|  |
| --- |
| ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  к отчету об исполнении бюджета поселка Эконда  за 1 квартал 2024 года  Д О Х О Д Ы |

Бюджет поселка Эконда Эвенкийского муниципального района предусматривает план по доходам в размере 19 659 520,0 рублей. Поступления за 1 квартал 2024 года составили 2 981 451,87 рубль, что составляет 15,16 % от годовых назначений.

Налоговые и неналоговые годовые назначения запланированы в сумме 193 843,0 рубля. Исполнение по налоговым и неналоговым доходам составило 39 680,46 рублей или 20,47 % от плановых показателей, что ниже уровня аналогичного периода прошлого года по поступлениям на 1 879 001,38 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 19 465 677,0 рублей. Исполнение за отчетный период составило 2 941 771,41 рубль, что составляет 15,11 % от годовых назначений. К уровню аналогичного периода прошлого года бюджетные назначения исполнены больше на сумму 1 132 121,4 рубль.

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

Код БК 101.

По налогу на доходы физических лиц сумма исполнения составила 25 872,76 рубля при плановой сумме 139 300,0 рублей. Бюджетные назначения исполнены на 18,57 %. В сравнение с соответствующим периодом прошлого года бюджетные назначения исполнены меньше на сумму 1 880 434,84 рубля.

Код БК 103.

По акцизам по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации сумма исполнения составила 13 451,70 рубль при плановой сумме 52 900,0 рублей, бюджетные назначения исполнены на 25,43 %.

Код БК 106.

По налогу на имущество физических лиц сумма исполнения составила 0,0 рублей при плановой сумме 200,0 рублей, что составляет 0 % к плану.

По земельному налогу с организаций сумма исполнения составила 356,00 рублей при плановой сумме 1 443,0 рубля, что составляет 24,67 % к плану.

Код БК 202.

По безвозмездным поступлениям от бюджетов других уровней исполнение составило 2 941 771,41 рубль при плане 19 465 677,0 рублей. Бюджетные назначения исполнены на 15,16 %.

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 2 941 974,99 рублей, бюджетные назначения исполнены на 25,0%;

Прочие межбюджетные трансферты на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов сельских поселений Эвенкийского муниципального района план 7 335 277,0 рублей, поступило 0,0 рублей, бюджетные назначения исполнены на 0 %;

Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений (на исполнение переданных полномочий в области обращения с твердыми коммунальными отходами) план 264 800,0 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 0,0 рублей при плане 97 700,0 рублей;

Р А С Х О Д Ы

Согласно Решению Экондинского поселкового Совета депутатов от 22. 12. 2023 № 18 «О бюджете поселка Эконда на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов» расходы бюджета первоначально были утверждены в объеме 19 582 443,0 рубля. Согласно изменениям, внесенным в данное Решение, и корректировкой доведенных ассигнований межбюджетных трансфертов из районного бюджета плановые назначения по расходам в первом квартале увеличены на 77 077,0 рублей.

Таким образом, уточненный объем расходов бюджета на конец отчетного периода составил 19 659 520,0 рублей.

Исполнение бюджета по расходам составило  2 622 671,53 рубль или 13,34 % от уточненных плановых назначений, что выше уровня аналогичного периода прошлого года на 3,37 %. В целом, исполнение по разделам классификации расходов представлено в таблице 1.

Таблица 1

Исполнение бюджета поселка за 3 месяца 2024 года

по разделам бюджетной классификации

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утверждено за 3 месяца 2024 | Исполнено за 3 месяца 2024 | % Исполнения | Процент исполнения за аналогичный период  2023 г., % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Расходы бюджета - всего  в том числе: | 19 659 520,0 | 2 622 671,53 | 13,34 | 9,97 |
| Общегосударственные вопросы | 9 908 352,0 | 2 101 665,16 | 21,21 | 18,25 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 142 200,0 | 0 | 0 | 0 |
| Национальная экономика | 391 178,0 | 0 | 0 | 0 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 8 606 187,0 | 12 152,87 | 14,12 | 0,25 |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 611 603,0 | 508 853,5 | 83,20 | 100,0 |

В расходной части бюджета установлен размер резервного фонда Администрации поселка Эконда в сумме 91 800,0 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 2024 года в поселке Эконда осуществляется реализация 1 муниципальной программы. Доля расходов бюджета поселка, формируемой в рамках муниципальной программы по состоянию на 1 апреля 2024 года составляет – 47,18 %, что ниже уровня прошлого года на 9,32 %.

Кассовое исполнение по программным мероприятиям составило 0,13 % от годовых назначений, что ниже уровня прошлого года за соответствующий период на 0,07 %.

Наибольший удельный вес кассового расхода в первом квартале приходится на реализацию муниципальной подпрограммы «Организация благоустройства территории, создание среды комфортной для проживания жителей поселка Эконда».

Перечень подпрограмм, исполнение и доля расходов в разрезе муниципальной программы (подпрограмм) за 3 месяца приведены в таблице 2.

Таблица 2

Перечень муниципальных программ

поселка Эконда

на 2024 год

| №  п/п | Наименование  муниципальной программы | Предусмотрено в бюджете  2024 год,  тыс. руб. | Исполнено  3 месяца  2024 года, тыс. руб. | Процент исполне-ния,  % | Доля расходов в общем объеме кассового исполнения,  % |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | Муниципальная программа  «Устойчивое развитие муниципального образования поселка Эконда» | 9 274 845,0 | 12 152,87 | 0,13 | 100,0 |
| 2 | Подпрограмма «Владение, пользование и распоряжение имуществом, находящимся в муниципальной собственности поселка Эконда» | 317 528,0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Подпрограмма «Обеспечение проживающих в поселении и нуждающихся в жилых помещениях малоимущих граждан. Организация строительства, капитальный ремонт и содержание муниципального жилищного фонда поселка Эконда» | 7 633 220,0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Подпрограмма «Дорожная деятельность в отношении дорог местного значения поселка Эконда и обеспечение безопасности дорожного движения» | 302 930,0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Подпрограмма «Организация благоустройства территории, создание среды комфортной для проживания жителей поселка Эконда» | 878 967,0 | 12 152,87 | 1,38 | 100,0 |
| 6 | Подпрограмма «Предупреждение и ликвидация последствий ЧС и обеспечение мер пожарной безопасности на территории поселка Эконда» | 142 200,0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 2024 году по непрограммным мероприятиям составляет 10 384 675,0 рублей или 52,82 % от общего объема бюджетных ассигнований. За 3 месяца текущего года по данным мероприятиям исполнение составило 25,14 % от годовых назначений, что выше уровня прошлого года на 2,54 %.

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 апреля 2024 года исполнен с профицитом в сумме 358 780,34 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 апреля 2024 года утвержден постановлением Администрации поселка Эконда от 17.04.2024 № 17-п и опубликован в «Официальном Эвенкийском вестнике».

Начальник отдела бюджетов поселений

МУ»Департамент финансов

Администрации ЭМР» А.Л. Баклыкова