ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к отчету об исполнении бюджета Грачевского муниципального округа

Ставропольского края за 2022 год.

За 2022 год в бюджет Грачевского муниципального округа Ставропольского края поступило доходов в сумме 1 687 379 813,54 рублей или 94 % к годовым плановым назначениям 1 795 050 364,44 рублей, из них:

налоговые и неналоговые поступления – 337 971 957,85 рублей или 108,39 % к годовым плановым назначениям 311 809 210,00 рублей;

безвозмездные поступления – 1 349 407 855,69 рублей или 90,98 % к годовым плановым назначениям 1 483 241 154,44 рублей.

Фактическое поступление налога на доходы физических лиц за отчетный период составило 188 950 517,42 рублей или 108,24 % к годовым плановым назначениям 174 564 930,00 рублей.

Поступление акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации составило 21 974 171,42 рублей – 108,47 % к годовым плановым назначениям 20 257 880,00 рублей.

Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, поступил в сумме 11 366 693,54 рублей или 105,58 % к плановым годовым показателям в сумме 10 766 000,00 рублей.

Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности не исполнен в связи с отменой данного налога с 2021 года и переходом налогоплательщиков на другие режимы налогообложения (из назначенных 30 000,00 рублей, за отчетный период исполнение составило -19 297,45 рублей, отрицательное исполнение сложилось по причине возврата излишне уплаченных сумм налогоплательщикам).

За истекший период 2022 года в доход бюджета поступление единого сельскохозяйственного налога составило 14 344 093,96 рублей, при годовых плановых назначениях 14 330 000,00 рублей или 100,10 %.

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, поступил в сумме 2 552 581,48 рублей, что составляет 110,74 % к годовым плановым назначениям 2 305 000,00 рублей.

Налог на имущество физических лиц поступил в сумме 9 994 332,50 рублей или 122,64 % к годовым плановым назначениям в сумме 8 149 000,00 рублей.

Земельный налог поступил в сумме 36 442 992,45 рублей или 104,99 % к годовым плановым назначениям в сумме 31 711 750,00 рублей.

Государственной пошлины поступило 5 768 309,32 рублей или 107,66 % к годовым плановым назначениям 5 358 000,00 рублей.

За 2022 год в бюджет поступили доходы в виде арендной платы за земельные участки в сумме 31 171 923,12 рублей, что составляет 112,96 % к годовым плановым назначениям 27 595 000,00 рублей.

Доходы от сдачи в аренду имущества поступили в сумме 874 663,80 рублей и составили 195,18 % к годовым плановым назначениям 448 140,00 рублей.

По итогам 2022 года в доход бюджета поступило 53 134,41 рублей платы за негативное воздействие на окружающую среду, что составило 207,72 % к годовым плановым назначениям 25 280,00 рублей.

Объем поступлений средств по доходам от оказания платных услуг составил 7 314 239,95 рублей или 102,86 % к годовым плановым назначениям 7 110 930,00 рублей.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов за 2022 год поступили в сумме 3 342 235,32 рублей или 109,58 % при плане 3 050 000,00 рублей.

На отчетную дату поступили доходы по штрафам и санкциям в сумме 2 266 494,97 рублей или 125,92 % к годовым плановым назначениям 1 800 000,00 рублей.

По итогам 2022 года в доход бюджета поступило 1 302 000,00 рублей инициативных платежей, что составило 99,62 % к годовым плановым назначениям 1 307 000,00 рублей.

В бюджет Грачевского муниципального округа Ставропольского края поступили средства по следующим видам межбюджетных трансфертов:

а) дотации – 239 552 870,00 рублей или 102,27 % к годовым назначениям в сумме 234 226 000,00 рублей;

б) субсидии – 386 839 139,71 рублей, или 73,69 % от плана 524 927 209,61 рублей;

в) субвенции – 697 909 121,90 рублей, 100,19 % к годовым назначениям 696 601 660,08 рублей;

в) иные межбюджетные трансферты – 29 870 636,79 рублей или 93,69 % от плана 31 882 399,47 рублей;

г) прочие безвозмездные поступления в бюджеты муниципальных округов поступили в объеме 2 937 944,42 рублей или 103,06 % от плана 2 850 596,00 рублей.

Расходы местного бюджета утверждены решением о бюджете в объеме 1 468 721 608,82 рублей.

В ходе исполнения местного бюджета в соответствии со статьей 232 Бюджетного кодекса Российской Федерации годовые плановые назначения по расходам увеличены на сумму дополнительно поступивших средств в объеме 376 514 995,40 рублей и составили 1 845 236 604,22 рублей.

Кассовое исполнение по расходам местного бюджета за 2022 год сложилось в сумме 1 669 254 909,64 рублей или 90,46 % к уточненным годовым плановым назначениям.

Исполнение по статьям затрат на 01 января 2023 года составило:

- заработная плата с начислениями 549 727 799,42 рублей или 32,93 % от общих расходов бюджета;

- оплата коммунальных услуг 39 459 530,66 рублей или 2,36 % от общих расходов бюджета;

- социальное обеспечение и иные выплаты населению 419 002 476,44 рублей или 25,10 % от общих расходов бюджета;

- прочие расходы 661 065 103,12 рублей или 39,60 % от общих расходов бюджета.

По главным распорядителям бюджетных средств утвержденные бюджетные ассигнования и кассовое исполнение сложилось следующим образом.

Совету Грачевского муниципального округа Ставропольского края бюджетные ассигнования, утверждены в сумме 2 279 293,12 рублей. Кассовое исполнение за 2022 год составило 2 276 820,61 рублей или 99,89 %.

Администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края, предусмотрено 393 973 202,93 рублей, исполнение за 2022 год составило 288 345 445,08 рублей или 73,19 % к годовым плановым назначениям в том числе:

- на функционирование главы Грачевского муниципального округа бюджетные ассигнования утверждены в размере 3 677 016,03 рублей, освоено 3 677 016,03 рублей или 100,00 %;

-на функционирование органов местного самоуправления при годовых плановых назначениях 55 111 733,78 рублей, освоено 54 797 033,51 рублей или 99,43 %;

-на судебную систему утверждены бюджетные ассигнования в сумме 86 634,50 рублей, освоено 86 634,50 рублей или 100 %;

-резервный фонд утвержден в сумме 200 000,00 рублей, решение о расходовании не принималось;

-на другие общегосударственные вопросы годовые плановые назначения утверждены в сумме 48 988 034,58 рублей, кассовое исполнение составило 48 165 339,94 рублей, или 98,32 %;

- на мобилизационную и вневойсковую подготовку годовые плановые назначения утверждены в сумме 1 248 347,62 рублей, кассовое исполнение составило 1 248 347,62 рублей, или 100,00 %;

-на защиту населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданскую оборону годовые плановые назначения утверждены в сумме 5 895 800,30 рублей, кассовое исполнение составило 5 661 982,01 рублей или 96,03 %;

-на дорожное хозяйство (дорожные фонды) годовые плановые назначения утверждены в сумме 260 683 697,76 рублей, кассовое исполнение 157 535 580,00 рублей или 60,43 %;

-на другие вопросы в области национальной экономики годовые плановые назначения утверждены в сумме 98 000,00 рублей, кассовое исполнение 34 993,36 рублей или 35,71 %;

-на благоустройство расходы утверждены в сумме 2 527 860,60 рублей, кассовое исполнение 2 259 034,85 рублей или 89,37 %;

-на другие вопросы в области охраны окружающей среды расходы утверждены в сумме 509 986,20 рублей, кассовое исполнение 509 986,20 рублей или 100,00 %;

-на молодежную политику расходы утверждены в сумме 1 981 314,98 рублей, кассовое исполнение 1 977 844,08 рублей или 99,82 %;

- на охрану семьи и детства расходы утверждены в сумме 3 868 584,30 рублей, кассовое исполнение составило 3 295 460,70 рублей или 85,19 %;

- на физическую культуру плановые назначения утверждены в сумме 9 096 192,28 рублей, кассовое исполнение – 9 096 192,28 рублей или 100,00 %.

Управлению имущественных и земельных отношений администрации Грачевского муниципального округа, бюджетные ассигнования утверждены в сумме 7 776 536,59 рублей, исполнение за 2022 год составило 7 755 379,40 рублей или 99,73 % к годовым плановым назначениям.

Финансовому управлению администрации Грачевского муниципального округа, бюджетные ассигнования утверждены в сумме 46 511 306,26 рублей, исполнение за 2022 год составило 29 778 008,28 рублей или 64,02 %.

Управлению образования администрации Грачевского муниципального округа, бюджетные ассигнования утверждены в сумме 733 819 248,19 рублей, исполнение за 2022 год составило 690 723 847,82 рублей или 94,13 % к годовым плановым назначениям из них:

-на другие общегосударственные вопросы годовые плановые назначения утверждены в сумме 116 040,00 рублей, кассовое исполнение составило 116 040,00 рублей или 100,00 %;

-на дошкольное образование годовые плановые назначения утверждены в сумме 152 620 303,23 рублей, кассовое исполнение составило 151 586 900,39 рублей или 99,32 %;

-на общее образование годовые плановые назначения утверждены в сумме 531 807 310,77 рублей, кассовое исполнение составило 490 384 716,41 рублей или 92,21 %;

-на дополнительное образование детей годовые плановые назначения утверждены в сумме 20 186 974,43 рублей, кассовое исполнение составило 20 170 443,02 рублей или 99,92 %;

-на молодежную политику годовые плановые назначения утверждены в сумме 3 132 921,11 рублей, кассовое исполнение составило 3 132 872,31 рублей или 99,99 %;

-на другие вопросы в области образования годовые плановые назначения утверждены в сумме 18 223 424,12 рублей, кассовое исполнение составило 17 875 492,22 рублей или 98,09 %;

-на охрану семьи и детства годовые плановые назначения утверждены в сумме 7 732 274,53 рублей, кассовое исполнение 7 457 383,47 рублей или 96,44 %.

Управлению культуры и туризма администрации Грачевского муниципального округа, бюджетные ассигнования утверждены в сумме 42 152 799,05 рублей, исполнение составило 41 947 698,35 рублей или 99,51 % к годовым плановым назначениям из них:

-на другие общегосударственные вопросы годовые плановые назначения утверждены в сумме 350 397,95 рублей, кассовое исполнение составило 350 397,95 рублей или 100 %;

-на дополнительное образование детей годовые плановые назначения утверждены в сумме 11 862 374,94 рублей, кассовое исполнение составило 11 862 374,94 рублей или 100,00 %;

-на культуру годовые плановые назначения утверждены в сумме 25 741 403,66 рублей, кассовые выплаты составили 25 544 054,12 рублей или 99,23 %;

-на другие вопросы в области культуры, кинематографии плановые назначения утверждены в сумме 4 198 622,50 рублей, исполнение составило 4 190 871,34 рублей или 99,82 %.

Управлению труда и социальной защиты населения Грачевского муниципального округа Ставропольского края, плановые назначения утверждены в сумме 422 509 145,27 рублей, кассовое исполнение за 2022 год составило 422 379 259,39 рублей или 99,97 % к годовым плановым назначениям из них:

-на другие общегосударственные вопросы годовые плановые назначения утверждены в сумме 528 616,19 рублей, кассовое исполнение составило 528 616,19 рублей, или 100 %;

-на социальное обеспечение населения годовые назначения утверждены в сумме 110 207 160,52 рублей, исполнение составило 110 077 274,64 рублей или 99,88 %;

-на охрану семьи и детства плановые назначения утверждены в сумме 294 433 044,01 рублей, исполнение 294 433 044,01 рублей или 100 %;

-на другие вопросы в области социальной политики годовые плановые назначения утверждены в сумме 17 340 324,55 рублей, кассовое исполнение – 17 340 324,55 рублей или 100,00 %.

Управлению сельского хозяйства и охраны окружающей среды администрации Грачевского муниципального округа, плановые назначения утверждены в сумме 6 260 268,66 рублей, исполнение за 2022 год составило 6 236 628,28 рублей, или 99,62 % к годовым плановым назначениям.

Контрольно-счетной комиссии Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 2 598 595,24 рублей, исполнение за 2022 год составило 2 596 911,45 рублей, или 99,94 % к годовым плановым назначениям.

Бешпагирскому территориальному управлению администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 21 837 929,50 рублей, исполнение за 2022 год составило 21 376 201,36 рублей, или 97,89 % к годовым плановым назначениям.

Тугулукскому территориальному управлению администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 12 634 841,83 рублей, исполнение за 2022 год составило 11 979 868,96 рублей, или 94,82 % к годовым плановым назначениям.

Красному территориальному управлению администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 14 031 083,05 рублей, исполнение за 2022 год составило 13 857 834,34 рублей, или 98,77 % к годовым плановым назначениям.

Кугультинскому территориальному управлению администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 20 223 393,31 рублей, исполнение за 2022 год составило 19 772 409,72 рублей, или 97,77 % к годовым плановым назначениям.

Сергиевскому территориальному управлению администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 10 867 717,91 рублей, исполнение за 2022 год составило 10 600 225,20 рублей, или 97,54 % к годовым плановым назначениям.

Спицевскому территориальному управлению администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 91 473 390,54 рублей, исполнение за 2022 год составило 83 999 119,49 рублей, или 91,83 % к годовым плановым назначениям.

Старомарьевскому территориальному управлению администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 16 287 852,77 рублей, исполнение за 2022 год составило 15 629 251,91 рублей, или 95,96 % к годовым плановым назначениям.

Из общего объема произведенных расходов местного бюджета за 2022 год, расходы за счет собственных доходов местного бюджета составили 570 061 539,06 рублей.

Начальник финансового управления

администрации Грачевского муниципального

округа Ставропольского края И.А.Сафронов