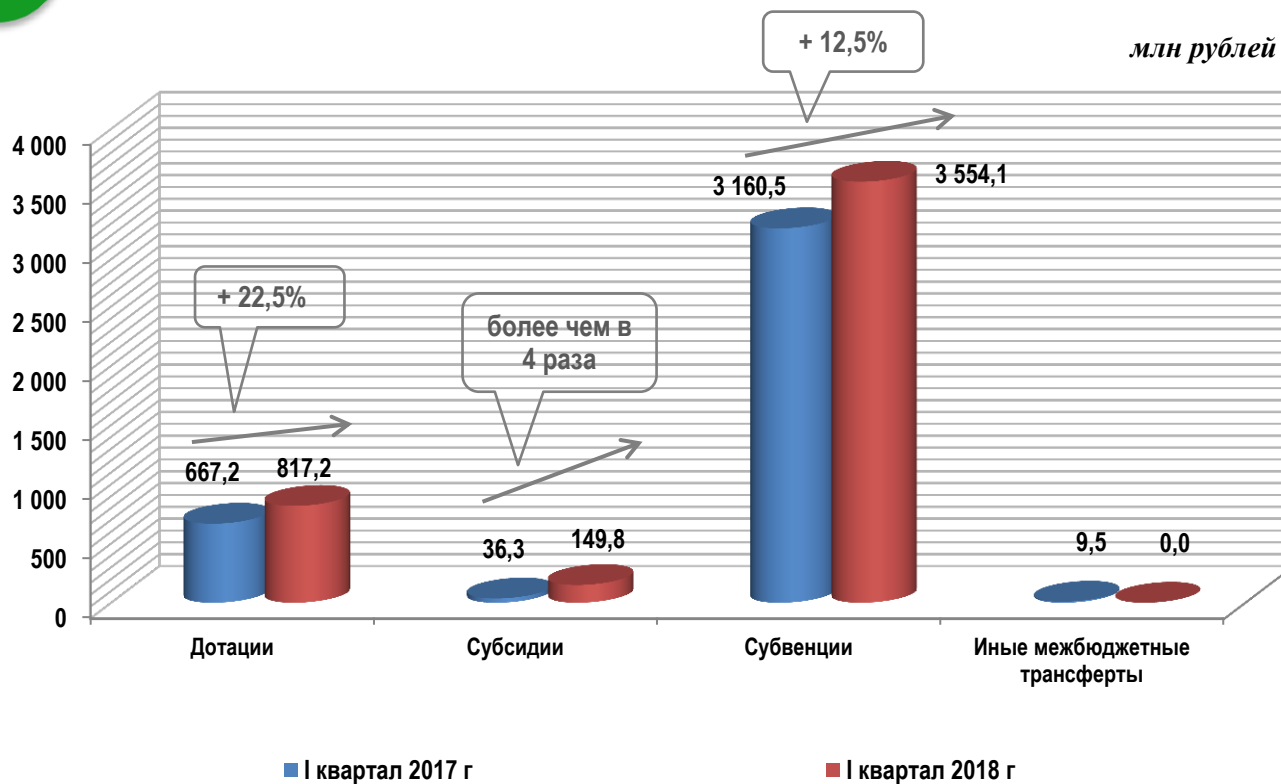


Объем безвозмездных поступлений местным бюджетам из областного бюджета составил по состоянию на 1 апреля 2018 года 4 521,1 млн рублей (116,7 % к прошлогоднему уровню), в том числе без учета субвенций – 967,1 млн рублей или 135,6 % к уровню I квартала 2017 года.

В общей сумме поступивших по состоянию на 1 апреля 2018 года в местные бюджеты безвозмездных поступлений (без учета других безвозмездных поступлений и возвратов остатков) субвенции составили 3 554,1 млн рублей (78,6%), субсидии – 149,8 млн рублей (3,3%), дотации – 817,2 млн рублей (18,1%).

6

Динамика безвозмездных поступлений местным бюджетам из других бюджетов бюджетной системы

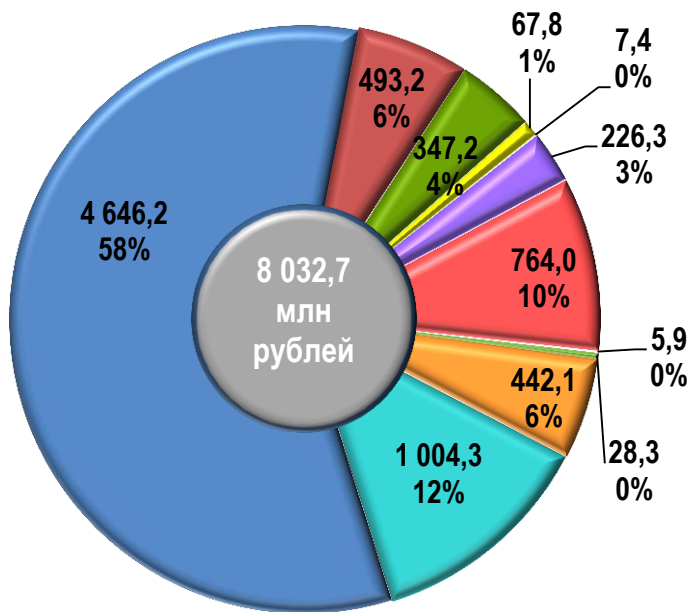




Расходы местных бюджетов по состоянию на 1 апреля 2018 года составили 8 080,4 млн рублей, увеличившись по отношению к объему расходов за I квартал 2017 года на 0,6%. Наибольший удельный вес в структуре расходов по состоянию на 1 апреля 2018 года занимают расходы на образование (60,1%), общегосударственные вопросы (10,8%), культура и кинематография (7,2%), национальная экономика (6,6%). По сравнению с аналогичными показателями за I квартал 2017 года, возросли расходы на физическую культуру и спорт (более чем в 2 раза), социальную политику (на 31,1%), дорожное хозяйство (на 21,6%), культуру и кинематографию (на 17,6%).

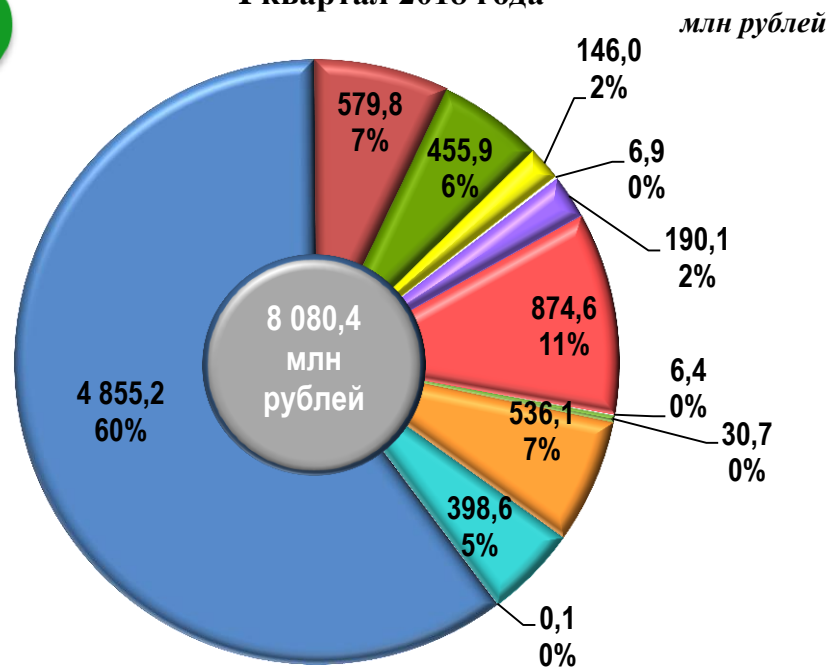
7

I квартал 2017 года



8

I квартал 2018 года



- Общегосударственные вопросы
- Национальная безопасность и правоохранительная деятельность
- Жилищно-коммунальное хозяйство
- Образование
- Здравоохранение
- Физическая культура и спорт
- Обслуживание государственного долга

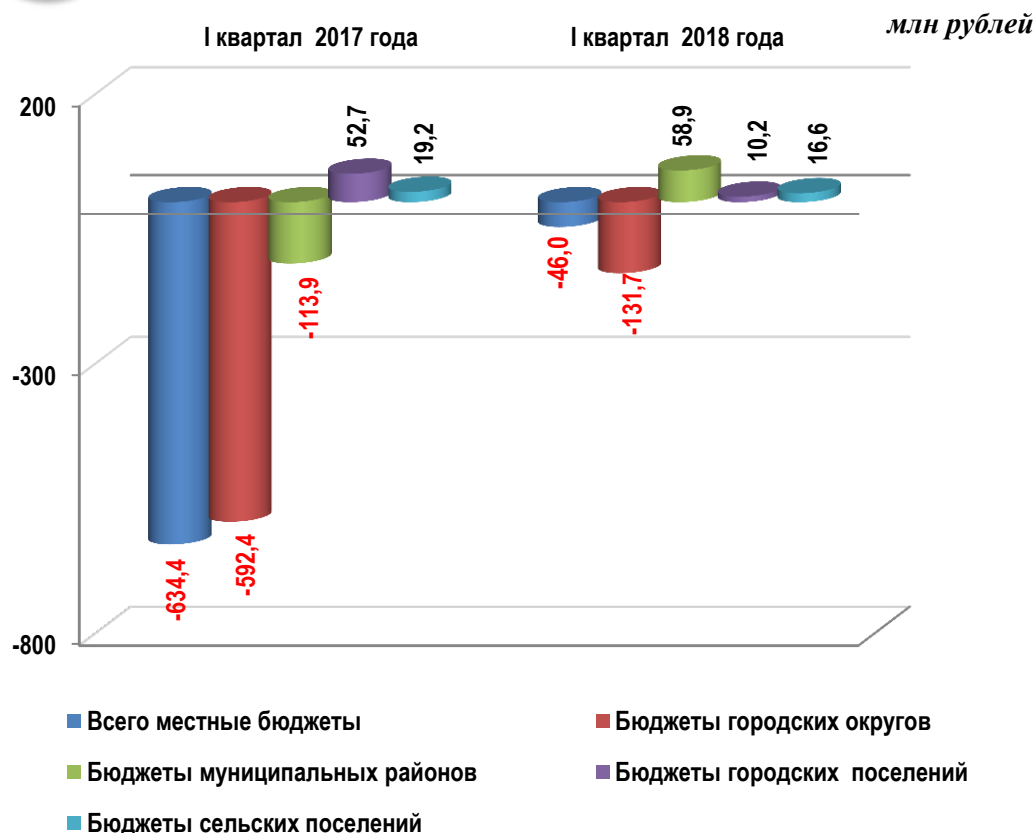
- Национальная оборона
- Национальная экономика
- Охрана окружающей среды
- Культура, кинематография
- Социальная политика
- Средства массовой информации



По состоянию на 1 апреля 2018 года по муниципальным образованиям области сложился дефицит в размере 46 млн рублей, что значительно ниже показателя на 1 апреля 2017 года (634,4 млн рублей). В 33-х муниципальных образованиях бюджеты исполнены с профицитом, совокупный объем которого составил 152,3 млн рублей, в 9-ти муниципальных образованиях – с дефицитом в суммарном объеме 198,3 млн рублей.

9

Динамика показателей дефицита (-)/профицита (+) местных бюджетов



Муниципальные районы и городские округа, имеющие наибольшее значение показателя соотношения профицита к объему расходов по состоянию на 1 апреля 2018 года (%):

| | |
|--------------------|------|
| ЗАТО Михайловский | 26,1 |
| Самойловский район | 18,8 |
| ЗАТО Шиханы | 12,7 |
| ЗАТО Светлый | 10,2 |
| Ершовский район | 9,9 |

Муниципальные районы и городские округа, имеющие наибольшее значение показателя соотношения дефицита к объему расходов по состоянию на 1 апреля 2018 года (%):

| | |
|----------------------------|-----|
| Александрово-гайский район | 5,6 |
| г.Саратов | 5,5 |
| Татищевский район | 5,4 |
| Вольский район | 3,9 |
| Энгельсский район | 3,5 |



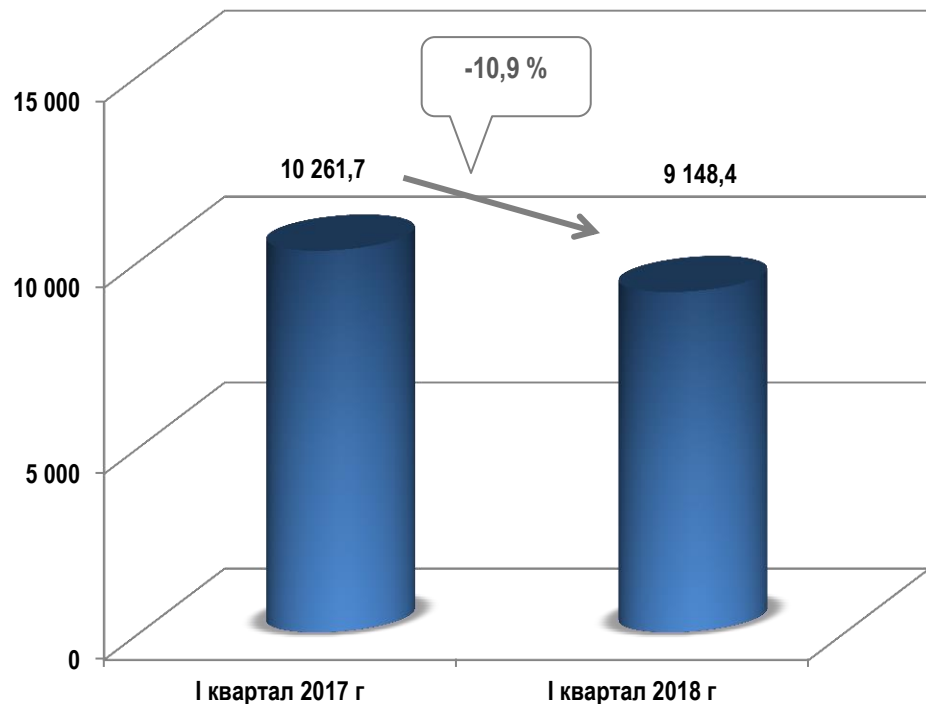
Муниципальные долговые обязательства по состоянию на 1 апреля 2018 года составили 9 148,4 млн рублей, в том числе кредиты кредитных организаций – 7 678,8 млн рублей (83%), бюджетные кредиты от других бюджетов – 1 457,0 млн рублей (16%), муниципальные гарантии – 62,6 млн рублей (1%).

Расходы на обслуживание муниципального долга сложились в сумме 190,1 млн рублей, в том числе:

- | | |
|---|-------|
| ▪ расходы бюджетов городских округов | 147,2 |
| ▪ расходы бюджетов муниципальных районов | 38,1 |
| ▪ расходы бюджетов городских и сельских поселений | 4,8 |

10

Динамика объема муниципального долга по Саратовской области

млн рублей

11

Структура муниципального долга на 1 апреля 2018 года

млн рублей