ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к отчету об исполнении бюджета Грачевского муниципального округа

Ставропольского края за 1 полугодие 2024 года.

За 1 полугодие 2024 года в бюджет Грачевского муниципального округа Ставропольского края поступило доходов в сумме 769 350 035,74 рублей или 49,36 % к годовым плановым назначениям 1 558 761 817,03 рублей, из них:

налоговые и неналоговые поступления – 143 415 365,04 рублей или 53,24 % к годовым плановым назначениям 269 396 041,96 рублей;

безвозмездные поступления – 625 934 670,70 рублей или 48,55 % к годовым плановым назначениям 1 289 365 775,07 рублей.

Фактическое поступление налога на доходы физических лиц за отчетный период 2024 года составило 68 416 281,82 рублей или 49,61 % к годовым плановым назначениям 137 898 640,00 рублей.

Поступление акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации составило 10 668 220,64 рублей или 48,11 % к годовым плановым назначениям 22 173 230,00 рублей.

Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, поступил в сумме 9 149 441,16 рублей или 91,45 %, плановые годовые показатели 10 005 000,00 рублей.

Исполнение единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности составило 16 503,59 рублей.

За 1 полугодие 2024 года в доход бюджета поступление единого сельскохозяйственного налога составило 1 433 945,39 рублей, при годовых плановых назначениях 5 282 000,00 рублей. Исполнение составило 27,15 %.

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения исполнен в сумме 3 037 158,42 рублей или 134,57 % к годовым плановым назначениям 2 257 000,00 рублей.

Поступление налога на имущество физических лиц составило 3 227 699,96 рублей – 40,26 % к годовым плановым назначениям 8 018 000,00 рублей.

Земельный налог поступил в сумме 6 978 235,66 рублей или 20,40 %, плановые годовые показатели 34 208 000,00 рублей.

Государственной пошлины за отчетный период поступило 2 447 539,36 рублей или 40,98 % к годовым плановым назначениям 5 972 000,00 рублей.

За 1 полугодие 2024 года в бюджет поступили доходы в виде арендной платы за земельные участки в сумме 24 437 194,83 рублей, что составляет 74,57 % к годовым плановым назначениям 32 770 000,00 рублей.

Доходы от сдачи в аренду имущества поступили в сумме 556 976,03 рублей и составили 120,04 % к годовым плановым назначениям 464 000,00 рублей.

Прочие доходы от использования имущества и прав составили 16 977,77 рублей.

По итогам 1 полугодия 2024 года доходы от платы за негативное воздействие на окружающую среду исполнены в сумме 13 216,81 рублей или 26,43 % к годовым плановым назначениям 50 000,00 рублей.

Поступление доходов от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства за отчетный период составило 3 169 061,68 рублей или 39,88 % к годовым назначениям 7 946 605,80 рублей.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов поступили в сумме 7 589 930,50 рублей.

На отчетную дату поступили доходы по штрафам и санкциям в сумме 827 268,21 рублей или 68,18 % к годовым плановым назначениям 1 213 406,16 рублей.

Прочие неналоговые доходы поступили в сумме 1 132 794,79 рублей.

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

а) дотации – 179 530 998,00 рублей, 50,00 % к годовым назначениям 359 062 000,00 рублей;

б) субсидии – 177 416 550,75 рублей, 41,79 % к годовым плановым назначениям 424 544 252,79 рублей;

в) субвенции – 258 183 535,18 рублей или 52,92 % от плана 487 890 625,87 рублей;

в) иные межбюджетные трансферты – 10 304 431,37 рублей или 57,76 % от плана 17 838 896,41 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 163 594 028,69 рублей и составили 1 618 427 984,82 рублей.

Кассовое исполнение по расходам местного бюджета за 1 полугодие 2024 года сложилось в сумме 741 991 540,72 рублей или 45,85 % к уточненным годовым плановым назначениям.

Исполнение по статьям затрат на 01 июля 2024 года составило:

- заработная плата с начислениями 266 629 450,88 рублей или 35,9 % от общих расходов бюджета;

- оплата коммунальных услуг 21 142 520,73 рублей или 2,9 % от общих расходов бюджета;

- социальное обеспечение и иные выплаты населению 93 333 961,46 рублей или 12,6 % от общих расходов бюджета;

- прочие расходы 360 885 607,65 рублей или 48,6 % 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 1 полугодие 2024 года составило 1 277 461,12 рублей или 48,91 %.

Администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края, предусмотрено 383 210 056,98 рублей, исполнение за 1 полугодие 2024 года составило 117 562 177,28 рублей или 30,68 % к годовым плановым назначениям в том числе:

- на функционирование главы Грачевского муниципального округа бюджетные ассигнования утверждены в размере 3 124 024,64 рублей, освоено 1 923 775,76 рублей или 61,58 %;

- на функционирование органов местного самоуправления при годовых плановых назначениях 60 487 504,28 рублей, освоено 22 776 105,56 рублей или 37,65 %;

- 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 17 105 573,79 рублей, кассовое исполнение составило 6 589 471,19 рублей, или 38,52 %;

- на мобилизационную и вневойсковую подготовку годовые плановые назначения утверждены в сумме 311 815,00 рублей, кассовое исполнение составило 143 337,62 рублей, или 45,97 %;

- на защиту населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданскую оборону годовые плановые назначения утверждены в сумме 7 059 885,86 рублей, кассовое исполнение составило 3 079 533,23 рублей или 43,62 %;

- 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 229 405 614,75 рублей, кассовое исполнение 69 042 550,52 рублей или 30,10 %;

- на другие вопросы в области национальной экономики годовые плановые назначения утверждены в сумме 526 000,00 рублей, кассовое исполнение 27 437,80 рублей или 5,22 %;

- на благоустройство годовые плановые назначения утверждены в сумме 37 417 799,71 рублей, кассовое исполнение 4 911 326,90 рублей или 13,13 %;

- на молодежную политику расходы утверждены в сумме 2 224 588,24 рублей, кассовое исполнение 616 174,71 рублей или 27,70 %;

- на охрану семьи и детства расходы утверждены в сумме 12 096 630,00 рублей, кассовый расход составил 2 216 760,00 рублей или 18,33%;

- на физическую культуру плановые назначения утверждены в сумме 11 801 415,91 рублей, кассовое исполнение – 6 234 572,99 рублей или 52,83 %.

Управлению имущественных и земельных отношений администрации Грачевского муниципального округа, бюджетные ассигнования утверждены в сумме 8 664 846,77 рублей, исполнение за 1 полугодие 2024 года составило 3 125 484,96 рублей или 36,07 % к годовым плановым назначениям.

Финансовому управлению администрации Грачевского муниципального округа, бюджетные ассигнования утверждены в сумме 36 893 989,28 рублей, исполнение за1 полугодие 2024 года составило 14 878 385,45 рублей или 40,33 %.

Управлению образования администрации Грачевского муниципального округа, бюджетные ассигнования утверждены в сумме 840 875 864,36 рублей, исполнение за 1 полугодие 2024 года составило 429 721 633,96 рублей или 51,10 % к годовым плановым назначениям из них:

- на другие общегосударственные вопросы годовые плановые назначения утверждены в сумме 37 500,00 рублей, кассовое исполнение составило 37 500,00 рублей, или 100 %;

-на дошкольное образование годовые плановые назначения утверждены в сумме 186 427 310,26 рублей, кассовое исполнение составило 80 958 233,19 рублей или 43,43 %;

-на общее образование годовые плановые назначения утверждены в сумме 579 339 335,80 рублей, кассовое исполнение составило 319 678 623,45 рублей или 55,18 %;

-на дополнительное образование детей годовые плановые назначения утверждены в сумме 41 516 629,76 рублей, кассовое исполнение составило 16 196 012,44 рублей или 39,01 %;

-на другие вопросы в области образования годовые плановые назначения утверждены в сумме 24 863 274,53 рублей, кассовое исполнение составило 8 789 201,12 рублей или 35,35 %;

-на охрану семьи и детства годовые плановые назначения утверждены в сумме 8 691 814,01 рублей, кассовое исполнение 4 062 063,76 рублей или 46,73%.

Управлению культуры и туризма администрации Грачевского муниципального округа, бюджетные ассигнования утверждены в сумме 101 640 764,11 рублей, исполнение составило 50 180 813,60 рублей или 49,37 % 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 15 867 438,16 рублей, кассовое исполнение составило 8 560 394,10 рублей или 53,95 %;

-на культуру годовые плановые назначения утверждены в сумме 81 221 153,34 рублей, кассовые выплаты составили 39 784 434,87 рублей или 48,98 %;

-на другие вопросы в области культуры, кинематографии плановые назначения утверждены в сумме 4 537 776,61 рублей, исполнение составило 1 821 588,63 рублей или 40,14 %.

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 полугодие 2024 года составило 92 600 888,94 рублей или 56,13 % к годовым плановым назначениям из них:

-на другие общегосударственные вопросы годовые плановые назначения утверждены в сумме 319 520,00 рублей, кассовое исполнение составило 34 538,16 рублей, или 10,81 %;

-на социальное обеспечение населения годовые назначения утверждены в сумме 100 043 265,23 рублей, исполнение составило 66 855 802,41 рублей или 66,83 %;

-на охрану семьи и детства плановые назначения утверждены в сумме 46 157 091,76 рублей, исполнение 17 890 548,37 рублей или 38,76 %;

-на другие вопросы в области социальной политики годовые плановые назначения утверждены в сумме 18 461 694,52 рублей, кассовое исполнение – 7 820 000,00 рублей или 42,36 %.

Управлению сельского хозяйства и охраны окружающей среды администрации Грачевского муниципального округа, плановые назначения утверждены в сумме 12 245 409,58 рублей, исполнение за 1 полугодие 2024 года составило 2 778 468,38 рублей, или 22,69 % к годовым плановым назначениям.

Контрольно-счетной комиссии Грачевского муниципального округа Ставропольского края, плановые назначения утверждены в сумме 2 919 221,57 рублей, исполнение за 1 полугодие 2024 года составило 1 146 833,07 рублей, или 39,29 % к годовым плановым назначениям.

Бешпагирскому территориальному управлению администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 11 426 231,54 рублей, исполнение за 1 полугодие 2024 года составило 6 452 687,68 рублей, или 56,47 % к годовым плановым назначениям.

Тугулукскому территориальному управлению администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 6 206 969,38 рублей, исполнение за 1 полугодие 2024 года составило 2 542 822,71 рублей, или 40,97 % к годовым плановым назначениям.

Красному территориальному управлению администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 5 358 355,54 рублей, исполнение за 1 полугодие 2024 года составило 1 758 328,20 рублей, или 32,81 % к годовым плановым назначениям.

Кугультинскому территориальному управлению администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 9 408 196,44 рублей, исполнение за 1 полугодие 2024 года составило 3 617 432,59 рублей, или 38,45 % к годовым плановым назначениям.

Сергиевскому территориальному управлению администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 6 810 833,43 рублей, исполнение за 1 полугодие 2024 года составило 3 040 084,64 рублей, или 44,64 % к годовым плановым назначениям.

Спицевскому территориальному управлению администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 13 485 665,55 рублей, исполнение за 1 полугодие 2024 года составило 5 546 508,64 рублей, или 41,13 % к годовым плановым назначениям.

Старомарьевскому территориальному управлению администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 11 688 256,96 рублей, исполнение за 1 полугодие 2024 года составило 5 761 529,50 рублей, или 49,29 % к годовым плановым назначениям.

Из общего объема произведенных расходов местного бюджета за 1 полугодие 2024 года, расходы за счет собственных доходов местного бюджета составили 304 776 993,10 рублей.

Начальник финансового управления

администрации Грачевского муниципального

округа Ставропольского края И.А.Сафронов