

Совет депутатов
муниципального образования
«Иволгинский район»
Республики Бурятия



ПРОЕКТ
Буряад Уласай
«Ивалгын аймаг» гэрэн
ньютаг засагай байгууламжын
хунгамалнуудай зүблэл

РЕШЕНИЕ

____.____.2024 г.

№ ____

с. Иволгинск

Об исполнении бюджета муниципального образования «Иволгинский район» за 2023 год

В соответствии со статьей 4, статьей 15 и статьей 47 Устава муниципального образования «Иволгинского района» и статьей 5, статьей 30 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании «Иволгинский район», рассмотрев представление главы муниципального образования по отчету об исполнении бюджета муниципального образования «Иволгинский район» за 2023 год, Совет депутатов муниципального образования «Иволгинский район»

РЕШИЛ:

Статья 1

1. Утвердить отчет об исполнении бюджета муниципального образования «Иволгинский район» за 2023 год по доходам в сумме 2 488 382 354,44 тыс. рублей, по расходам в сумме 2 411 677 948,15 тыс. рублей, профицит бюджета в сумме 76 704 406,29 тыс. рублей.
2. Утвердить доходы бюджета МО «Иволгинский район» по кодам классификации доходов бюджета, расходы бюджета МО «Иволгинский район» по разделам, подразделам классификации расходов, по ведомственной структуре расходов, источники финансирования дефицита бюджета МО «Иволгинский район», исполнение муниципальных целевых программ, отчет о расходовании средств резервных фондов, согласно приложениям 1,2,3,4,5,6.

Статья 2.

Настоящее решение вступает в силу со дня подписания и подлежит опубликованию в районной газете «Жизнь Иволги» и на официальном сайте администрации муниципального образования «Иволгинский район»

Председатель Совета депутатов
муниципального образования
«Иволгинский район» Республики Бурятия

В. В. Пастухов

Глава муниципального образования
«Иволгинский район»
Республики Бурятия

Н.В.Емонаков

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту решения Совета депутатов МО «Иволгинский район» «Об исполнении бюджета муниципального образования «Иволгинский район» за 2023 год».

I. ДОХОДНАЯ ЧАСТЬ БЮДЖЕТА ЗА 2023 ГОД

Муниципальный бюджет МО «Иволгинский район» исполнен по доходам в сумме 2 477 142,30 тыс. рублей, при уточненном годовом бюджетном назначении 2 488 382,35 тыс. рублей или 100,5 % от годового планового назначения.

Налоговые и неналоговые доходы муниципального бюджета за 2023 год составили 267 830,07 тыс. рублей при годовом плановом назначении 255 901,91 тыс. рублей или 105 %. По сравнению с исполнением 2022 года темп роста составил 66,3%. В основном, увеличение связано увеличением налога на доходы физических лиц.

Налог на доходы физических лиц

Составляет наибольший удельный вес в структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета района, удельный вес данного вида налога составил 53%.

Поступило за 2023 год в бюджет муниципального района налога на доходы физических лиц в сумме 171 838,64 тыс.рублей, при годовом плане 159 431,82 тыс.рублей, процент исполнения составил 108%. Поступление налога на доходы физических лиц по отношению к 2022 году увеличилось на 93%.

Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации

В структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального района удельный вес поступлений по акцизам составил 5,7 %. Поступление составило 15 169,51тыс. рублей при плане 14 438,96 тыс. рублей (105 % исполнения).

Налоги на совокупный доход

В структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального района удельный вес налогов на совокупный доход составил 17,8%.

Налог, взимаемый по упрощенной системе налогообложения поступил 47 631,11 тыс. рублей при годовом плане 48 500,00 тыс. рублей, что составило 98 % исполнения.

Сумма поступления единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности за 2023 г. составила – 68,82тыс.руб. Данный специальный режим налогообложения отменен в 2022г.

В бюджет муниципального района на 01.01.2023 г. единого сельскохозяйственного поступил налога поступило в объеме 497,72 тыс. рублей при годовом плане 650,00 тыс. рублей, что составило 76,6 %.

В 2023 году поступления налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения, составило 3 505,19 тыс. рублей, при плановых показателях 4 200,00 тыс. рублей, в процентном выражение исполнение составило 83,4 %.

Государственная пошлина, сборы

В структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального района удельный вес государственной пошлины, сборов составил 3,3%.

Фактическое поступление государственной пошлины, сборов в бюджет муниципального района на 01.01.2024 г. составило 8 878,22 тыс. рублей при годовом уточненном плане 8 700,00 тыс. рублей, исполнение составило 120%.Поступление государственной пошлины по отношению к 2022 году увеличилось на 9,3 %, в абсолютном значении на 755,57 тыс. рублей.

Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности

В течение 2023 года в муниципальный бюджет Иволгинского района поступило доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности в сумме 6 417,34 тыс. рублей при годовом плане 6 499,62 тыс. рублей, процент исполнения годового плана составил 99 %. В том числе, поступление доходов в виде арендной платы за земельные участки в 2023 году составило 593,78 тыс. рублей при плане 791,85 тыс. рублей, и доходы от сдачи в аренду имущества 357,83 тыс. рублей при плане 357,83 тыс. рублей, процент исполнения 100 %. Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности, составило 1 447,84 тыс. рублей при плане 1598,98 тыс. рублей, процент исполнения составил 90,5%.

Платежи при пользовании природными ресурсами

Сформированы за счет платы за негативное воздействие на окружающую среду. Сумма поступлений по данному виду дохода в бюджет района за 2023 год составила 486,28 тыс. рублей при годовом плановом назначении 495,53 тыс. рублей, исполнение составляет 98 % к годовому плану.

Доходы от оказания платных услуг(работ) и компенсации затрат государства

За 2023 год поступило 4 230,67 тыс. рублей при годовом плане 4 193,26 тыс. рублей, исполнение составило 100,8 %. Возврат субсидий на выполнение муниципального задания прошлых лет, компенсации от коммунальных услуг за содержание административного здания.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов

Поступление доходов от продажи материальных и нематериальных активов в бюджет муниципального района за 2023 год составило 2 309,41 тыс. рублей. Плановые показатели доходов от продажи материальных и нематериальных активов составили 2 293,22 тыс. рублей. Плановые показатели выполнены на 100,7 %.

Штрафы, санкции

Поступления в бюджет района по данному виду доходов за 2023 год составили 6 915,52 тыс. рублей при годовом плане 6 499,49 тыс. рублей, процент исполнения к годовому плану – 106,4 %. Основные поступления администрируют Министерство внутренних дел Российской Федерации, Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека.

Прочие неналоговые доходы

Прочие неналоговые доходы составили 19,26 тыс. рублей.

Безвозмездные поступления из республиканского бюджета составили 2 220 552,28 тыс. рублей, в том числе:

Дотации-372 746,24 тыс. рублей,

Субсидии- 886 000,11 тыс. рублей,

Субвенции- 786 894,89 тыс. рублей,

Иные межбюджетные трансферты – 182 473,65 тыс. рублей,

Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет- 9 588,02 тыс. рублей, в том числе:

- 6 450,00 тыс. рублей - Резервный фонд финансирования непредвиденных расходов Правительства Республики Бурятия;

- 19,18 тыс. рублей Иные межбюджетные трансферты на содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения, в том числе обеспечение безопасности дорожного движения, аварийно-восстановительные работы;

- 35,40 тыс. рублей Субсидия муниципальным учреждениям, реализующим дополнительные образовательные программы спортивной подготовки;

- 0,16 тыс. рублей (в том числе ФБ-155,13; РБ-3,17) Субсидии местным бюджетам на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения;

- 94,75 тыс. рублей (в том числе ФБ-89060,76; РБ-5684,77) Субсидия местным бюджетам на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях
- 12,58 тыс. рублей Субсидия бюджетам муниципальных районов (городских округов) на организацию горячего питания обучающихся, получающих основное общее, среднее общее образование в муниципальных образовательных организациях;
- 770,48 тыс. рублей Субсидии бюджетам муниципальных районов (городских округов) на увеличение фонда оплаты труда педагогических работников муниципальных учреждений дополнительного образования;
- 57,44 тыс. рублей Субвенции на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство;
- 2 119,36 тыс. рублей - Субвенция на финансовое обеспечение получения дошкольного образования в образовательных организациях;
- 20,75 тыс. рублей Иные межбюджетные трансферты на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных учреждений;
- 7,93 тыс. рублей Иные межбюджетные трансферты на ежемесячное денежное вознаграждение воспитателей дошкольных образовательных организаций, реализующих программу погружения в бурятскую языковую среду;
- 0,0008 тыс. рублей - Повышение средней заработной платы работников муниципальных учреждений культуры.

II. РАСХОДНАЯ ЧАСТЬ БЮДЖЕТА ЗА 2023 ГОД

План бюджета муниципального района 2 544 504,11 тыс. рублей, исполнение 2 411 677,95 тыс. рублей или 94,77 %. (Приложения № 2,3).

Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»

Расходы по разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» в бюджете составляют 127 752,12 тыс. рублей или 92,7%, при плане 137 776,29 тыс. рублей, что составляет в общих расходах бюджета 5,3 %.

Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

По подразделу 0309 «Предупреждение и ликвидация последствий ЧС и стихийных бедствий, гражданская оборона» расходы произведены в сумме 3 159,30 тыс. рублей, 48 % исполнения, при годовом плане 6 569,30 тыс. рублей. Удельный вес в общих расходах бюджета составляет 0,1 %.

Раздел 0400 «Национальная экономика»

Всего по разделу план составил 174 265,07 тыс. рублей, расходы произведены в сумме 257 758,31 тыс. рублей, 67,6 % исполнения. Удельный вес в общих расходах бюджета составляет 7,2 %.

Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

По разделу 0500 план составил 275 430,22 тыс. рублей, исполнение 289 021,81 тыс. рублей или 95,3%. Удельный вес в общих расходах бюджета составляет 11,4%. Остаток лимитов бюджетных обязательств составил 13 591,58 тыс. рублей.

Раздел 0700 «Образование»

Всего расходов по разделу «Образование» в 2023 году составили в объеме 1 557 927,94 тыс. рублей. Исполнение составило 98,7 % от плановых показателей (1 577 354,85 тыс. рублей). Удельный вес в общих расходах бюджета составляет 64,6 %.

Раздел 0800 «Культура, кинематография»

Всего в 2023 году исполнение по отрасли «Культура» составили 109 647,17 тыс. рублей при плановых назначениях 110 820,82 тыс. рублей, 99 % исполнения. Удельный вес в общих расходах бюджета составляет 4,5%.

Раздел 1000 «Социальная политика»

По разделу «Социальная политика» расходы в 2023 году составили 24 486,49 тыс. рублей при плановых назначениях 24 654,13 тыс. рублей или 99% исполнения. Удельный вес в общих расходах бюджета составляет 1,01 %.

Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»

По разделу 1100 «Спорт и физическая культура» при плане 76 060,54 тыс. рублей исполнение составило 74 522,97 тыс. рублей, процент исполнения 98 %. Удельный вес в общих расходах бюджета составляет 3,09 %.

Раздел 1200 «Средства массовой информации»

По разделу 1200, по подразделу 1202 «Периодическая печать и издательства» произведены расходы на безвозмездные перечисления на выполнение муниципального задания районной редакции «Жизнь Иволги». Кассовые расходы составляют 3 418,99 тыс. рублей, исполнено на 100 %.

Раздел 1400 «Межбюджетные трансферты»

По разделу «Межбюджетные трансферты» по бюджету района исполнение составило 100%, кассовые расходы составили 61 067,65 тыс. рублей, в т.ч. дотация – 34 471,6 тыс. рублей; прочие безвозмездные перечисления – 26 596,05 тыс. рублей.

Дефицит бюджета составил 76 704,41 тыс. рублей Муниципальный долг на 01.01.2024г. составляет 10 511,9 тыс. рублей.

В 2023 году погашен бюджетный кредит 2 340,00 тыс. рублей. Муниципальные гарантии в течение 2023 года юридическим и физическим лицам не предоставлялись, муниципальные заимствования не осуществлялись. (Приложение № 4).

Остатки средств бюджета МО «Иволгинский район» на 01.01.2024 года составили 59 208,61 тыс. рублей, в том числе целевых средств 29 264,59 тыс. рублей.

Кассовое исполнение расходов по муниципальным программам составило 1 880 857,53 тыс. рублей или 98 % к годовому плану на 2023 год. (Приложение № 5).

Расходы по резервному фонду финансирования непредвиденных расходов за 2023 год составили 2 539,35 тыс. рублей на мероприятия по распоряжениям главы АМО «Иволгинский район». Расходы по резервному фонду по ликвидации чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий составили 2879,42 тыс. рублей на мероприятия по распоряжениям главы АМО «Иволгинский район». Расходы по резервному фонду финансирования непредвиденных расходов, выделенных из Резервного фонда Правительства Республики Бурятия составили 5 418,77 тыс. руб. (Информация о).

И.о.начальника

МУ «Управление экономики и финансов»

АМО «Иволгинский район»

Г. В. Бурюхаев

И.о. консультант Д.С.Жамсаранова