|  |
| --- |
| ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  к отчету об исполнении бюджета поселка Эконда  за 9 месяцев 2023 года  Д О Х О Д Ы |

Бюджет поселка Эконда Эвенкийского муниципального района предусматривает план по доходам в размере 17 314 261,28 рубль. Поступления за 9 месяцев 2023 года составили 13 949 820,95 рублей, что составляет 80,57 % от годовых назначений.

Налоговые и неналоговые годовые назначения запланированы в сумме 179 090,0 рублей. Исполнение по налоговым и неналоговым доходам составило 129 050,92 рублей или 72,06 % от плановых показателей, что выше уровня аналогичного периода прошлого года по поступлениям на 6 913,93 рублей.

Основным источником доходов в бюджете поселка являются безвозмездные поступления, состоящие из дотаций сельским поселениям и прочих межбюджетных трансфертов передаваемых бюджетам сельских поселений. Планом предусмотрена сумма 17 135 171,28 рубль. Исполнение за отчетный период составило 13 820 770,03 рублей, что составляет 80,66 % от годовых назначений. К уровню аналогичного периода прошлого года бюджетные назначения исполнены больше на сумму 4 739 470,03 рублей.

Исполнение доходной части бюджета поселка в разрезе кодов классификации доходов приведены ниже.

Код БК 101.

По налогу на доходы физических лиц сумма исполнения составила 89 723,74 рублей при плановой сумме 132 390,0 рублей. Бюджетные назначения исполнены на 67,77 %. В сравнение с соответствующим периодом прошлого года бюджетные назначения исполнены больше на сумму 5 963,48 рублей.

Код БК 103.

По акцизам по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации сумма исполнения составила 37 893,18 рублей при плановой сумме 44 900,0 рублей, бюджетные назначения исполнены на 84,39 %.

Код БК 106.

По налогу на имущество физических лиц сумма исполнения составила 198,0 рублей при плановой сумме 100,0 рублей, что составляет 198,0 % к плану.

По земельному налогу с организаций сумма исполнения составила 1 424,00 рублей при плановой сумме 712,0 рублей, что составляет 200,0 % к плану.

По земельному налогу с физических лиц сумма исполнения составила – 188,0 рублей при плане 988,0 рублей, что составило -19,03 %.

Код БК 202.

По безвозмездным поступлениям от бюджетов других уровней исполнение составило 13 820 770,03 рублей при плане 17 135 171,28 рубль. Бюджетные назначения исполнены на 80,66 %.

Поступления по видам:

Прочие дотации бюджетам сельских поселений (на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетов сельских поселений исходя из численности населения за счет средств субвенции краевого бюджета) поступило из краевого бюджета 5 428 950,03 рублей, бюджетные назначения исполнены на 75,0%;

Прочие межбюджетные трансферты на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов сельских поселений Эвенкийского муниципального района план 9 571 951,28 рубль, поступило 8 300 000,0 рублей, бюджетные назначения исполнены на 86,71 %;

Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений (на исполнение переданных полномочий в области обращения с твердыми коммунальными отходами) план 232 800,0 рублей, поступило из районного бюджета 0,0 рублей;

Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений (на обеспечение первичных мер пожарной безопасности), поступило из районного бюджета 79 600,0 рублей при плане 79 600,0 рублей или 100,0 %;

Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений (за содействие развитию налогового потенциала) поступило из районного бюджета 12 220,0 рублей при плане 12 220,0 рублей или 100,0 %;

Р А С Х О Д Ы

Согласно Решению Экондинского поселкового Совета депутатов от 22.12.2022 № 28 «О бюджете поселка Эконда на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов» расходы бюджета первоначально были утверждены в объеме 22 449 090,0 рублей. Согласно изменениям, внесенным в данное Решение, и корректировкой доведенных ассигнований межбюджетных трансфертов из районного бюджета плановые назначения по расходам в первом полугодии увеличены на 690 451,43 рубль.

Таким образом, уточненный объем расходов бюджета на конец отчетного периода составил 23 139 541,43 рубль.

Исполнение бюджета по расходам составило  19 028 418,52 рублей или 82,23 % от уточненных плановых назначений, что выше уровня аналогичного периода прошлого года на 31,96 %. В целом, исполнение по разделам классификации расходов представлено в таблице 1.

Таблица 1

Исполнение бюджета поселка за 9 месяцев 2023 года

по разделам бюджетной классификации

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утверждено за 9 месяцев 2023 | Исполнено за 9 месяцев 2023 | % Исполнения | Процент исполнения за аналогичный период  2022 г., % |
|  |  |  |  |  |
| 1 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Расходы бюджета - всего  в том числе: | 23 139 541,43 | 19 028 418,52 | 82,23 | 50,27 |
| Общегосударственные вопросы | 10 202 751,38 | 6 899 608,37 | 67,62 | 61,60 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 391 539,22 | 100 000,0 | 25,54 | 77,08 |
| Национальная экономика | 153 137,83 | 115 889,83 | 75,68 | 55,92 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 11 971 513,0 | 11 492 320,32 | 96,0 | 33,14 |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 420 600,00 | 420 600,0 | 100,0 | 100,0 |

В расходной части бюджета установлен размер резервного фонда Администрации поселка Эконда в сумме 91 700,0 рублей. Резервный фонд формируется в составе бюджета поселка для финансирования мероприятий по решению Главы поселка и Комиссии по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций и противопожарной безопасности.

Средства из резервного фонда Администрации поселка в отчетном периоде не выделялись.

С начала 2023 года в поселке Эконда осуществляется реализация 1 муниципальной программы. Доля расходов бюджета поселка, формируемой в рамках муниципальной программы по состоянию на 1 октября 2023 года составляет – 56,05 %, что выше уровня прошлого года на 7,57 %.

Кассовое исполнение по программным мероприятиям составило 93,11 % от годовых назначений, что выше уровня прошлого года за соответствующий период на 56,81 %.

Наибольший удельный вес кассового расхода в первом полугодии приходится на реализацию муниципальной подпрограммы «Обеспечение проживающих в поселении и нуждающихся в жилых помещениях малоимущих граждан. Организация строительства, капитальный ремонт и содержание муниципального жилищного фонда поселка Эконда»

Перечень подпрограмм, исполнение и доля расходов в разрезе муниципальной программы (подпрограмм) за 9 месяцев приведены в таблице 2.

Таблица 2

Перечень муниципальных программ

поселка Эконда

на 2023 год

| №  п/п | Наименование  муниципальной программы | Предусмотрено в бюджете  2023 год,  тыс. руб. | Исполнено  за 9 месяцев  2023 года, тыс. руб. | Процент исполне-ния,  % | Доля расходов в общем объеме кассового исполнения,  % |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | Муниципальная программа  «Устойчивое развитие муниципального образования поселка Эконда» | 12 969 390,05 | 12 076 210,15 | 93,11 | 100,0 |
| 2 | Подпрограмма «Владение, пользование и распоряжение имуществом, находящимся в муниципальной собственности поселка Эконда» | 686 448,0 | 564 000,0 | 82,16 | 4,67 |
| 3 | Подпрограмма «Обеспечение проживающих в поселении и нуждающихся в жилых помещениях малоимущих граждан. Организация строительства, капитальный ремонт и содержание муниципального жилищного фонда поселка Эконда» | 11 155 762,0 | 11 155 680,0 | 99,99 | 92,38 |
| 4 | Подпрограмма «Дорожная деятельность в отношении дорог местного значения поселка Эконда и обеспечение безопасности дорожного движения» | 64 889,83 | 64 889,83 | 100,0 | 0,54 |
| 5 | Подпрограмма «Организация благоустройства территории, создание среды комфортной для проживания жителей поселка Эконда» | 670 751,0 | 191 640,32 | 28,57 | 1,59 |
| 6 | Подпрограмма «Предупреждение и ликвидация последствий ЧС и обеспечение мер пожарной безопасности на территории поселка Эконда» | 391 539,22 | 100 000,0 | 25,54 | 0,8 |
| 7 | Подпрограмма «Противодействие экстремизму и профилактика терроризма на территории поселка Эконда» | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Подпрограмма «Профилактика правонарушений на территории поселка Эконда» | 0 | 0 | 0 | 0 |

Размер плановых назначений в 2023 году по непрограммным мероприятиям составляет 10 170 151,38 рубль или 43,95 % от общего объема бюджетных ассигнований. За 9 месяцев текущего года по данным мероприятиям исполнение составило 68,36 % от годовых назначений, что выше уровня прошлого года на 4,96 %.

В рамках непрограммных мероприятий в бюджете предусмотрены расходы на функционирование и обеспечение деятельности Главы муниципального образования и Функционирование Администрации поселка Эконда.

Бюджет поселка на 01 октября 2023 года исполнен с профицитом в сумме 5 078 597,57 рублей.

В соответствии с пунктом 5 статьи 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, пунктом 4, 5 статьи 41 Положения о бюджетном процессе в поселке Эконда, утвержденного Решением Экондинского поселкового Совета депутатов от 06.07.2020 № 19 отчет об исполнении бюджета поселка по состоянию на 1 октября 2023 года утвержден постановлением Администрации поселка Эконда от 20.10.2023 № 70-п и опубликован в «Официальном Эвенкийском вестнике».

Начальник отдела бюджетов поселений

МУ»Департамент финансов

Администрации ЭМР» А.Л. Баклыкова