ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к отчету об исполнении бюджета Грачевского муниципального округа

Ставропольского края за 1 квартал 2024 года.

За 1 квартал 2024 года в бюджет Грачевского муниципального округа Ставропольского края поступило доходов в сумме 278 386 820,76 рублей или 19,12 % к годовым плановым назначениям 1 456 222 156,30 рублей, из них:

налоговые и неналоговые поступления – 58 235 881,75 рублей или 21,62 % к годовым плановым назначениям 269 351 641,96 рублей;

безвозмездные поступления – 220 150 939,11 рублей или 18,55 % к годовым плановым назначениям 1 186 870 514,34 рублей.

Фактическое поступление налога на доходы физических лиц за отчетный период 2024 года составило 28 200 168,11 рублей или 20,45 % к годовым плановым назначениям 137 898 640,00 рублей.

Поступление акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации составило 5 638 781,44 рублей или 25,43 % к годовым плановым назначениям 22 173 230,00 рублей.

Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, поступил в сумме 1 867 950,17 рублей или 18,67 %, плановые годовые показатели 10 005 000,00 рублей.

Исполнение единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности составило 7 625,10 рублей.

За 1 квартал 2024 года в доход бюджета поступление единого сельскохозяйственного налога составило 946 285,85 рублей, при годовых плановых назначениях 5 282 000,00 рублей. Исполнение составило 17,92 %.

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения исполнен в сумме 1 652 468,68 рублей или 73,22 % к годовым плановым назначениям 2 257 000,00 рублей.

Поступление налога на имущество физических лиц составило 1 684 771,58 рублей – 21,01 % к годовым плановым назначениям 8 018 000,00 рублей.

Земельный налог поступил в сумме 1 625 280,97 рублей или 4,75 %, плановые годовые показатели 34 208 000,00 рублей.

Государственной пошлины за отчетный период поступило 1 110 205,74 рублей или 18,59 % к годовым плановым назначениям 5 972 000,00 рублей.

За 1 квартал 2024 года в бюджет поступили доходы в виде арендной платы за земельные участки в сумме 9 021 179,53 рублей, что составляет 27,53 % к годовым плановым назначениям 32 770 000,00 рублей.

Доходы от сдачи в аренду имущества поступили в сумме 204 269,47 рублей и составили 27,17 % к годовым плановым назначениям 464 000,00 рублей.

Прочие доходы от использования имущества и прав составили 10 388,00 рублей.

По итогам 1 квартала 2024 года доходы от платы за негативное воздействие на окружающую среду исполнены в сумме 11 342,41 рублей или 22,68 % к годовым плановым назначениям 50 000,00 рублей.

Поступление доходов от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства за отчетный период составило 1 540 132,46 рублей или 19,38 % к годовым назначениям 7 946 605,80 рублей.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов поступили в сумме 4 337 560,10 рублей.

На отчетную дату поступили доходы по штрафам и санкциям в сумме 373 360,44 рублей или 30,77 % к годовым плановым назначениям 1 213 406,16 рублей.

Прочие неналоговые доходы поступили в сумме 3 945,28 рублей.

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

а) дотации – 89 765 499,00 рублей, 25,00 % к годовым назначениям 359 062 000,00 рублей;

б) субсидии – 18 724 306,99 рублей, 5,14 % к годовым плановым назначениям 364 509 203,56 рублей;

в) субвенции – 111 415 73,78 рублей или 24,11 % от плана 462 147 459,84 рублей;

в) иные межбюджетные трансферты – 274 587,90 рублей или 23,84 % от плана 1 151 850,94 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 132 473 926,52 рублей и составили 1 587 307 882,65 рублей.

Кассовое исполнение по расходам местного бюджета за 1 квартал 2024 года сложилось в сумме 257 830 845,63 рублей или 16,24 % к уточненным годовым плановым назначениям.

Исполнение по статьям затрат на 1 апреля 2024 года составило:

- заработная плата с начислениями 98 161 326,49 рублей или 38,07 % от общих расходов бюджета;

- оплата коммунальных услуг 14 448 163,76 рублей или 5,60 % от общих расходов бюджета;

- социальное обеспечение и иные выплаты населению 52 713 239,12 рублей или 20,45 % от общих расходов бюджета;

- прочие расходы 92 508 116,26 рублей или 35,88 % 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 2 486 410,88 рублей. Кассовое исполнение за 1 квартал 2024 года составило 484 040,81 рублей или 19,47 %.

Администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края, предусмотрено 371 838 699,12 рублей, исполнение за 1 квартал 2024 года составило 35 773 039,02 рублей или 9,62 % к годовым плановым назначениям в том числе:

- на функционирование главы Грачевского муниципального округа бюджетные ассигнования утверждены в размере 1 530 179,61 рублей, освоено 784 407,45 рублей или 51,26 %;

- на функционирование органов местного самоуправления при годовых плановых назначениях 58 422 213,98 рублей, освоено 9 449 660,63 рублей или 16,17 %;

- 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 21 193 115,78 рублей, кассовое исполнение составило 2 919 461,05 рублей, или 13,78 %;

- на мобилизационную и вневойсковую подготовку годовые плановые назначения утверждены в сумме 311 815,00 рублей, кассовое исполнение составило 58 924,34 рублей, или 18,90 %;

- на защиту населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданскую оборону годовые плановые назначения утверждены в сумме 6 697 391,00 рублей, кассовое исполнение составило 1 351 483,31 рублей или 20,18 %;

- на транспорт годовые плановые назначения утверждены в сумме 1 440 000,00 рублей, кассовый расход не производился;

- на дорожное хозяйство (дорожные фонды) годовые плановые назначения утверждены в сумме 220 205 944,37 рублей, кассовое исполнение 15 308 840,22 рублей или 6,95 %;

- на другие вопросы в области национальной экономики годовые плановые назначения утверждены в сумме 502 000,00 рублей, кассовое исполнение не производилось;

- на благоустройство годовые плановые назначения утверждены в сумме 36 403 925,60 рублей, кассовое исполнение 3 162 440,36 рублей или 8,69 %;

- на молодежную политику расходы утверждены в сумме 2 119 374,19 рублей, кассовое исполнение 192 353,65 рублей или 9,08 %;

- на охрану семьи и детства расходы утверждены в сумме 12 096 630,00 рублей, кассовый расход не производился;

- на физическую культуру плановые назначения утверждены в сумме 10 706 904,79 рублей, кассовое исполнение – 2 544 337,01 рублей или 23,76 %.

Управлению имущественных и земельных отношений администрации Грачевского муниципального округа, бюджетные ассигнования утверждены в сумме 8 085 975,43 рублей, исполнение за 1 квартал 2024 года составило 1 218 009,03 рублей или 15,06 % к годовым плановым назначениям.

Финансовому управлению администрации Грачевского муниципального округа, бюджетные ассигнования утверждены в сумме 34 943 830,01 рублей, исполнение за 1 квартал 2024 года составило 5 690 628,93 рублей или 16,29 %.

Управлению образования администрации Грачевского муниципального округа, бюджетные ассигнования утверждены в сумме 827 378 862,56 рублей, исполнение за 1 квартал 2024 года составило 129 017 884,36 рублей или 15,59 % к годовым плановым назначениям из них:

-на дошкольное образование годовые плановые назначения утверждены в сумме 184 213 967,00 рублей, кассовое исполнение составило 33 505 185,94 рублей или 18,19 %;

-на общее образование годовые плановые назначения утверждены в сумме 570 124 962,89 рублей, кассовое исполнение составило 83 663 850,10 рублей или 14,67 %;

-на дополнительное образование детей годовые плановые назначения утверждены в сумме 40 266 472,21 рублей, кассовое исполнение составило 6 903 235,35 рублей или 17,14 %;

-на другие вопросы в области образования годовые плановые назначения утверждены в сумме 24 081 646,45 рублей, кассовое исполнение составило 3 218 258,24 рублей или 13,36 %;

-на охрану семьи и детства годовые плановые назначения утверждены в сумме 8 691 814,01 рублей, кассовое исполнение 1 727 354,73 рублей или 19,87%.

Управлению культуры и туризма администрации Грачевского муниципального округа, бюджетные ассигнования утверждены в сумме 101 048 236,90 рублей, исполнение составило 23 498 019,66 рублей или 23,25 % 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 100,00 %.

-на дополнительное образование детей годовые плановые назначения утверждены в сумме 15 776 479,07 рублей, кассовое исполнение составило 3 436 600,24 рублей или 21,78 %;

-на культуру годовые плановые назначения утверждены в сумме 81 009 047,14 рублей, кассовые выплаты составили 19 305 268,39 рублей или 23,83 %;

-на другие вопросы в области культуры, кинематографии плановые назначения утверждены в сумме 4 248 314,69 рублей, исполнение составило 741 755,03 рублей или 17,46 %.

Управлению труда и социальной защиты населения Грачевского муниципального округа Ставропольского края, плановые назначения утверждены в сумме 164 981 571,51 рублей, кассовое исполнение за 1 квартал 2024 года составило 53 063 615,28 рублей или 32,16 % к годовым плановым назначениям из них:

-на другие общегосударственные вопросы годовые плановые назначения утверждены в сумме 319 520,00 рублей, кассовое исполнение составило 7 380,00 рублей, или 2,31 %;

-на социальное обеспечение населения годовые назначения утверждены в сумме 100 043 265,23 рублей, исполнение составило 40 425 295,56 рублей или 40,41 %;

-на охрану семьи и детства плановые назначения утверждены в сумме 46 157 091,76 рублей, исполнение 9 380 939,72 рублей или 20,32 %;

-на другие вопросы в области социальной политики годовые плановые назначения утверждены в сумме 18 461 694,52 рублей, кассовое исполнение – 3 250 000,00 рублей или 17,60 %.

Управлению сельского хозяйства и охраны окружающей среды администрации Грачевского муниципального округа, плановые назначения утверждены в сумме 12 107 797,29 рублей, исполнение за 1 квартал 2024 года составило 725 010,62 рублей, или 5,99 % к годовым плановым назначениям.

Контрольно-счетной комиссии Грачевского муниципального округа Ставропольского края, плановые назначения утверждены в сумме 2 771 241,24 рублей, исполнение за 1 квартал 2024 года составило 458 604,26 рублей, или 16,55 % к годовым плановым назначениям.

Бешпагирскому территориальному управлению администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 11 031 659,77 рублей, исполнение за 1 квартал 2024 года составило 936 464,98 рублей, или 8,49 % к годовым плановым назначениям.

Тугулукскому территориальному управлению администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 6 031 405,78 рублей, исполнение за 1 квартал 2024 года составило 958 344,05 рублей, или 15,89 % к годовым плановым назначениям.

Красному территориальному управлению администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 5 162 791,94 рублей, исполнение за 1 квартал 2024 года составило 694 785,78 рублей, или 13,46 % к годовым плановым назначениям.

Кугультинскому территориальному управлению администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 8 638 585,11 рублей, исполнение за 1 квартал 2024 года составило 1 261 203,52 рублей, или 14,60 % к годовым плановым назначениям.

Сергиевскому территориальному управлению администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 6 634 041,36 рублей, исполнение за 1 квартал 2024 года составило 1 172 814,94 рублей, или 17,68 % к годовым плановым назначениям.

Спицевскому территориальному управлению администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 13 114 127,93 рублей, исполнение за 1 квартал 2024 года составило 1 357 799,58 рублей, или 10,35 % к годовым плановым назначениям.

Старомарьевскому территориальному управлению администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 11 052 645,82 рублей, исполнение за 1 квартал 2024 года составило 1 520 580,81 рублей, или 13,76 % к годовым плановым назначениям.

Из общего объема произведенных расходов местного бюджета за 1 квартал 2024 года, расходы за счет собственных доходов местного бюджета составили 127 477 125,76 рублей.

Начальник финансового управления

администрации Грачевского муниципального

округа Ставропольского края И.А.Сафронов