Пояснительная записка

К отчету об исполнении бюджета МР «Медынский район»

За 2 квартал 2023 года

Доходы:

За 2 квартал 2023 года в бюджет района поступило доходов 777 338,2 тыс. руб. при годовом плане 1 074 660,2 тыс. руб. что составило 72,2 %. За 2 квартал 2022 года доходов поступило 281 366,6 тыс. руб. или доходов в 2023 году поступило больше на 495  971,6 тыс. руб.

Собственных доходов за 2 кв т.г. поступило 88 708,0 тыс. руб. при годовом плане 240 747,7 тыс. руб. или 36,9 %. против 89 357,4 тыс. руб. за соответствующий период прошлого года или в текущем году поступило меньше на 649,4 тыс. руб.

Исполнение бюджета за 2 квартал т.г. по доходам характеризуется следующими данными:

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  доходов | План  2023г. | Исполнено  на 01.07 .2023 | % исп. к годовому плану | Уд. вес в  общей сумме  доходов | Исполнение  На 01.07 .2022 г |
| Налоговые и неналоговые доходы | 240 747,7 | 88 708,0 | 36,9 | 11,4 | 89 357,4 |
| Налоги на прибыль | 120 370,6 | 51 623,0 | 42,9 | 6,6 | 49 081,0 |
| Налоги на товары (работы, услуги) реализуемые на территории РФ | 23 089,5 | 12 582,5 | 54,5 | 1,6 | **12 291,0** |
| Налоги на совокупный доход | 18 165,3 | 4 874,8 | 26,8 | 0,6 | **10 535,7** |
| Налоги на имущество | 4 091,3 | 2 140,0 | 52,3 | 0,3 | **2 589,4** |
| Государственная пошлина | 2 031,2 | 476,7 | 23,3 |  | 1 227,4 |
| Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и платежам |  |  |  |  |  |
| Доходы от использования имущества находящегося в муниципальной собственности | 10 250,0 | 5 112,2 | 49,9 | 0,7 | **5 778,3** |
| Платежи за пользование природными ресурсами | 894 ,4 | 236,9 | 26,5 |  | 1 379,4 |
| Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 4 665,0 | 4 432,2 | 95,0 | 0,6 | 2 777,0 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 56 100,0 | 6 838,0 | 12,2 | 0,9 | **550,6** |
| Штрафы санкции, возмещение ущерба | 1 090,4 | 391,7 | 35,9 | 0,1 | 3 054,7 |
| Невыясненные поступления |  |  |  |  |  |
| Безвозмездные поступления | 835 621 ,4 | 688 630,2 | 82,4 | 88,6 | 192 009,2 |
|  |  |  |  |  |  |
| Всего доходов | 1 076 369,1 | 777 338,2 | 72,2 | 100,0 | 281 366,6 |

Анализ поступления доходов показал, что поступление собственных доходов за 6 месяцев 2023 г. исполнены на 36,9 %. Наибольший удельный вес в собственных доходах приходится на налоги на прибыль (НДФЛ) поступило его соответственно 51 623,0 тыс. руб. что составляет 6,6% в общей сумме собственных доходов. .Анализируя исполнение поступление собственных за 6 месяцев т.г. и 6 месяцев 2022 г. следует отметить , что недопоступление сложилось в основном по всем видам налогов кроме акцизов и доходов от продажи материальных и нематериальных активов и доходов от оказания платных услуг.

Безвозмездных поступлений поступило 688 630,2 тыс. руб. что составляет 82,6% к уточненному годовому плану.

Расходы:

Анализ исполнения бюджета по расходам сделан к годовому плану по состоянию на 1июля 2023 года.

Расходы бюджета на 1 июля т. г. исполнены на 73,9 % и составили 795 007,3 тыс. руб при плане 1 076 369,1 тыс. руб. . за соответствующий период прошлого года расходы составили 254 080,1 тыс. руб. или в текущем году больше на 540 927,2 тыс.. руб. По разделам бюджетной классификации расходы сложились следующим образом:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Наименование разделов | план | Кассовый расход | % исп. | Уд. Вес в общей сумме расходов |
| 1 | Общегосударственные вопросы | 56 678,0 | 24 931,9 | 44,0 | 3,1 |
| 2 | Национальная оборона |  |  |  |  |
| 3 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 4 459,5 | 2 251,6 | 50,5 | 0,3 |
| 4 | Национальная экономика | 35 941,4 | 12 734,6 | 35,4 | 1,6 |
| 5 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 2 718,8 | 1 965,7 | 72,3 | 0,3 |
| 6 | Охрана окружающей среды | 894,0 | 362,4 | 40,5 | 0,1 |
| 7 | образование | 814 951,0 | 666 763,8 | 81,8 | 83,9 |
| 8 | Культура, кинематография | 27 562,4 | 12 185,4 | 55,2 | 1,5 |
| 9 | Социальная политика | 93 904,8 | 51 793,8 | 55,2 | 6,5 |
| 10 | Физическая культура и спорт | 9 917,3 | 5848,4 | 59,0 | 0,7 |
| 11 | Средства массовой информации | 3 500,0 | 1 469,4 | 42,0 | 0,2 |
| 12 | Межбюджетные трансферты | 25 841,8 | 14 700,3 | 56,9 | 1,8 |
|  |  | 1 076 369,1 | 795 007,3 | 73,9 | 100 |

По разделу «Общегосударственные вопросы» средства направлялись на обеспечение деятельности Районного Собрания 2 076,,0т.р. , обеспечение деятельности контрольно-счетной комиссии – 910,0 тыс..р. финансовый отдел администрации- 2 583,9 т.р. аппарат администрации- 16 068,0 тыс.руб. , исполнение полномочий поселений по формированию, исполнению бюджетов поселений и контролю за исполнением данных бюджетов 896,6 тыс. руб..

По разделу» Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» 2 251,5т.р. средства направлялись на осуществление полномочий государственной регистрации актов гражданского состояния 305,3т.р. , содержание ЕДДС- 1 946,2т.р..

«Национальная экономика»- расходы составили 12 734,6  т.р. средства были направлены на возмещение убытков по внутрирайонным маршрутам- 845,6 .р., на содержание дорожного хозяйства 7 349,7 т.р., -комплексное развитие сельских территорий 4 151,9т.р. в том числе : ПСД –строительство канализационных сетей 817,5 т.р ,ПСД строительство водопровода 320,4 т.р., ПСД реконструкция здания музея-3 014,0т.р. организация и проведение мероприятий по отлову и содержанию беспризорных животных 228,3 т.р.

По разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» расходы составили 1 965,7 тыс. руб. средства были направлены на реконструкцию и ремонт тепловых сетей , закупка оборудования .

По разделу «Охрана окружающей среды « средства в сумме 362,4 т.р. были направлены на ликвидацию несанкционированных свалок.

По разделу «Образование» расходы составили 666 763,8т.р. из которых 26 756,7 тыс. руб. –это содержание детских садов, 626 002,8 тыс. руб. . – оплата расходов по школам, из которых 532 590,9 оплата счета за выкуп нового здания школы, 2 570,1 тыс. руб. оплата питания учащихся за счет местного бюджета 2 692,6 тыс. руб. оплата питания за счет областного бюджета, по дополнительному образованию расходы составили 7 501,8 т.р. из них 2 475,9 т.р. –это расходы по дому детского творчества, 5 025,9 т.р. - по школе искусств, 1 294,8 т.р.- содержание аппарата отдела образования и . 6 472,2 т.р. затраты на содержание методкабинета и централизованной бухгалтерии отдела образования,

Раздел «Культура» кассовый расход составил 12 185,4 т.р. , на содержание музея направлено 1 547,6т.р., на содержание библиотек 3 570,0 т.р., содержание аппарата отдела культуры 350,1 культурно-методический центр 2 664,0 т.р.детская школа искусств-5 025,9, бухгалтерия культуры 1 345,0.

По разделу «Социальная политика» средства в сумме 51 793,8т.р. направлялись : социальное обеспечение населения- 35 556,6 т.р., охрана семьи и детства 6 151,2 т.р., другие вопросы в области социальной политики- 8 936,7 т.р., социальные выплаты к пенсии – 1149,4 т.р.

По разделу « Физическая культура и спорт» расходы в сумме 5 848,5 т.р. в том числе были направлены на содержание Детско-юношеской спортивной школы 5 195,9 т.р. и 620,5 т.р. на проведение районных и областных спортивных соревнований.

Районной газете «Заря» субсидия выделена в сумме в сумме1 469,4 т.р.

Иные межбюджетные трансферты 14 700,3т.р.. средства областного бюджета на предоставление дотаций поселениям.

Исполнение программ и непрограммных направлений деятельности на 1июля 2023г.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Наименование программ | План на 2023г. | Факт на 01.07 2023г. | % исп. |
| 1. | МП муниципального района «Медынский район» «Развитие образования в Медынском районе» на 2014-2020 годы | 804 706 ,9 | 661 717,0 | 82,2 |
| 2. | М.П муниципального района «Медынский район» «Социальная поддержка граждан в Медынском районе» | 90 281,2 | 50 374,0 | 55,8 |
| 3 | М.П муниципального района «Медынский район» .«Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения МР «Медынский район» на период 2014-2020 годы» | 1 385,7 | 1 180,9 | 85,2 |
| 4 | МП муниципального района «Медынский район» «Поддержка развития российского казачества» | 23,0 | 0 | 0 |
| 5. | М.П. муниципального района «Медынский район» «Содействие занятости населения в МР «Медынский район» | 210,0 | 190,8 | 90,9 |
| 6 | М.П. муниципального района «Медынский район» «Безопасность жизнедеятельности на территории МР «Медынский район» | 4 107,9 | 1 946,3 | 47,4 |
| 7. | М.П муниципального района «Медынский район» «Развитие культуры в МР «Медынский район» | 37 743,2 | 17 211,2 | 45,6 |
| 8. | М.П муниципального района «Медынский район». «Охрана окружающей среды в МР «Медынский район» | 894,0 | 362,4 | 40,5 |
| 9. | М.П. муниципального района «Медынский район» «Развитие физической культуры и спорта в МР «Медынский район» | 9 917 ,3 | 5 848,5 | 59,0 |
| 10 | МП муниципального района «Медынский район» «Профилактика терроризма и экстремизма на территории МР «Медынский район» | 2,0 | 0 | 0 |
| 11. | М.П. муниципального района «Медынский район» «Экономическое развитие муниципального района «Медынский район» | 4 389,6 | 895,6 | 20,4 |
| 12. | МП муниципального района «Медынский район» «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Медынском районе». | 612,6 | 0 | 0 |
| 13. | М.П. муниципального района «Медынский район» « Совершенствование и развитие сети  автомобильных дорог муниципального района « Медынский район» на 2014-2020годы». | 23 089,5 | 7 349,7 | 31,8 |
| 14. | М.П. муниципального района «Медынский район» «Энергоснабжение и повышение энергоэффективности в МР «Медынский район» на 2014-2020 годы» | 2 718,8 | 1 965,7 | 72,3 |
| 15, | МП муниципального района «Медынский район» «Управление имуществом муниципального района «Медынский район» | 1000,0 | 147,6 | 14,8 |
| 16. | М.П. муниципального района «Медынский район» «Развитие туризма в Медынском район» | 418,9 | 109,0 | 26,0 |
| 17. | М.П. муниципального района «Медынский район» «Комплексное развитие сельских территорий в МР «Медынский район» | 6 340,1 | 4 151,9 | 65,5 |
| 17. | М.П. муниципального района «Медынский район» «Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства в МР «Медынский район» | 476,2 | 0 | 0 |
| 18. | Ведомственная целевая программа .«Поддержка и развитие районной газеты «Заря» | 3 500,0 | 1 469,4 | 42,0 |
| 19. | Ведомственная целевая программа муниципального района «Медынский район». «Совершенствование системы управления общественными финансами в Медынском районе » | 32 252,9 | 17 284,3 | 53,6 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 20. | Ведомственная целевая программа. «Развитие местного самоуправления, муниципальной службы и кадрового потенциала на 2017-2019 годы» | 50 697,0 | 21 940,4 | 43,3 |
| 21. | Непрограммные расходы | 1 602,3 | 862,7 | 53,8 |
|  | итого | 1 076 369,1 | 795 007,3 | 73,9 |

Справка о финансировании и использовании средств резервного фонда, средств дорожного фонда прилагается.