ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к отчету об исполнении бюджета Грачевского муниципального округа

Ставропольского края за 9 месяцев 2024 года.

За 9 месяцев 2024 года в бюджет Грачевского муниципального округа Ставропольского края поступило доходов в сумме 1 235 228 902,27 рублей или 76,80 % к годовым плановым назначениям 1 608 384 343,18 рублей, из них:

налоговые и неналоговые поступления – 242 319 633,68 рублей или 89,31 % к годовым плановым назначениям 271 335 412,07 рублей;

безвозмездные поступления – 992 909 268,59 рублей или 74,26 % к годовым плановым назначениям 1 337 048 931,11 рублей.

Фактическое поступление налога на доходы физических лиц за отчетный период 2024 года составило 123 343 062,09 рублей или 89,44 % к годовым плановым назначениям 137 898 640,00 рублей.

Поступление акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации составило 15 854 927,26 рублей или 71,50 % к годовым плановым назначениям 22 173 230,00 рублей.

Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, поступил в сумме 13 170 639,23 рублей или 131,64 %, плановые годовые показатели 10 005 000,00 рублей.

Исполнение единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности составило 24 900,36 рублей.

За 9 месяцев 2024 года в доход бюджета поступление единого сельскохозяйственного налога составило 2 494 579,82 рублей, при годовых плановых назначениях 5 282 000,00 рублей. Исполнение составило 47,23 %.

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения исполнен в сумме 3 337 472,52 рублей или 147,87 % к годовым плановым назначениям 2 257 000,00 рублей.

Поступление налога на имущество физических лиц составило 6 488 986,79 рублей – 80,93 % к годовым плановым назначениям 8 018 000,00 рублей.

Земельный налог поступил в сумме 14 705 779,85 рублей или 42,99 %, плановые годовые показатели 34 208 00,00 рублей.

Государственной пошлины за отчетный период поступило 4 618 903,03 рублей или 77,34 % к годовым плановым назначениям 5 972 000,00 рублей.

За 9 месяцев 2024 года в бюджет поступили доходы в виде арендной платы за земельные участки в сумме 34 915 294,10 рублей, что составляет 106,55 % к годовым плановым назначениям 32 770 000,00 рублей.

Доходы от сдачи в аренду имущества поступили в сумме 542 870,24 рублей и составили 117,00 % к годовым плановым назначениям 464 000,00 рублей.

Прочие доходы от использования имущества и прав составили 27 915,77 рублей.

По итогам 9 месяцев 2024 года доходы от платы за негативное воздействие на окружающую среду исполнены в сумме 14 133,83 рублей или 28,27 % к годовым плановым назначениям 50 000,00 рублей.

Поступление доходов от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства за отчетный период составило 4 379 046,71 рублей или 55,11 % к годовым назначениям 7 946 605,80 рублей.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов поступили в сумме 15 550 557,98 рублей.

На отчетную дату поступили доходы по штрафам и санкциям в сумме 1 136 574,98 рублей или 93,67 % к годовым плановым назначениям 1 213 406,16 рублей.

Прочие неналоговые доходы поступили в сумме 1 558 610,00 рублей.

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

а) дотации – 269 296 497,00 рублей, 75,00 % к годовым назначениям 359 062 000,0 рублей;

б) субсидии – 345 521 560,20 рублей, 76,64 % к годовым плановым назначениям 450 836 150,38 рублей;

в) субвенции – 360 378 553,27 рублей или 71,39 % от плана 504 808 350,80 рублей;

в) иные межбюджетные трансферты – 16 743 502,72 рублей или 78,82 % от плана 21 242 429,93 рублей.

Прочие безвозмездные поступления в размере 1 100 000,00 рублей, или 100 % к плановым назначениям в размере 1 100 000,00 рублей.

Расходы местного бюджета утверждены решением о бюджете в объеме 1 454 833 956,13 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 краевого бюджета по направлениям, определенным федеральными и краевыми нормативными правовыми актами 225 010 197,33 рублей и составили 1 679 844 153,46 рублей.

Кассовое исполнение по расходам местного бюджета за 9 месяцев 2024 года сложилось в сумме 1 154 427 102,92 рублей или 68,72 % к уточненным годовым плановым назначениям.

Исполнение по статьям затрат на 01 октября 2024 года составило:

- заработная плата с начислениями 337 718 429,41 рублей или 32,72 % от общих расходов бюджета;

- оплата коммунальных услуг 24 791 084,26 рублей или 2,15 % от общих расходов бюджета;

- социальное обеспечение и иные выплаты населению 136 954 112,34 рублей или 11,86 % от общих расходов бюджета;

- прочие расходы 614 963 476,91 рублей или 53,27 % от общих расходов бюджета.

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

Совету Грачевского муниципального округа бюджетные ассигнования, утверждены в сумме 2 611 751,82 рублей. Кассовое исполнение за 9 месяцев 2024 года составило 1 880 001,43 рублей или 71,98 %.

Администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края, предусмотрено 398 382 025,42 рублей, исполнение за 9 месяцев 2024 года составило 266 551 431,97 рублей или 66,91 % к годовым плановым назначениям в том числе:

- на функционирование главы Грачевского муниципального округа бюджетные ассигнования утверждены в размере 3 977 017,99 рублей, освоено 2 985 626,75 рублей или 75,07 %;

- на функционирование органов местного самоуправления при годовых плановых назначениях 60 934 380,93 рублей, освоено 36 827 119,23 рублей или 60,44 %;

- на судебную систему утверждены бюджетные ассигнования в сумме 9 204,80 рублей, кассовый расход составил 1 131,00 или 12,29 %.

- резервный фонд утвержден в сумме 200 000,00 рублей, решения о расходовании средств не принимались;

- на другие общегосударственные вопросы годовые плановые назначения утверждены в сумме 17 751 705,58 рублей, кассовое исполнение составило 11 241 370,09 рублей, или 63,33 %;

- на мобилизационную и вневойсковую подготовку годовые плановые назначения утверждены в сумме 311 815,00 рублей, кассовое исполнение составило 225 223,52 рублей, или 72,23 %;

- на защиту населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданскую оборону годовые плановые назначения утверждены в сумме 7 089 885,86 рублей, кассовое исполнение составило 4 436 370,37 рублей или 62,57 %;

- на транспорт годовые плановые назначения утверждены в сумме 1 348 459,40 рублей, кассовый расход не производился;

- на дорожное хозяйство (дорожные фонды) годовые плановые назначения утверждены в сумме 229 281 965,26 рублей, кассовое исполнение 179 314 468,67 рублей или 78,21 %;

- на другие вопросы в области национальной экономики годовые плановые назначения утверждены в сумме 526 000,00 рублей, кассовое исполнение 28 137,80 рублей или 5,35 %;

- на благоустройство годовые плановые назначения утверждены в сумме 11 729 438,00 рублей, кассовое исполнение 6 423 046,00 рублей или 54,76 %;

- на молодежную политику расходы утверждены в сумме 2 384 588,24 рублей, кассовое исполнение 1 208 304,96 рублей или 50,67 %;

- на охрану семьи и детства расходы утверждены в сумме 11 498 340,00 рублей, кассовый расход составил 6 435 660,00 рублей или 55,97%;

- на физическую культуру плановые назначения утверждены в сумме 12 387 274,54 рублей, кассовое исполнение – 9 522 125,30 рублей или 76,87 %.

Управлению имущественных и земельных отношений администрации Грачевского муниципального округа, бюджетные ассигнования утверждены в сумме 8 754 370,61 рублей, исполнение за 9 месяцев 2024 года составило 5 001 714,56 рублей или 57,13 % к годовым плановым назначениям.

Финансовому управлению администрации Грачевского муниципального округа, бюджетные ассигнования утверждены в сумме 37 090 113,25 рублей, исполнение за 9 месяцев 2024 года составило 23 190 906,24 рублей или 62,53 %.

Управлению образования администрации Грачевского муниципального округа, бюджетные ассигнования утверждены в сумме 861 836 040,40 рублей, исполнение за 9 месяцев 2024 года составило 600 420 768,01 рублей или 69,97 % к годовым плановым назначениям из них:

- на другие общегосударственные вопросы годовые плановые назначения утверждены в сумме 218 352,95 рублей, кассовое исполнение составило 71 700,00 рублей, или 32,84 %;

-на дошкольное образование годовые плановые назначения утверждены в сумме 198 216 468,75 рублей, кассовое исполнение составило 116 842 558,51 рублей или 58,95 %;

-на общее образование годовые плановые назначения утверждены в сумме 585 087 979,85 рублей, кассовое исполнение составило 425 552 676,78 рублей или 72,73 %;

-на дополнительное образование детей годовые плановые назначения утверждены в сумме 44 622 870,68 рублей, кассовое исполнение составило 35 500 243,79 рублей или 79,56 %;

-на другие вопросы в области образования годовые плановые назначения утверждены в сумме 24 998 554,16 рублей, кассовое исполнение составило 16 603 748,57 рублей или 66,42 %;

-на охрану семьи и детства годовые плановые назначения утверждены в сумме 8 691 814,01 рублей, кассовое исполнение 5 849 840,36 рублей или 67,30%.

Управлению культуры и туризма администрации Грачевского муниципального округа, бюджетные ассигнования утверждены в сумме 119 226 065,44 рублей, исполнение составило 77 010 398,17 рублей или 64,59 % к годовым плановым назначениям:

- на другие общегосударственные вопросы годовые плановые назначения утверждены в сумме 14 396,00 рублей, кассовое исполнение составило 14 396,00 рублей или 100 %.

-на дополнительное образование детей годовые плановые назначения утверждены в сумме 15 867 438,17 рублей, кассовое исполнение составило 11 652 898,41 рублей или 73,44 %;

-на культуру годовые плановые назначения утверждены в сумме 98 725 906,71 рублей, кассовые выплаты составили 62 422 528,17 рублей или 63,23 %;

-на другие вопросы в области культуры, кинематографии плановые назначения утверждены в сумме 4 618 324,56 рублей, исполнение составило 2 920 575,59 рублей или 63,24 %.

Управлению труда и социальной защиты населения Грачевского муниципального округа Ставропольского края, плановые назначения утверждены в сумме 166 570 984,63 рублей, кассовое исполнение за 9 месяцев 2024 года составило 132 151 907,73 рублей или 79,34 % к годовым плановым назначениям из них:

-на другие общегосударственные вопросы годовые плановые назначения утверждены в сумме 358 220,00 рублей, кассовое исполнение составило 321 187,59 рублей, или 89,66 %;

-на социальное обеспечение населения годовые назначения утверждены в сумме 100 771 948,50 рублей, исполнение составило 86 373 697,78 рублей или 85,71 %;

-на охрану семьи и детства плановые назначения утверждены в сумме 46 599 123,28 рублей, исполнение 32 907 024,03 рублей или 70,62 %;

-на другие вопросы в области социальной политики годовые плановые назначения утверждены в сумме 18 841 692,85 рублей, кассовое исполнение – 12 549 998,33 рублей или 66,61 %.

Управлению сельского хозяйства и охраны окружающей среды администрации Грачевского муниципального округа, плановые назначения утверждены в сумме 13 918 400,88 рублей, исполнение за 9 месяцев 2024 года составило 4 351 318,32 рублей, или 31,26 % к годовым плановым назначениям.

Контрольно-счетной комиссии Грачевского муниципального округа Ставропольского края, плановые назначения утверждены в сумме 2 919 221,57 рублей, исполнение за 9 месяцев 2024 года составило 1 905 695,62 рублей, или 65,28 % к годовым плановым назначениям.

Бешпагирскому территориальному управлению администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 11 172 765,79 рублей, исполнение за 9 месяцев 2024 года составило 8 047 471,84 рублей, или 72,03 % к годовым плановым назначениям.

Тугулукскому территориальному управлению администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 6 291 428,67 рублей, исполнение за 9 месяцев 2024 года составило 4 110 576,23 рублей, или 65,34 % к годовым плановым назначениям.

Красному территориальному управлению администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 5 560 953,01 рублей, исполнение за 9 месяцев 2024 года составило 2 944 242,14 рублей, или 52,94 % к годовым плановым назначениям.

Кугультинскому территориальному управлению администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 9 709 279,05 рублей, исполнение за 9 месяцев 2024 года составило 6 196 534,40 рублей, или 63,82 % к годовым плановым назначениям.

Сергиевскому территориальному управлению администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 10 543 344,86 рублей, исполнение за 9 месяцев 2024 года составило 4 477 637,99 рублей, или 42,47 % к годовым плановым назначениям.

Спицевскому территориальному управлению администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 13 522 888,59 рублей, исполнение за 9 месяцев 2024 года составило 7 429 116,29 рублей, или 54,94 % к годовым плановым назначениям.

Старомарьевскому территориальному управлению администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 11 734 519,47 рублей, исполнение за 9 месяцев 2024 года составило 8 757 381,98 рублей, или 74,63 % к годовым плановым назначениям.

Из общего объема произведенных расходов местного бюджета за 9 месяцев 2024 года, расходы за счет собственных доходов местного бюджета составили 473 998 865,87 рублей.

Начальник финансового управления

администрации Грачевского муниципального

округа Ставропольского края И.А.Сафронов