ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к отчету об исполнении бюджета Грачевского муниципального округа

Ставропольского края за 2023 год.

За 2023 год в бюджет Грачевского муниципального округа Ставропольского края поступило доходов в сумме 1 783 464 736,34 рублей или 101,87 % к годовым плановым назначениям 1 750 735 958,65 рублей, из них:

налоговые и неналоговые поступления – 369 354 878,53 рублей или 113,70 % к годовым плановым назначениям 324 847 419,23 рублей;

безвозмездные поступления – 1 414 109 857,81 рублей или 99,17 % к годовым плановым назначениям 1 425 888 539,42 рублей.

Фактическое поступление налога на доходы физических лиц за отчетный период составило 211 412 900,68 рублей или 113,47 % к годовым плановым назначениям 186 323 720,00 рублей.

Поступление акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации составило 19 646 313,42 рублей – 116,40 % к годовым плановым назначениям 16 878 550,00 рублей.

Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, поступил в сумме 12 598 252,32 рублей или 117,48 % к плановым годовым показателям в сумме 10 723 866,39 рублей.

Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности не исполнен в сумме -77 137,80 рублей (отрицательное исполнение сложилось по причине возврата излишне уплаченных сумм налогоплательщикам).

За 2023 год в доход бюджета поступление единого сельскохозяйственного налога составило 6 678 725,96 рублей, при годовых плановых назначениях 5 000 000,00 рублей или 133,57 %.

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, поступил в сумме 475 561,09 рублей, что составляет 28,43 % к годовым плановым назначениям 1 673 000,00 рублей.

Налог на имущество физических лиц поступил в сумме 13 599 582,00 рублей или 125,45 % к годовым плановым назначениям в сумме 10 841 000,00 рублей.

Земельный налог поступил в сумме 36 540 792,25 рублей или 116,61 % к годовым плановым назначениям в сумме 31 335 435,78 рублей.

Государственной пошлины поступило 4 744 833,27 рублей или 88,92 % к годовым плановым назначениям 5 366 000,00 рублей.

За 2023 год в бюджет поступили доходы в виде арендной платы за земельные участки в сумме 43 977 762,07 рублей, что составляет 111,95 % к годовым плановым назначениям 39 283 000,00 рублей.

Доходы от сдачи в аренду имущества поступили в сумме 1 204 813,78 рублей и составили 147,66 % к годовым плановым назначениям 815 942,50 рублей.

По итогам 2023 года в доход бюджета поступило -433,48 рублей платы за негативное воздействие на окружающую среду.

Объем поступлений средств по доходам от оказания платных услуг составил 6 292 183,18 рублей или 87,70 % к годовым плановым назначениям 7 174 900,00 рублей.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов за 2023 год поступили в сумме 7 235 161,77 рублей или 149,44 % при плане 4 841 356,14 рублей.

На отчетную дату поступили доходы по штрафам и санкциям в сумме 1 893 985,65 рублей или 117,78 % к годовым плановым назначениям 1 608 133,44 рублей.

По итогам 2023 года в доход бюджета поступило 2 884 338,62 рублей инициативных платежей, что составило 100,00 % к годовым плановым назначениям 2 884 275,82 рублей.

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

а) дотации – 264 332 000,00 рублей или 100,00 % к годовым назначениям в сумме 264 332 000,00 рублей;

б) субсидии – 558 092 231,80 рублей, или 98,07 % от плана 569 057 924,07 рублей;

в) субвенции – 583 822 092,21 рублей, 99,89 % к годовым назначениям 584 461 802,02 рублей;

в) иные межбюджетные трансферты – 8 227 988,35 рублей или 99,28 % от плана 8 337 978,54 рублей;

г) прочие безвозмездные поступления в бюджеты муниципальных округов поступили в объеме 55 901,24 рублей.

Расходы местного бюджета утверждены решением о бюджете в объеме 1 593 935 257,77 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 206 321 471,42 рублей и составили 1 800 256 729,19 рублей.

Кассовое исполнение по расходам местного бюджета за 2023 год сложилось в сумме 1 779 973 985,97 рублей или 98,87 % к уточненным годовым плановым назначениям.

Исполнение по статьям затрат на 01 января 2024 года составило:

- заработная плата с начислениями 525 765 356,38 рублей или 29,54 % от общих расходов бюджета;

- оплата коммунальных услуг 37 680 015,58 рублей или 2,12 % от общих расходов бюджета;

- социальное обеспечение и иные выплаты населению 284 566 740,93 рублей или 15,99 % от общих расходов бюджета;

- прочие расходы 931 961 873,08 рублей или 52,36 % 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 2 356 287,84 рублей. Кассовое исполнение за 2023 год составило 2 356 287,84 рублей или 100,00 %.

Администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края, предусмотрено 418 718 674,59 рублей, исполнение за 2023 год составило 412 853 595,20 рублей или 98,60 % к годовым плановым назначениям в том числе:

- на функционирование главы Грачевского муниципального округа бюджетные ассигнования утверждены в размере 4 198 880,41 рублей, освоено 4 198 880,41 рублей или 100,00 %;

-на функционирование органов местного самоуправления при годовых плановых назначениях 56 505 669,81 рублей, освоено 56 089 481,36 рублей или 99,26 %;

-на судебную систему утверждены бюджетные ассигнования в сумме 2 503,10 рублей, решение о расходовании не принималось;

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

-на другие общегосударственные вопросы годовые плановые назначения утверждены в сумме 34 271 221,01 рублей, кассовое исполнение составило 33 970 278,22 рублей, или 99,12 %;

- на мобилизационную и вневойсковую подготовку годовые плановые назначения утверждены в сумме 260 843,64 рублей, кассовое исполнение составило 260 843,64 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 6 766 246,37 рублей, кассовое исполнение составило 6 675 345,20 рублей или 98,66 %;

-на дорожное хозяйство (дорожные фонды) годовые плановые назначения утверждены в сумме 262 028 379,58 рублей, кассовое исполнение 262 025 363,39 рублей или 100,00 %;

-на другие вопросы в области национальной экономики годовые плановые назначения утверждены в сумме 42 000,00 рублей, кассовое исполнение 28 122,00 рублей или 66,96 %;

-на благоустройство расходы утверждены в сумме 40 800 914,86 рублей, кассовое исполнение 35 963 265, 20 рублей или 88,14 %;

-на молодежную политику расходы утверждены в сумме 2 197 778,85 рублей, кассовое исполнение 2 197 778,82 рублей или 100,00 %;

- на охрану семьи и детства расходы утверждены в сумме 1 028 613,60 рублей, кассовое исполнение составило 1 028 613,60 рублей или 100,00 %;

- на физическую культуру плановые назначения утверждены в сумме 10 415 623,36 рублей, кассовое исполнение – 10 415 623,36 рублей или 100,00 %.

Управлению имущественных и земельных отношений администрации Грачевского муниципального округа, бюджетные ассигнования утверждены в сумме 17 016 917,64 рублей, исполнение за 2023 год составило 11 336 740,84 рублей или 66,62 % к годовым плановым назначениям.

Финансовому управлению администрации Грачевского муниципального округа, бюджетные ассигнования утверждены в сумме 32 182 206,40 рублей, исполнение за 2023 год составило 31 997 644,57 рублей или 99,43 %.

Управлению образования администрации Грачевского муниципального округа, бюджетные ассигнования утверждены в сумме 846 145 798,41 рублей, исполнение за 2023 год составило 839 236 913,94 рублей или 99,18 % к годовым плановым назначениям из них:

-на другие общегосударственные вопросы годовые плановые назначения утверждены в сумме 643 428,64 рублей, кассовое исполнение составило 393 428,64 рублей или 61,15 %;

-на дошкольное образование годовые плановые назначения утверждены в сумме 167 749 010,75 рублей, кассовое исполнение составило 164 935 224,44 рублей или 98,32 %;

-на общее образование годовые плановые назначения утверждены в сумме 621 433 110,98 рублей, кассовое исполнение составило 618 605 755,54 рублей или 99,55 %;

-на дополнительное образование детей годовые плановые назначения утверждены в сумме 25 980 501,87 рублей, кассовое исполнение составило 25 780 334,53 рублей или 99,23 %;

-на другие вопросы в области образования годовые плановые назначения утверждены в сумме 22 172 581,88 рублей, кассовое исполнение составило 22 091 143,81 рублей или 99,63 %;

-на охрану семьи и детства годовые плановые назначения утверждены в сумме 8 167 164,29 рублей, кассовое исполнение 7 431 026,98 рублей или 90,99 %.

Управлению культуры и туризма администрации Грачевского муниципального округа, бюджетные ассигнования утверждены в сумме 107 327 198,52 рублей, исполнение составило 107 172 971,32 рублей или 99,86 % к годовым плановым назначениям из них:

-на другие общегосударственные вопросы годовые плановые назначения утверждены в сумме 72 000,00 рублей, кассовое исполнение составило 72 000,00 рублей или 100,00 %;

-на дополнительное образование детей годовые плановые назначения утверждены в сумме 13 533 901,17 рублей, кассовое исполнение составило 13 503 134,96 рублей или 99,77 %;

-на культуру годовые плановые назначения утверждены в сумме 89 455 745,27 рублей, кассовые выплаты составили 89 338 039,08 рублей или 99,87 %;

-на другие вопросы в области культуры, кинематографии плановые назначения утверждены в сумме 4 265 552,08 рублей, исполнение составило 4 259 797,28 рублей или 99,87 %.

Управлению труда и социальной защиты населения Грачевского муниципального округа Ставропольского края, плановые назначения утверждены в сумме 289 908 826,17 рублей, кассовое исполнение за 2023 год составило 289 902 135,83 рублей или 100,00 % к годовым плановым назначениям из них:

-на другие общегосударственные вопросы годовые плановые назначения утверждены в сумме 426 472,00 рублей, кассовое исполнение составило 425 800,94 рублей, или 99,84 %;

-на социальное обеспечение населения годовые назначения утверждены в сумме 127 441 684,87 рублей, исполнение составило 127 441 684,87 рублей или 100,00 %;

-на охрану семьи и детства плановые назначения утверждены в сумме 144 159 618,56 рублей, исполнение 144 153 599,56 рублей или 100,00 %;

-на другие вопросы в области социальной политики годовые плановые назначения утверждены в сумме 17 881 050,74 рублей, кассовое исполнение – 17 881 050,46 рублей или 100,00 %.

Управлению сельского хозяйства и охраны окружающей среды администрации Грачевского муниципального округа, плановые назначения утверждены в сумме 6 010 969,81 рублей, исполнение за 2023 год составило 5 860 560,71 рублей, или 97,50 % к годовым плановым назначениям.

Контрольно-счетной комиссии Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 2 663 454,78 рублей, исполнение за 2023 год составило 2 662 002,52 рублей, или 99,95 % к годовым плановым назначениям.

Бешпагирскому территориальному управлению администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 9 768 538,71 рублей, исполнение за 2023 год составило 9 453 927,39 рублей, или 96,78 % к годовым плановым назначениям.

Тугулукскому территориальному управлению администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 8 319 152,42 рублей, исполнение за 2023 год составило 8 186 025,27 рублей, или 98,40 % к годовым плановым назначениям.

Красному территориальному управлению администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 8 414 972,13 рублей, исполнение за 2023 год составило 8 230 964,92 рублей, или 97,81 % к годовым плановым назначениям.

Кугультинскому территориальному управлению администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 12 017 905,74 рублей, исполнение за 2023 год составило 11 850 041,13 рублей, или 98,60 % к годовым плановым назначениям.

Сергиевскому территориальному управлению администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 6 888 550,07 рублей, исполнение за 2023 год составило 6 759 350,97 рублей, или 98,12 % к годовым плановым назначениям.

Спицевскому территориальному управлению администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 9 796 629,36 рублей, исполнение за 2023 год составило 9 637 898,27 рублей, или 98,38 % к годовым плановым назначениям.

Старомарьевскому территориальному управлению администрации Грачевского муниципального округа Ставропольского края плановые назначения утверждены в сумме 22 720 646,60 рублей, исполнение за 2023 год составило 22 476 925,25 рублей, или 98,93 % к годовым плановым назначениям.

Из общего объема произведенных расходов местного бюджета за 2023 год, расходы за счет собственных доходов местного бюджета составили 629 823 461,61 рублей.

Начальник финансового управления

администрации Грачевского муниципального

округа Ставропольского края И.А.Сафронов