

Информация

к проекту решения сессии Раздольненского районного совета «Об утверждении отчета об исполнении бюджета муниципального образования Раздольненский район за 2019 год»

За 2019 год в бюджет муниципального образования Раздольненский район поступило доходов с учетом безвозмездных поступлений от других бюджетов 849263297,34 рублей при плане 875897715,31 рублей или 97,0 %. Недовыполнение плана поясняется тем, что был расторгнут муниципальный контракт от 29.06.2018 № 990877 по ходатайству прокурора Республики Крым в судебном порядке по субсидии бюджетам муниципальных районов на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (невыполнение на сумму 34051537,99 рублей). Не в полном объеме выполнены работы по субсидии бюджетам муниципальных районов по субсидии бюджетам муниципальных районов на строительство, модернизацию, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования, в том числе дорог в поселениях на 702283,29 рублей, а также субсидии на реализацию мероприятий федеральной целевой программы «Социально-экономическое развитие Республики Крым и г.Севастополь до 2022 года» в сумме 1988803,10 рублей.

За 2019 год в бюджет Раздольненского района поступило налоговых и неналоговых доходов 175167435,40 рублей при плановых назначениях 160179316,72 рублей. Годовые плановые показатели выполнены на 109,4 %

В разрезе налоговых и неналоговых доходов поступления за 2019 год характеризуются следующим образом:

Налога на доходы физических лиц поступило 130837739,82 рублей, при плане 118481200,00 рублей или 110,4 %. Следует отметить, что данный вид налога в структуре налоговых и неналоговых доходов занимает 74,7 %. В сравнении с 2018 годом поступления увеличились на 18924061,24 рублей. Перевыполнение плановых показателей поясняется ростом фонда оплаты труда, повышением минимального размера оплаты труда, а также увеличением отчислений по дополнительному нормативу (с 56,2 % до 60,52 %), а также уменьшением количества субъектов хозяйствования, оплативших налог (в 2019 году - 999, в 2018 году – 891). Наиболее крупными плательщиками являются : ГБУЗРК «Раздольненская РБ», ООО Чернышевский, СПК (колхоз) «Каркнитский», ОМВД России по Раздольненскому району, ООО «Югмолоко». В составе налога поступления по обособленным подразделениям составили 39270000,00 рублей или на 27,2 % больше поступлений прошлого года. В 2019 году 197 обособленных субъектов хозяйствования оплатили налог, в 2018 году – 164. Наиболее крупными плательщиками из обособленных подразделений являются ГУП РК «Крымэнерго», Управление судебного департамента в РК, ГУР РК «Вода Крыма», ООО «Югмолоко».

Доходов от уплаты акцизов на дизельное топливо, моторные масла, автомобильный и прямогонный бензин поступило 9797238,23 рублей при плане на текущий период 9830724,72 рублей или 99,7 % годового плана. В сравнении с прошлым годом поступления увеличились на 636858,76 рублей.

Единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности поступило 3426507,61 рублей при плане 3358250,00 рублей. Указанный показатель к плану 2019 года выполнен на 102,0 %. В сравнении с 2018 годом поступления увеличились на

430638,02 рублей. Наиболее крупными плательщиками являются Общество с ограниченной ответственностью "Аптека-Ленфарм", Общество с ограниченной ответственностью "Некст", ИП Кононенко. Перевыполнение плана поясняется оплатой авансовых платежей. Увеличение поступлений в сравнении с прошлым годом поясняется ограничением возможности уменьшения суммы налога на приобретение контрольно-кассовой техники у предпринимателей, не имеющих наемных работников. Количество субъектов хозяйствования, оплативших налог в 2019 году составило 259, в 2018 году – 263.

Налогов, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения, зачисляемого в бюджеты муниципальных районов при плане 1482350,00 рублей поступило 1601906,58 рублей или 108,1 %. Перевыполнение плана поясняется тем, что при получении патента в декабре 2019 года ИП оплачивают полную стоимость патента. В сравнении с прошлым годом поступления увеличились на 112740,62 рублей. В 2018 году их количество плательщиков составляло 117, в 2019 году – 93.

Единого сельскохозяйственного налога перечислено в бюджет 1741464,64 рублей при плане 1720500,00 рублей или 101,2 %. В сравнении с прошлым годом поступления уменьшились на 2212954,56 рублей. Уменьшение поступлений поясняется неблагоприятными погодными условиями в весенне-летний период 2018 года, что негативно отразилось на количестве выращенной и реализованной сельскохозяйственной продукции и следовательно, суммах начисленного и перечисленного налога. В 2019 году 95 субъектов оплачивали налог, в 2018 году – 101. Наиболее крупные налогоплательщики – СПК (колхоз) «Каркинитский», ООО «Монтанай», ИП «Реминский».

Государственной пошлины поступило 2499926,68 рублей при плане 2405000,00 рублей или 103,9 % к уточненному плану 2019 года. Перевыполнение плана объясняется увеличением количества обращений граждан и юридических лиц в суды общей юрисдикции за совершение нотариальных действий.

Доходов, получаемых в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности муниципальных районов (за исключением земельных участков муниципальных и бюджетных учреждений) получено 13456510,04 рублей при плане 12693792,00 рубля. В соответствии с распоряжением Совета министров Республики Крым от 01.02.2019 года №74-р в собственность муниципального образования Раздольненского района Республики Крым переданы 3 участка сельхозназначения. Также, в соответствии с распоряжением Совета министров Республики Крым от 14.05.2019 года № 571-р в собственность муниципального образования Раздольненского района Республики Крым переданы 2 участков сельхозназначения. Перевыполнение плана поясняется тем, что в декабре 2019 года были заключены два договора аренды на свободные земельные участки (ИП КФХ Погосян Ю.М.), а также поступлением авансовых платежей за январь 2020 года. Наиболее крупными плательщиками являются – КФХ Хлебороб – 8648000,00 рублей, ИП Собчук – 577700,00 рублей, ООО ЧСП Каракаш – 563400,00 рублей, ООО «Корж В.Н.» - 436000,00 рублей, СПК (колхоз) Каркинитский – 367000,00 рублей, ИП Быков – 209400,00 рублей, ФЛ Карлюк И.И. – 235800,00 рублей, ИП Жураковский – 106000 рублей, ООО «Чернышевское» - 172600,00 рублей .

Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении муниципальных районов и созданных ими учреждений. В соответствии с решением внеочередной сессии I созыва от 30.05.2017 года «О внесении изменений в решение внеочередной сессии Раздольненского районного совета I созыва от 10.09.2015 № 332-1/15 «Об утверждении Порядка предоставления в аренду муниципального имущества муниципального образования Раздольненский район Республики Крым» в 2019 году в бюджет муниципального образования Раздольненский район Республики Крым поступали доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления муниципальных районов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений). За 2019 год вышеуказанных доходов поступило 7723531,77 рублей, в т.ч. от МУП «Общественное питание» Раздольненского района Республики Крым – 1322600,00 руб., МУП «Муниципальная торговля» - 6018600,00 руб., ИП Боленков Н.Н. – 299800,00руб., ИП Невмержицкий - 60900,00 руб., ФЛ Курташ -21600,00 руб. Плановые назначения исполнены на 111,5 %. Перевыполнение плана поясняется оплатой авансовых платежей за январь 2020 года.

Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну муниципальных районов (за исключением земельных участков)

Решением Раздольненского районного совета от 21.02.2017 года № 671-1/17 утверждено Положение о казне муниципального образования Раздольненский район Республики Крым.

Поступления в 2019 году составили 1130018,91 рублей или 116,7 % к уточненному плану 2019 года. Первоначально суммы не планировались, т.к. договора были заключены в течении 2019 года.

Наибольшие поступления отмечаются по ИП Зекерьяев – 535900,00 руб., ИП Невмержицкий - 424400,00 руб., ИП Боленков – 51700,00 руб.

Перечисление части прибыли, остающейся в распоряжении после уплаты налогов и иных обязательных платежей.

Пунктом 7 решения 18 сессии 1 созыва от 21.12.2018 года № 1207-1/18 Раздольненского районного совета Республики Крым «Об утверждении бюджета муниципального образования Раздольненский район Республики Крым на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» определено, что 50 % части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных муниципальными районами зачисляется в бюджет поселения. В 2019 году поступило доходов от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных муниципальными районами в бюджет муниципального образования Раздольненский район» в сумме 5748,97 рублей или 100,0 % уточненного плана на 2019 год, в том числе по МУП «Общественное питание» Раздольненского района Республики Крым – 5000,00 рублей, МУП «Муниципальная торговля» - 748,97 рублей.

Платы за иные виды негативного воздействия на окружающую среду поступило 194048,92 рублей при плане 192779,00 рублей или 100,7 %. В сравнении с 2018 годом поступления увеличились на 132814,33 рублей. Наиболее крупными плательщиками по

данному платежу являются ГУП РК «Черноморнефтегаз», СПК «Каркинитский», ООО «Ассортимент».

Прочих доходов от оказания платных услуг (работ) перечислено 471901,13 рублей при плане 44800,00 рублей или 1053,4 %, в том числе прочих доходов от компенсации затрат бюджетов муниципальных районов – 60887,67 рублей (доходы от компенсации затрат бюджета муниципального района за электроэнергию и коммунальные услуги). Перевыполнение плана поясняется перечислением авансовых платежей по компенсации затрат бюджета муниципального района и бюджета сельского поселения в сумме 16100,00 руб. Также, по данному коду отражены поступления от возврата гражданами, получившими социальные выплаты, а также гражданами, ведущими личные подсобные хозяйства, получившими субсидии, остатков бюджетных средств прошлых лет, финансовое обеспечение которых осуществлялось за счет средств федерального бюджета и бюджета Республики Крым в сумме 411000,00 руб. Вышеуказанные средства не планируются, т.к. подлежат возврату в бюджет.

Поступления от штрафов, санкции, возмещение ущерба составили 2280892,10 рублей или 110,3 % плана текущего периода. В сравнении с 2018 годом поступления уменьшились на 3911,49 рублей. Наибольшие поступления по следующим администраторам – Министерство внутренних дел Российской Федерации – 969600,00 руб. (уменьшение в сравнении с прошлым годом на 164,1 тыс.руб.), Федеральная антимонопольная служба – 783900,00 руб. (увеличение на 783900,00 руб.), Государственный комитет по ветеринарии Республики Крым – 206200,00 руб. (уменьшение на 76400 руб.), Федеральная налоговая служба Республики Крым – 97000,00 руб. (уменьшение на 49600,00руб.), Министерство экологии и природных ресурсов Республики Крым – 65000,00 руб. (уменьшение на 399600,00 руб.), Служба по земельному и фитосанитарному надзору Республики Крым – 33500,00 руб. (уменьшение на 460300,00 руб.). Перевыполнение плана поясняется тем, что источник поступлений основан на применении мер принудительного взыскания, четко спрогнозировать количество нарушений не представляется возможным.

Безвозмездные поступления от других бюджетов поступили в сумме 674095861,94 рублей при плановых назначениях 715718398,59 рублей или 94,2 %.

в том числе:

-дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности - 11325300,00 рублей или 100 % от плана;

-дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов – 34981420,00 рублей или 100 % от плановых назначений, в т.ч.:

-дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов – 24227300,00 рублей;

-субсидии – 142838136,86 рублей или 79,5 % от плана в связи с тем, что был расторгнут муниципальный контракт от 29.06.2018 № 990877 по ходатайству прокурора Республики Крым в судебном порядке по субсидии бюджетам муниципальных районов на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (невыполнение на сумму 34051537,99 рублей) Не в полном объеме выполнены работы по

субсидии бюджетам муниципальных районов по субсидии бюджетам муниципальных районов на строительство, модернизацию, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования, в том числе дорог в поселениях на 702283,29 руб., а также субсидии на реализацию мероприятий федеральной целевой программы «Социально-экономическое развитие Республики Крым и г.Севастополь до 2022 года» в сумме 1988803,10 руб.

-субвенции – 497170046,89 рублей или 99,3 % от плана в связи с тем, что выплаты носят заявительный характер.

Расходная часть бюджета на 31.12.2019 года утверждена в сумме 888867616,85 руб. Исполнение составило 844810154,57 руб. Освоение к годовым бюджетным назначениям составило 85,04%.

ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ

По разделу 01 «Общегосударственные расходы» утверждены расходы на год в сумме 55608568,00 руб, кассовые расходы составили в сумме 55443148,11 рублей, что составляет 99,70% от утвержденных годовых ассигнований.

- разделу, подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования» предусмотрено плановых бюджетных ассигнований 1112838,00 руб, исполнено 1112837,59 руб, исполнение к годовым ассигнованиям составило 100%.

- разделу, подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» предусмотрено плановых бюджетных ассигнований 5662531,00 руб, исполнено 5662504,56 руб, исполнение к годовым ассигнованиям составило 100%.

- разделу, подразделу 0104 «Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций» предусмотрено плановых бюджетных ассигнований 37577594,00 рублей, исполнено 37412242,66 руб, процент исполнения к годовым ассигнованиям составил 99,56%.

- разделу, подразделу 0105 «Судебная система» предусмотрено плановых бюджетных ассигнований 26009,00 рублей, исполнено 26009,00 руб, процент исполнения к годовым ассигнованиям составил 100%.

- разделу, подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» предусмотрено плановых бюджетных ассигнований 1788596,00 рублей, исполнено 1788555,39 рублей, % исполнения к годовым ассигнованиям составил 100.

- разделу, подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» предусмотрено плановых бюджетных ассигнований 9441000,00 руб, исполнено 9440998,91 руб, освоение составило к годовым бюджетным назначениям 100%.

НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА

- разделу, подразделу 0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» утверждены расходы на год в сумме 1629309,00 руб на содержание работников, занимающиеся первичным воинским учетом, кассовые расходы составили 1629309,00 руб, что составляет 100% от утвержденных годовых ассигнований.

НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

- разделу, подразделу 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» утверждены расходы на год в сумме 4456189,47 руб, кассовые расходы составили 4456189,00 руб, что составляет 100% от утвержденных годовых ассигнований.

НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА

По разделу 04 «Национальная экономика» утверждены расходы на год в сумме 75951659,61 руб, кассовые расходы составили в сумме 38240617,65 руб, что составляет 50,35% от утвержденных годовых ассигнований.

По разделу подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» запланированы бюджетные ассигнования в сумме 467850,00 руб, исполнено 447590,00 руб, освоение составило к годовым бюджетным назначениям 95,67%.

По разделу подразделу 0408 «Транспорт» запланированы бюджетные ассигнования в сумме 70000,00 руб, исполнено 69999,72 руб, освоение составило к годовым бюджетным назначениям 100%.

По разделу подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» запланированы бюджетные ассигнования в сумме 75413809,61 руб, исполнено 37723027,93 руб, освоение составило к годовым бюджетным назначениям 50,02%.

ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО

По разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» утверждены расходы на год в сумме 10107263,16 руб, исполнено 10059000,03 руб, освоение составило к годовым бюджетным назначениям 99,52%.

По разделу подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» запланированы бюджетные ассигнования в сумме 4200000,00 рублей, кассовые расходы составили 4200000,00, процент исполнения – 100.

По разделу подразделу 0503 «Благоустройство» запланированы бюджетные ассигнования в сумме 5807263,16 рублей, кассовые расходы составили 5804142,15 процент исполнения – 99,95.

По разделу подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» запланированы бюджетные ассигнования в сумме 100000,00 руб, исполнено 54857,88 руб, освоение средств составило к годовым бюджетным назначениям 54,86%.

ОБРАЗОВАНИЕ

По разделу 07 «Образование» утверждены расходы на год в сумме 508548697,01 руб, кассовые расходы составили в сумме 508317378,36 рублей, что составляет 99,95% от утвержденных годовых ассигнований, в том числе по:

- разделу, подразделу 0701 «Дошкольное образование» предусмотрено плановых бюджетных ассигнований 85458283,00 руб, исполнено 85356406,15 руб, процент исполнения к годовым ассигнованиям составил 99,88%.

- разделу, подразделу 0702 «Общее образование» предусмотрено плановых бюджетных ассигнований 393951443,25 рублей, исполнено 393824885,41 рублей, процент исполнения к годовым ассигнованиям составил 99,97%.

- разделу, подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» предусмотрено плановых бюджетных ассигнований 19500678,00 рублей, исполнено 19500464,29 рублей, процент исполнения к годовым ассигнованиям составил 100%.

- разделу, подразделу 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» предусмотрено плановых бюджетных ассигнований 55320,00 рублей, исполнено 55320,00 руб, процент исполнения к годовым ассигнованиям составил 100%.

- разделу, подразделу 0707 «Молодежная политика» предусмотрено плановых бюджетных ассигнований 249856,00 рублей, исполнено 249856,00 рублей, % исполнения к годовым ассигнованиям составил 100.

- разделу, подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» предусмотрено плановых бюджетных ассигнований 9333116,76 рублей, исполнено 9330446,51 рублей, % исполнения к годовым ассигнованиям составил 99,97.

КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ

По разделу 08 «Культура, кинематография» утверждены расходы на год в сумме 117980128,71 рублей, кассовые расходы составили в сумме 115991325,41 рублей, что составляет 98,31% от утвержденных годовых ассигнований, в том числе по:

- разделу, подразделу 0801 «Культура» предусмотрено плановых бюджетных ассигнований 117980128,71 руб, исполнено 115991325,41 руб, процент исполнения к годовым ассигнованиям составил 98,31%.

СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА

По разделу 10 «Социальная политика» утверждены расходы на год в сумме 111215296,89 рублей, кассовые расходы составили в сумме 107302712,01 рублей, что составляет 96,48% от утвержденных годовых ассигнований, в том числе по:

- разделу, подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» предусмотрено плановых бюджетных ассигнований 395630,00 руб, исполнено 395629,73 руб, процент исполнения к годовым ассигнованиям составил 100%.

- разделу, подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» предусмотрено плановых бюджетных ассигнований 37352855,55 руб, исполнено 34028696,12 руб, процент исполнения к годовым ассигнованиям составил 91,10%.

- разделу, подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» предусмотрено плановых бюджетных ассигнований 65911148,34 руб, исполнено 65341794,70 руб, процент исполнения к годовым ассигнованиям составил 99,14%.

- разделу, подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» предусмотрено плановых бюджетных ассигнований 7555663,00 руб, исполнено 7536591,46 рублей, процент исполнения к годовым ассигнованиям составил 99,75%.

ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ

По разделу 11 «Физическая культура и спорт» утверждены расходы на год в сумме 3170505,00 руб, кассовые расходы составили в сумме 3170475,00 руб, что составляет 100% от утвержденных годовых ассигнований, в том числе по:

- разделу, подразделу 1101 «Физическая культура» предусмотрено плановых бюджетных ассигнований 200000,00 руб, исполнено 199970,00 руб, процент исполнения к годовым ассигнованиям составил 100%.

- разделу, подразделу 1102 «Массовый спорт» предусмотрено плановых бюджетных ассигнований 2970505,00 руб, исполнено 2970505,00 руб, процент исполнения к годовым ассигнованиям составил 100,00%.

МЕЖБЮДЖЕТНЫЕТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА БЮДЖЕТАМ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

- разделу, подразделу 1401 «Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов РФ и муниципальных образований» предусмотрено плановых бюджетных ассигнований 200000,00 руб, исполнено 200000,00 руб, процент исполнения к годовым ассигнованиям составил 100%.