



Министерство финансов Саратовской области

Аналитическое управление

# **ДААННЫЕ ОБ ИСПОЛНЕНИИ МЕСТНЫХ БЮДЖЕТОВ В САРАТОВСКОЙ ОБЛАСТИ НА 1 ОКТЯБРЯ 2017 ГОДА**



# Министерство финансов Саратовской области

## Основные показатели местных бюджетов в Саратовской области

2

млн рублей

Наименование показателя	9 месяцев 2016 года		9 месяцев 2017 года		
	исполнено	план	исполнено	% исполнения	Темп роста, %
1	2	3	4	5	6
<b>Доходы – всего, в том числе:</b>	<b>25 914,4</b>	<b>42 569,6</b>	<b>27 744,9</b>	<b>65,2</b>	<b>107,1</b>
<i>Собственные доходы</i>	<i>14 804,4</i>	<i>26 196,5</i>	<i>16 380,9</i>	<i>62,5</i>	<i>110,6</i>
<b>Налоговые и неналоговые доходы</b>	<b>9 957,1</b>	<b>17 043,6</b>	<b>10 820,8</b>	<b>63,5</b>	<b>108,7</b>
<i>Налоговые доходы, в том числе:</i>	<i>8 346,3</i>	<i>13 238,1</i>	<i>9 086,9</i>	<i>68,6</i>	<i>108,9</i>
<i>в % к собственным доходам</i>	<i>56,4</i>	<i>50,5</i>	<i>55,5</i>		
налоги на доходы физических лиц	5 548,3	8 428,9	5 897,8	70,0	106,3
акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации)	528,9	658,7	565,2	85,8	106,9
единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	915,4	1234,3	848,8	68,8	92,7
единый сельскохозяйственный налог	290,9	365,5	355,0	97,1	122,0
налог на имущество физических лиц	172,1	823,1	374,2	45,5	217,4
земельный налог	674,5	1401,5	459,0	32,8	68,1
прочие налоговые доходы	216,2	326,1	586,9	180,0	271,5
<b>Неналоговые доходы</b>	<b>1 610,8</b>	<b>3 805,5</b>	<b>1 733,9</b>	<b>45,6</b>	<b>107,6</b>
<i>в % к собственным доходам</i>	<i>10,9</i>	<i>14,5</i>	<i>10,6</i>		
<b>Безвозмездные поступления</b>	<b>15 957,3</b>	<b>25 526,0</b>	<b>16 924,0</b>	<b>66,3</b>	<b>106,1</b>
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	15 973,0	25 520,1	16 939,1	66,4	106,0
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (без субвенций)	5 353,4	9 147,1	5 575,2	61,0	104,1
<i>в % к собственным доходам</i>	<i>36,2</i>	<i>34,9</i>	<i>34,0</i>		
Дотации	2 196,9	2 781,5	2 038,3	73,3	92,8
<i>в % к безвозмездным поступлениям (без субвенций)</i>	<i>41,0</i>	<i>30,4</i>	<i>36,6</i>		
Субсидии	1 508,6	5 714,7	3 088,0	54,0	204,7
<i>в % к безвозмездным поступлениям (без субвенций)</i>	<i>28,2</i>	<i>62,5</i>	<i>55,4</i>		
Субвенции	11 110,0	16 373,1	11 363,9	69,4	102,3
<i>в % к общей сумме доходов</i>	<i>42,9</i>	<i>38,5</i>	<i>41,0</i>		
Иные межбюджетные трансферты	1 157,5	650,8	448,9	69,0	38,8
<b>Другие безвозмездные поступления</b>	<b>14,3</b>	<b>30,4</b>	<b>9,3</b>	<b>30,6</b>	<b>65,0</b>
<b>Средства от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение прошлых лет</b>	<b>-30,0</b>	<b>-24,5</b>	<b>-24,4</b>		



# Министерство финансов Саратовской области

## Основные показатели местных бюджетов в Саратовской области

3

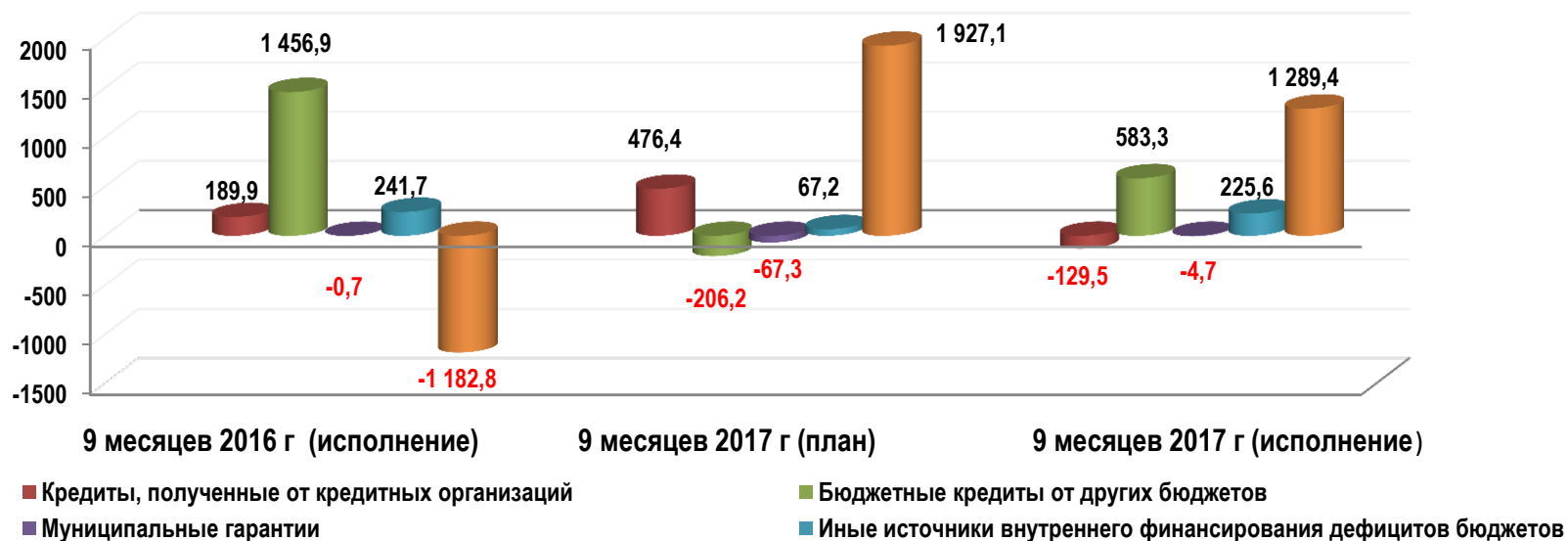
млн рублей

Наименование показателя	9 месяцев 2016 года	9 месяцев 2017 года			
	исполнено	план	исполнено	% исполнения	Темп роста, %
1	2	3	4	5	6
<b>Расходы – всего, в том числе:</b>	<b>26 619,5</b>	<b>44 766,8</b>	<b>29 709,0</b>	<b>66,4</b>	<b>111,6</b>
Общегосударственные расходы	2 661,9	3 891,8	2 608,4	67,0	98,0
Национальная оборона	23,8	37,1	23,2	62,5	97,5
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	100,8	153,7	99,7	64,9	98,9
Национальная экономика	2 141,2	4 655,9	2 701,3	58,0	126,2
<i>    общеэкономические вопросы</i>	3,2	3,8	2,8	73,7	87,5
<i>    топливно-энергетический комплекс</i>	3,8	24,3	1,3	5,3	34,2
<i>    сельское хозяйство и рыболовство</i>	24,5	9,0	4,4	48,9	17,9
<i>    водное хозяйство</i>	14,9	122,5	22,4	18,3	150,3
<i>    лесное хозяйство</i>		0,1	0,1	100,0	
<i>    транспорт</i>	162,0	270,6	245,7	90,8	151,7
<i>    дорожное хозяйство (дорожные фонды)</i>	1 887,7	4105,3	2 372,4	57,8	125,7
<i>    другие вопросы в области национальной экономики</i>	45,1	120,3	52,2	43,4	115,7
Жилищно-коммунальное хозяйство	2 783,1	6 146,4	4 518,1	73,5	162,3
Охрана окружающей среды	8,3	0,3	0,2	66,7	2,4
Образование	15 593,0	24 273,3	16 047,9	66,1	102,9
Культура, кинематография	1 463,5	2 762,1	1 853,6	67,1	126,7
Здравоохранение	2,7	0,1			
Социальная политика	922,6	1 416,4	908,5	64,1	98,5
Физическая культура и спорт	167,9	447,4	260,3	58,2	155,0
Средства массовой информации	26,7	33,5	24,8	74,0	92,9
Обслуживание государственного и муниципального долга	724,0	948,8	663,0	69,9	91,6
<b>Дефицит/профицит</b>	<b>-705,1</b>	<b>-2 197,2</b>	<b>-1 964,1</b>		



млн рублей

Наименование показателя	9 месяцев 2016 года	9 месяцев 2017 года		Отклонение(+/-) 9 месяцев 2017 года от 9 месяцев 2016 года
	исполнено	план	исполнено	
1	2	3	4	5
<b>Источники – всего, в том числе:</b>	<b>705,1</b>	<b>2 197,2</b>	<b>1 964,1</b>	<b>1259,1</b>
Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации	189,9	476,4	-129,5	-319,4
Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	1 456,9	-206,2	583,3	-873,6
Исполнение муниципальных гарантий	-0,7	-67,3	-4,7	-4,0
Иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов	241,7	67,2	225,6	-16,1
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов	-1 182,7	1 927,1	1 289,4	2 472,1



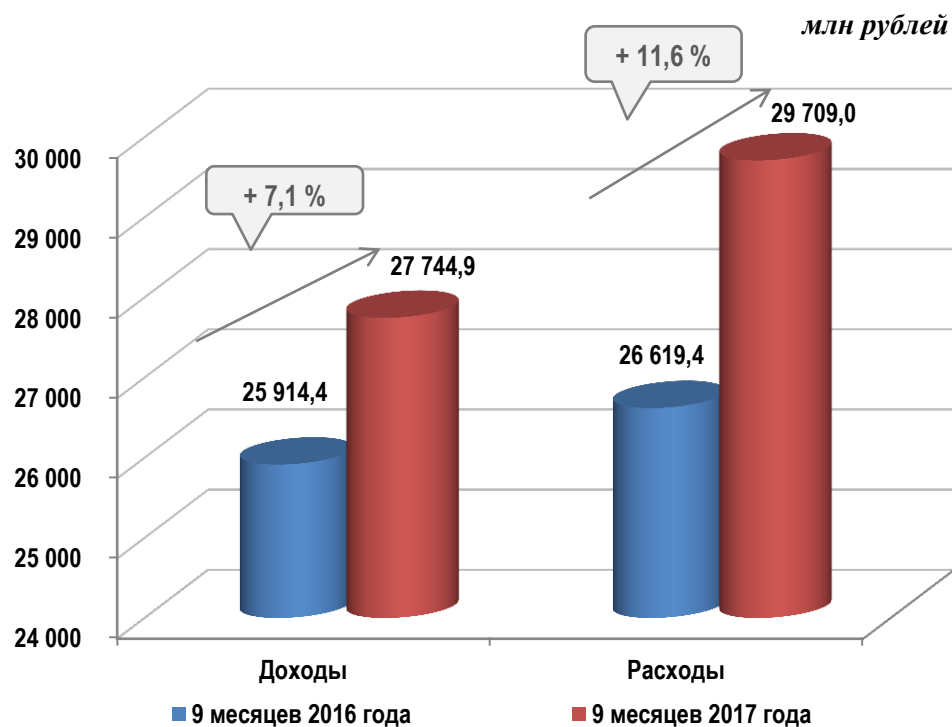


Доходы местных бюджетов по состоянию на 1 октября 2017 года исполнены в объеме 27 744,9 млн рублей или с ростом на 7,1% к аналогичному периоду прошлого года.

В объеме собственных доходов\* местных бюджетов на бюджеты городских округов приходится 40,2%, бюджеты муниципальных районов – 45,7%, бюджеты городских и сельских поселений – 14,1% (исполнение за 9 месяцев 2017 года).

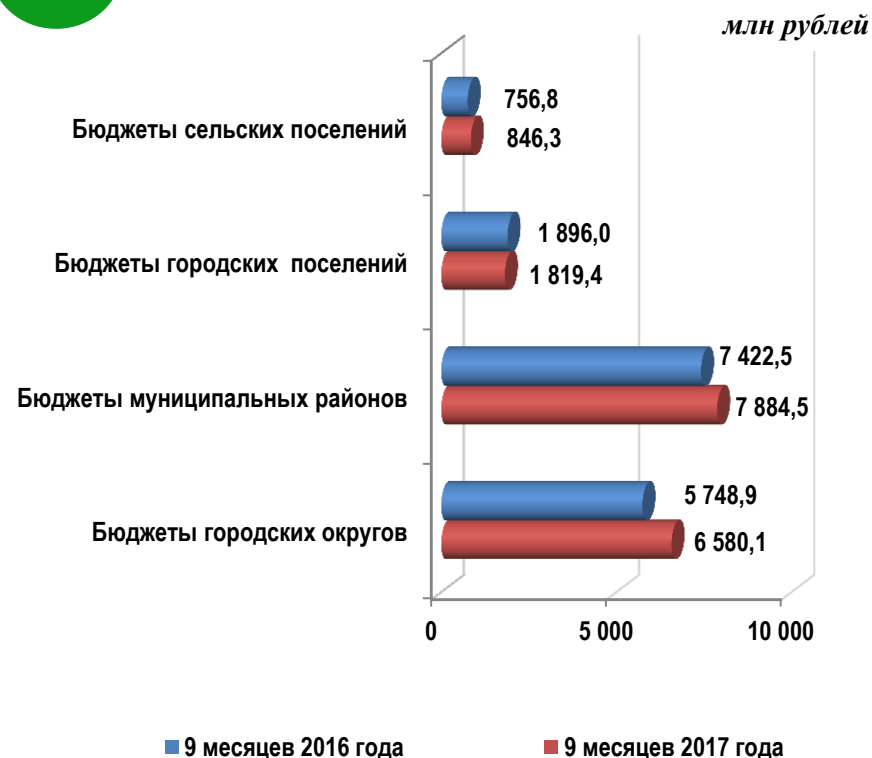
1

### Доходы и расходы местных бюджетов



2

### Динамика собственных доходов местных бюджетов



Собственные доходы местных бюджетов на 1 октября 2017 года выросли на 10,6 % по сравнению с аналогичным периодом 2016 года и составили 16 380,9 млн рублей.

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

\* Налоговые, неналоговые доходы и доходы, полученные бюджетами в виде безвозмездных поступлений, за исключением субвенций.

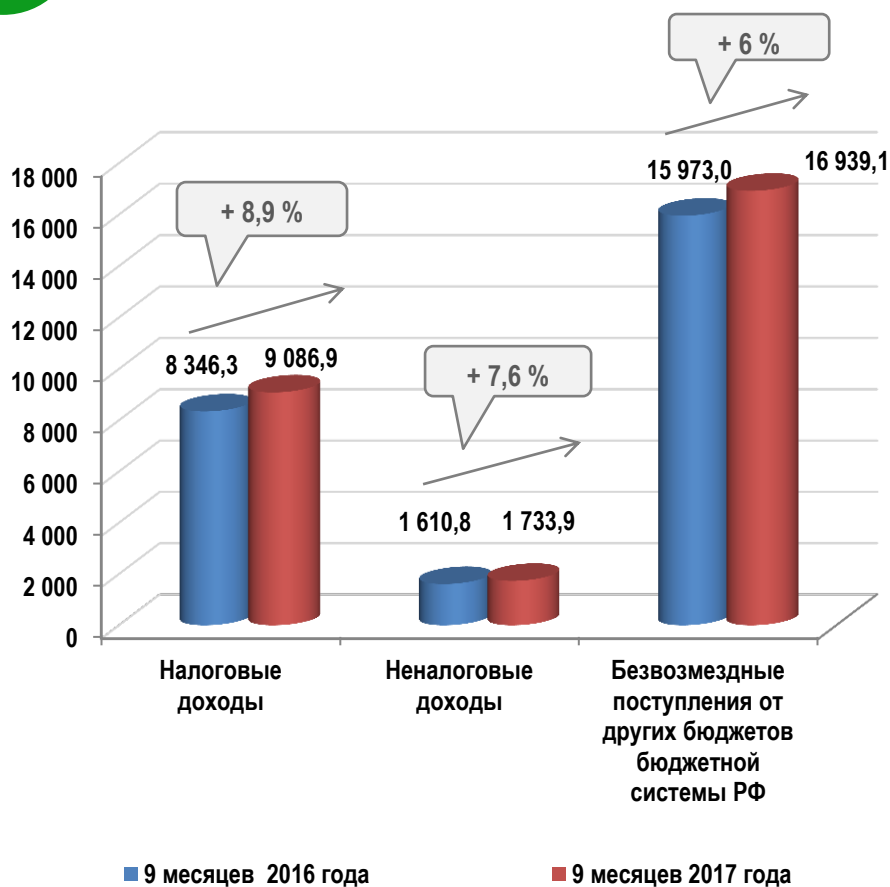


В объеме поступивших по состоянию на 1 октября 2017 года доходов местных бюджетов налоговые доходы составили 9 086,9 млн рублей (32,8%), неналоговые - 1 733,9 млн рублей (6,2%), безвозмездные поступления от бюджетов других уровней – 16 924,0 (61,0%) млн рублей.

3

### Динамика исполнения доходов местных бюджетов

млн рублей



Объем налоговых и неналоговых доходов местных бюджетов составил в отчетном периоде 10 820,8 млн рублей и увеличился по сравнению с аналогичным периодом 2016 года на 863,7 млн рублей, или на 8,7%.

Поступление по основному бюджетообразующему налогу для муниципальных образований – налогу на доходы физических лиц – за 9 месяцев 2017 года обеспечило 54,5% общего объема налоговых и неналоговых доходов против 55,7 % в аналогичном периоде 2016 года. Объем поступлений по налогу увеличился на 349,5 млн рублей, или на 6,3%.

Неналоговые доходы местных бюджетов области составили на 1 октября 2017 года 1 733,9 млн рублей, что выше уровня аналогичного периода 2016 года на 123,1 млн рублей, или на 7,6 % и обеспечили в общем объеме налоговых и неналоговых доходов местных бюджетов 16%, что на 0,2 процентных пункта меньше по сравнению с аналогичным периодом 2016 года (16,2%).

Сравнительный анализ структуры налоговых и неналоговых доходов местных бюджетов за 9 месяцев 2016 и 2017 гг представлен на диаграммах 4 и 5.

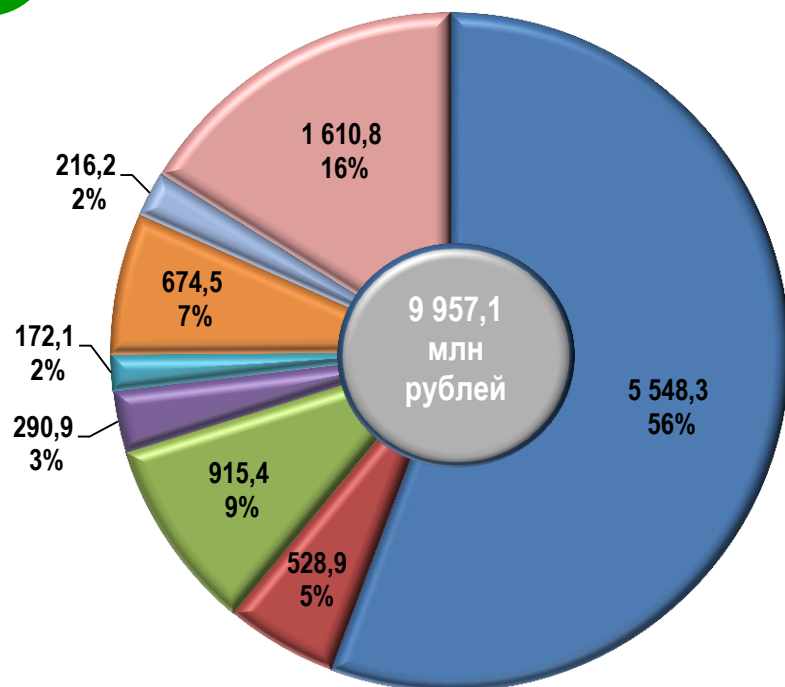


Структура исполнения налоговых и неналоговых доходов местных бюджетов

млн рублей

4

9 месяцев 2016 года

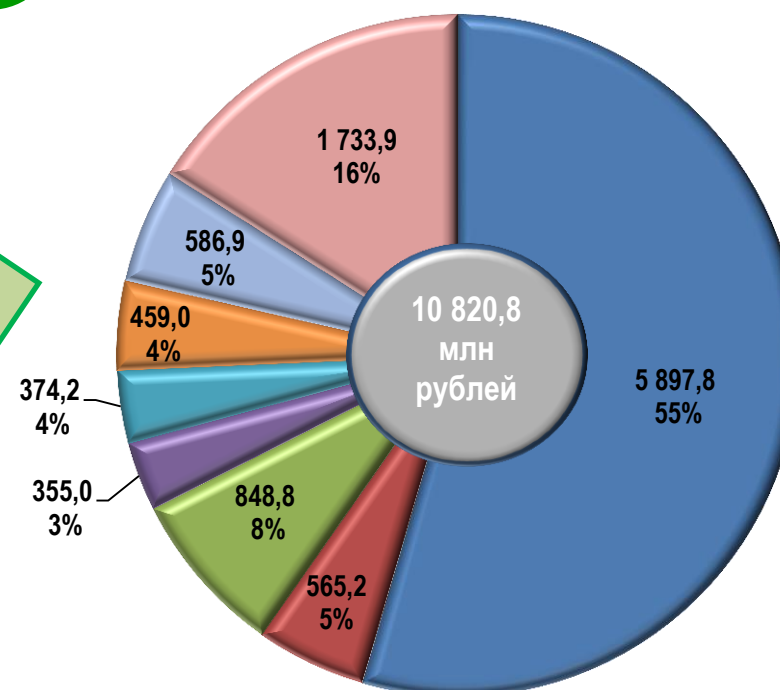


5

9 месяцев 2017 года



+8,7 %



- 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

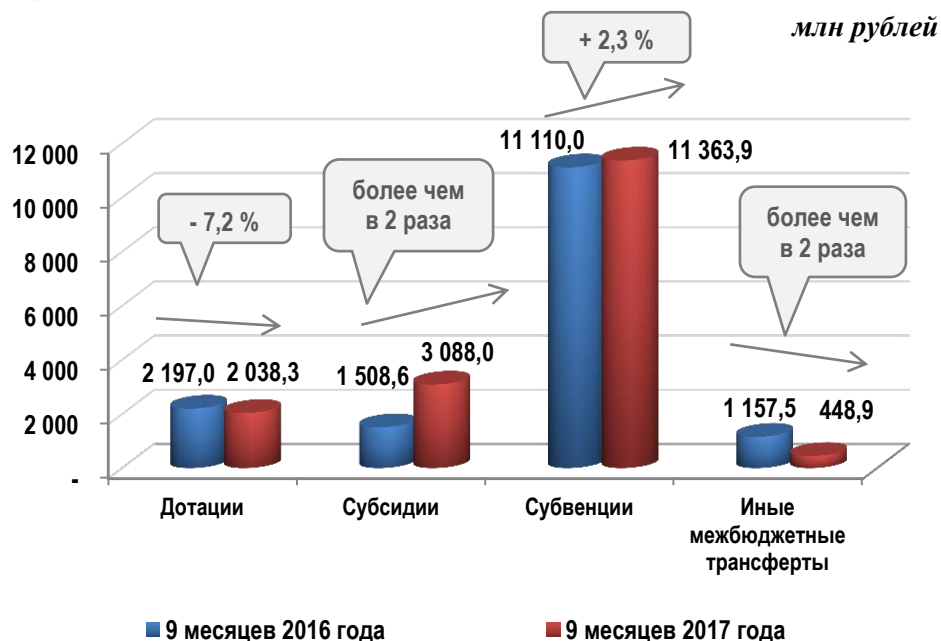


Объем безвозмездных поступлений местным бюджетам из областного бюджета составил по состоянию на 1 октября 2017 года 16 939,1 (106,0% к прошлогоднему уровню) в том числе без учета субвенций – 5 575,2 млн рублей или 104,1 % к прошлогоднему уровню.

В общей сумме поступивших по состоянию на 1 октября 2017 года в местные бюджеты безвозмездных поступлений (без учета других безвозмездных поступлений и возвратов остатков) субвенции составили 11 363,9 млн рублей (67,1%), субсидии – 3 088,0 млн рублей (18,2%), дотации – 2 038,3 млн рублей (12%), иные межбюджетные трансферты – 448,9 млн рублей (2,7%).

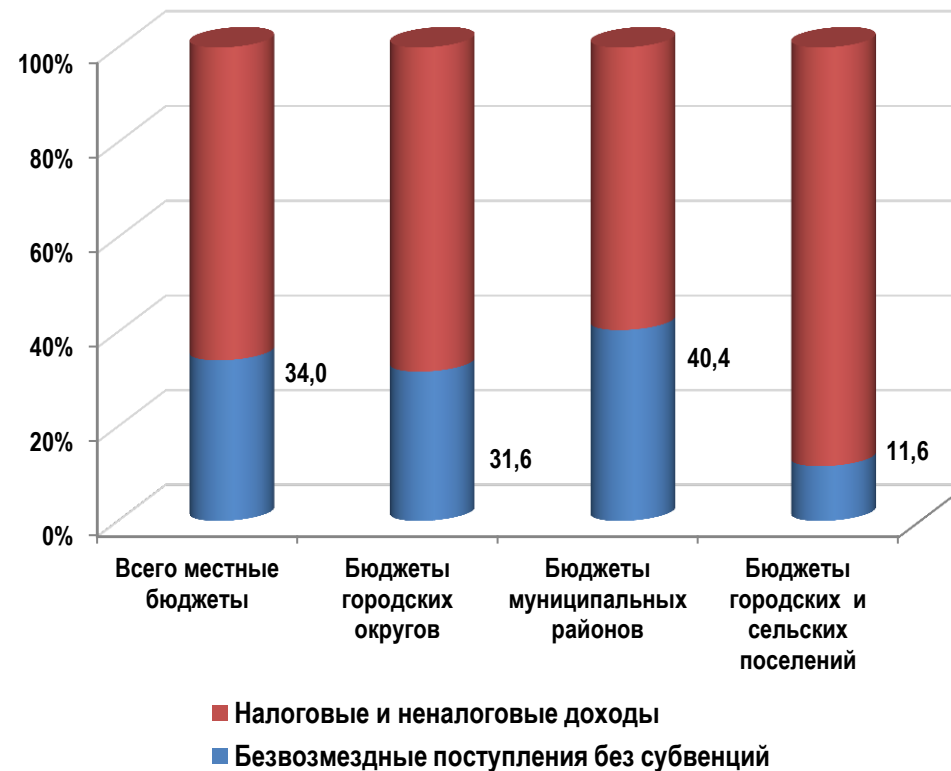
6

Динамика безвозмездных поступлений местным бюджетам из других бюджетов бюджетной системы



7

Доля безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ (без субвенций) в собственных доходах



В объеме безвозмездных поступлений из бюджетов других уровней (без субвенций) на бюджеты муниципальных районов приходится 3 185,3 млн рублей (40,4%), бюджеты городских округов – 2 080,7 млн рублей (31,6%), бюджеты городских и сельских поселений – 309,1 млн рублей (11,6%).

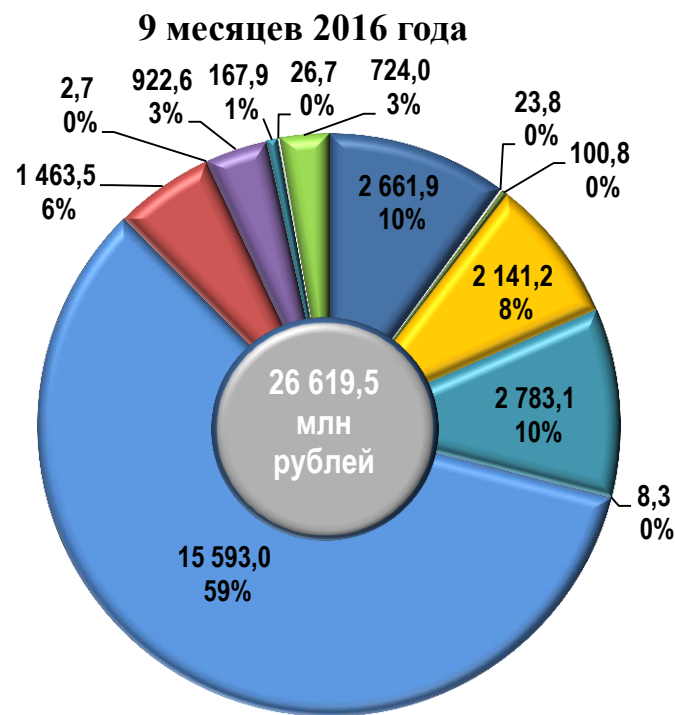


# Министерство финансов Саратовской области

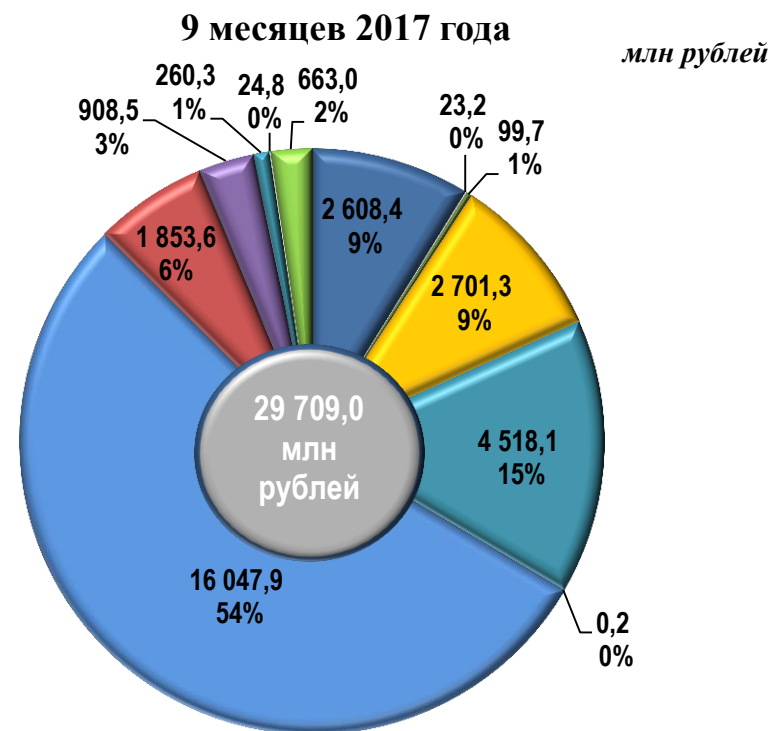
## Динамика и структура расходов местных бюджетов в Саратовской области

Расходы местных бюджетов по состоянию на 1 октября 2017 года составили 29 709,0 млн рублей, увеличившись к аналогичному периоду 2016 года на 11,6%. Наибольший удельный вес в структуре расходов по состоянию на 1 октября 2017 года занимают расходы на образование (54%), ЖКХ (15%), национальная экономика (9%), общегосударственные вопросы (9%). По сравнению с аналогичными показателями по состоянию на 1 октября 2016 года возросли расходы на ЖКХ (на 62,3%), физическую культуру и спорт (на 55%), культуру и кинематографию (на 26,7%), национальную экономику (на 26,2%).

8



9



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

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

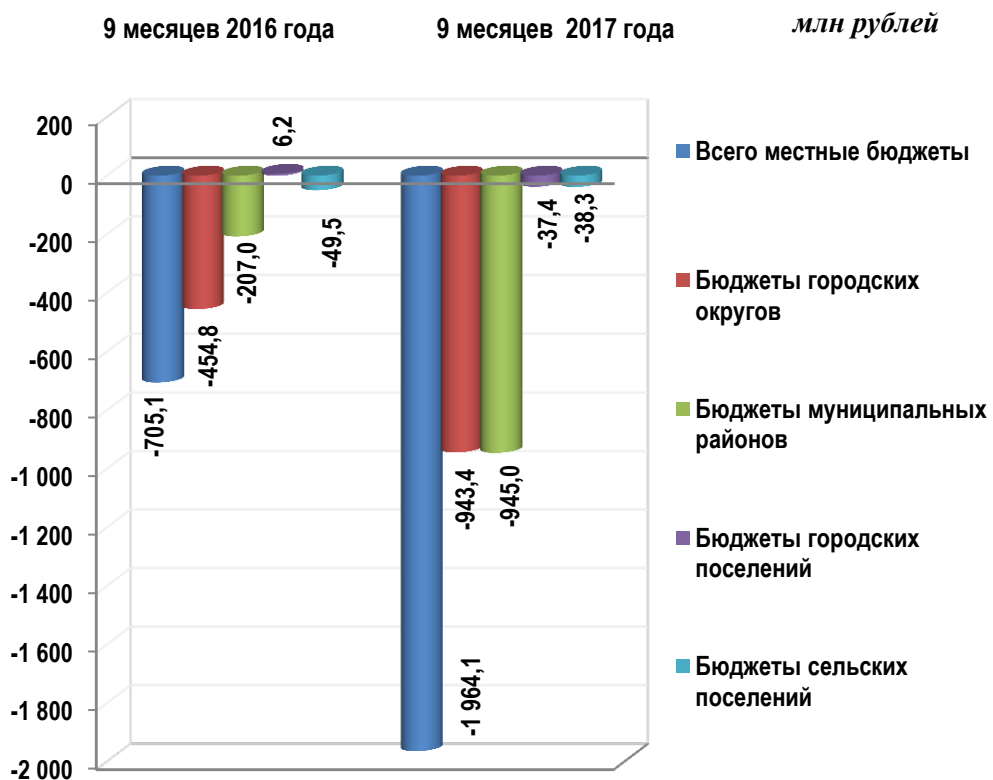


## Показатели дефицита/профицита местных бюджетов в Саратовской области

По состоянию на 1 октября 2017 года по муниципальным образованиям области сложился дефицит в размере 1 964,1 млн рублей, что более чем в 2 раза выше показателя на 1 октября 2016 года (705,1 млн рублей). В 12-ти муниципальных образованиях бюджеты исполнены с профицитом, совокупный объем которого составил 53,1 млн рублей, в 30-ти муниципальных образованиях – с дефицитом в суммарном объеме 2 017,2 млн рублей.

10

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



Муниципальные районы и городские округа, имеющие наибольшее значение показателя соотношения профицита к объему расходов по состоянию на 1 октября 2017 года (%):

Самойловский район	7,0
ЗАТО Михайловский	4,3
Перелюбский район	3,5
Федоровский район	2,7
Советский район	1,8

Муниципальные районы и городские округа, имеющие наибольшее значение показателя соотношения дефицита к объему расходов по состоянию на 1 октября 2017 года (%):

Энгельсский район	19,2
Краснопартизанский район	10,4
г. Саратов	9,0
Петровский район	7,0
Романовский район	5,7



Муниципальные долговые обязательства по состоянию на 1 октября 2017 года составили 10 320,4 млн рублей, в том числе кредиты кредитных организаций – 7 558,5 млн рублей (73,3%), бюджетные кредиты от других бюджетов – 2 582,4 млн рублей (25%), муниципальные гарантии – 179,5 млн рублей (1,7%).

Расходы на обслуживание муниципального долга сложились в сумме 662,9 млн рублей, в том числе:

- |   |       |
|---|-------|
| ▪ расходы бюджетов городских округов              | 516,7 |
| ▪ расходы бюджетов муниципальных районов          | 129,0 |
| ▪ расходы бюджетов городских и сельских поселений | 17,2  |

11

### Динамика объема муниципального долга по Саратовской области

*млн рублей*

12

### Структура муниципального долга на 1 октября 2017 года

*млн рублей*