

## **Информация об исполнении бюджета Горьковского района за 9 месяцев 2017 года**

В бюджет района за отчетный период поступило 38 166,6 тыс. рублей доходов, или 99,5 процента к плану на 9 месяцев 2017 года, в том числе собственных доходов — 17 245,2 тыс. рублей, или 100,8 процента. Дополнительно привлечено в бюджет района за счет увеличения до двух с половиной раз ставок земельного налога и налога на недвижимость 1091,0 тыс. рублей доходов, что составляет 6,3 процента от объема поступивших собственных доходов.

Поступления собственных доходов консолидированного бюджета района в январе-сентябре текущего года возросли к соответствующему периоду прошлого года на 323,7 тыс. рублей, фактический темп роста составил 101,9 процента или на 5,4 процентов ниже темпа роста утвержденного годового плана.

План поступлений по собственным доходным источникам выполнен в целом по районному и сельским бюджетам.

Организациями, индивидуальными предпринимателями и физическими лицами района за 9 месяцев 2017 года уплачено во все уровни бюджета налогов и неналоговых платежей в сумме 15 838,9 тыс. рублей, темп роста к соответствующему периоду прошлого года составил 87,0 процента.

В общих поступлениях по району на долю плательщиков государственного сектора экономики приходится 79,4 процента (12 581,8 тыс. рублей), негосударственного сектора – 6,5 процента (1 025,0 тыс. рублей), прочих плательщиков – 14,1 процента (2 232,1 тыс. рублей).

В разрезе видов плательщиков наибольший удельный вес в общих поступлениях по району приходится на:

- юридические лица – 86,7 процента или 13 724,6 тыс. рублей;
- физических лиц – 8,6 процента или 1 368,6 тыс. рублей;
- индивидуальных предпринимателей – 4,7 процента или 745,7 тыс. рублей.

По 7 основным бюджетообразующим предприятиям района поступления налогов в районный бюджет за 9 месяцев 2017 года составили 5 655,2 тыс. рублей или 32,8 процента поступлений собственных доходов консолидированного бюджета района.

Основным плательщиком ОАО «Молочные горки» за 9 месяцев 2017 года уплачено в бюджет 1 069,0 тыс. рублей или 6,02 процента поступлений консолидированного бюджета (темп роста к соответствующему периоду прошлого года составил 187,6 процента).

Темп роста поступлений к соответствующему периоду прошлого года по ООО НПЦ «Белагроген» составил 200,1 процента (удельный вес в

собственных доходах бюджета 3,4 процента), по ООО «Ремком» 144,2 процента (удельный вес в собственных доходах бюджета 3,4 процента).

По УКПП «Коммунальник» и ПТУП «Горецкий элеватор» наблюдается снижение поступлений к соответствующему периоду прошлого года (соответственно 83,6 процента и 99,5 процента).

В реальном выражении (с учетом индекса потребительских цен – 106,4 процента) поступления собственных доходов за 9 месяцев 2017 года к соответствующему периоду прошлого года сократились на 759,3 тыс. рублей или 4,2 процентных пункта.

В фактическом выражении допущено снижение поступлений к соответствующему периоду прошлого года по следующим доходным источникам:

земельного налога с организаций на 8,6 тыс. рублей, темп роста 98,7 процента;

налога при упрощенной системе налогообложения на 41,3 тыс. рублей, темп роста 95,0 процента;

налога за владение собаками на 0,3 тыс. рублей (в связи со снижением ставок);

неналоговых доходов на 929,0 тыс. рублей, темп роста 68,9 процента.

Отрицательное влияние на исполнение бюджета района оказывает наличие просроченной задолженности по неналоговым платежам в бюджет, контролируемым государственными органами и организациями. По состоянию на 1 октября 2017 г. указанная задолженность составила 419,2 тыс. рублей, темп роста с начала года составил 112,8 процента.

По данным статистики объем выручки по району за январь-август 2017 года составил 212 731 тыс. рублей или 127,6 процента к соответствующему периоду прошлого года. Себестоимость реализованных товаров, работ, услуг за указанный период к соответствующему периоду предыдущего года возросла более высокими темпами – 131,3 процента, прибыль к уровню прошлого года составила 100,0 процентов.

В отчетном периоде рост объемов выручки выше темпа роста в среднем по району достигнут ОАО «Молочные горки» (173,6 процента к соответствующему периоду прошлого года), отдельными сельскохозяйственными организациями района, ОАО «Строитель» (223,2 процента. В предыдущие годы наблюдалось значительное снижение объемов выручки: примерно в 3 раза за последние 5 лет).

Значительное снижение объемов выручки допущено СП «Горецкая льносемяница» ОАО «УКХ «Могилевобллен» (70,1 процента к соответствующему периоду прошлого года), ДСУ № 27 ОАО «ДСТ № 3» (75,1 процента), ГУКДСП «Горецкая СПМК» (77,6 процента), СООО «Скайфорест» (81,1 процента).

Рентабельность продаж в январе-августе текущего года снизилась по сравнению с соответствующим периодом прошлого года с 5,2 до 4,1 процента.

Число убыточных организаций, получивших чистый убыток, по итогам работы за 8 месяцев 2017 года по сравнению с соответствующим периодом прошлого года увеличилось на 1 единицу и составило 3 организации или 11,1 процента от общего числа отчитавшихся в органы статистики – 27 организаций. Чистый убыток за указанный период составил 1 237,0 тыс. рублей, что в 7 раз выше результата соответствующего периода прошлого года.

В отчетном периоде убытки получены ООО «Скайфорест» в сумме 864,0 тыс. рублей, ОАО «Строитель» в сумме 248,0 тыс. рублей, филиал КУП по проектированию, ремонту и строительству дорог «Могилевоблдорстрой» - ДРСУ № 127 в сумме 125,0 тыс. рублей.

Расходная часть бюджета района за отчетный период исполнена на 97,8 процента (назначено по бюджету 38 916,5 тыс. рублей, использовано 38 056,8 тыс. рублей), в том числе районный бюджет исполнен на 97,8 процента (назначено 38 470,3 тыс. рублей, исполнено 37 637,1 тыс. рублей), сельские бюджеты исполнены на 94,1 процента (назначено 446,2 тыс. рублей, использовано 419,7 тыс. рублей). Консолидированный бюджет за 9 месяцев 2017 года исполнен с профицитом в сумме 109,8 тыс. рублей.

Расходная часть бюджета района за отчетный период сохранила социальную направленность. В структуре расходов за 9 месяцев 2017 года 66,7 процента приходится на финансирование отраслей социальной сферы района, на народно-хозяйственный комплекс направлено 28,6 процентов, на проведение общегосударственных расходов – 4,7 процента. На финансирование первоочередных расходов бюджета направлено 29 837,8 тыс. рублей или 78,4 процента всех израсходованных средств.

Бюджетными учреждениями и организациями района разработан комплекс мероприятий по экономии бюджетных средств на 2017 год. За отчетный период получено экономии на сумму 470,7 тыс. рублей, что составляет 1,8 процента от общей суммы расходов на содержание этих учреждений. Поступило доходов от внебюджетной деятельности в размере 1 219,2 тыс. рублей, что составляет 5,0 процента от суммы расходов на содержание учреждений.

По итогам исполнения смет расходов за отчетный период бюджетными учреждениями допущена кредиторская задолженность в сумме 63,3 тыс. рублей или 0,2 процента от произведенных расходов бюджета, что выше долгов, образованных на 1 января 2017 года, на 14,7 тыс. рублей и ниже задолженности за 1 полугодие 2017 года на 450,0 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность в бюджетных учреждениях определена в сумме 91,0 тыс. рублей. По сравнению с задолженностью на 01.01.2017 года она увеличилась на 34,1 тыс. рублей. Основная сумма дебиторской задолженности 67,9 тыс. рублей – предоплата по приобретению продуктов питания.

Долг Горецкого районного Совета депутатов и райисполкома составил на отчетную дату 898,8 тыс. рублей. Сумму долга составляют ценные бумаги в сумме 785,8 тыс. рублей и бюджетный кредит из вышестоящего бюджета в сумме 113,0 тыс. рублей. За 9 месяцев 2017 года погашено облигаций в сумме 763,2 тыс. рублей. Расходы на обслуживание долга за текущий год составили 119,5 тыс. рублей.

В текущем году под гарантии Горецкого райисполкома привлечены кредиты организациям агропромышленного комплекса района в рамках выполнения Указа Президента Республики Беларусь от 2 октября 2015 г. № 406 «О кредитовании некоторых мероприятий в агропромышленном комплексе» в сумме 2 276,6 тыс. рублей. Исполненных гарантий Горецкого райисполкома на отчетную дату не имеется.

По состоянию на 1 октября 2017 г. задолженность по бюджетным ссудам и бюджетным займам, выданным из районного бюджета, составила 669,6 тыс. рублей, просроченной задолженности по основному долгу не имеется. Просроченная задолженность на отчетную дату по начисленным процентам составила 1,3 тыс. рублей, штрафам и пеням – 0,5 тыс. рублей.

Всего за отчетный период погашено бюджетных ссуд, бюджетных займов в сумме 741,0 тыс. рублей, в том числе: в результате зачёта обязательств плательщиков по платежам в бюджет и неисполненных обязательств районного бюджета – 14,2 тыс. рублей, самостоятельно погашено должниками — 726,8 тыс. рублей.

За отчетный период финансовым отделом выявлено незаконное получение бюджетных средств в 2 организациях с учетом начисленных процентов в сумме 5586,5 рублей. Привлечено к дисциплинарной и материальной ответственности 2 физических лица.

Финансовый отдел райисполкома