**Пояснительная записка к отчету муниципального района «Агинский район» на 01.01.2024 года.**

Бюджет муниципального района "Агинский район" за 2023 год по доходам выполнен на 99,84%, исполнение составило 1597669,4 тыс. рублей при уточненных годовых бюджетных назначениях 1600250,4 тыс. рублей. По собственным доходам при уточненном плане на сумму 170435,9тыс. рублей исполнено на сумму 171909,1 тыс.рублей или на 100,9% перевыполнено на 1473,2тыс.рублей.

Наибольший удельный вес в исполнении бюджета по доходам занимает поступление налога на доходы физических лиц и составляет 82,3 % от всех налоговых и неналоговых доходов. При плане на 141476,7тыс. рублей исполнение составило на 141476,7 тыс. рублей или на 100%. По сравнению с 2022 годом увеличились на 5474,4тыс.рублей.

По налогам на товары (работы, услуги),реализуемые на территории Российской Федерации (Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации выполнены на 100 %.

По налогу, взимаемому с упрощенной системы налогообложения поступления составили 3826,4 тыс. рублей, бюджетные назначения исполнены на 100,7%. По сравнению с 2022 годом увеличение на 1961,6 тыс. рублей в связи с увеличением налогооблагаемой базы и увеличением дифференцированной ставки с 0,0581% до 0,106%.

По единому сельскохозяйственному налогу исполнение по муниципальному району 446,4тыс. руб., наблюдается также увеличение налога на 190,2тыс.рублей по сравнению с прошлым годом.

Патентная система налогообложения исполнена на 285,9тыс.рублей при плане 377,0тыс. рублей, 75,8%.Уменьшение на 312,6 тыс.рублей чем в прошлом году в связи с изменением срока уплаты, в 2023 году уплата за оставшиеся 2/3 патента 09.01.2024 года.

По налогу на добычу прочих полезных ископаемых отрицательное значение поступлений на сумму 1580,8 тыс.рублей в связи с произведены зачетом с КБК 1821070103001000110 на КБК 18210701080010000110.

Государственная пошлина исполнена 1089,6 тыс.рублей, увеличение на 158,8тыс.рублей.

Неналоговые доходы при плане на 4642,0 тыс.рублей исполнены на 7767,6тыс.рублей. В исполнении по КБК 11302995050000130 отражен возврат неиспользованных субсидий в сумме 3253,7 тыс.рублей.

Безвозмездные поступления при плане на 1429814,5 тыс.рублей исполнены на 1425760,2 тыс. рублей в том числе:

дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности 355285,0 тыс.рублей;

дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности 88859,9тыс.рублей;

дотации (гранты) бюджетам муниципальных районов за достижение показателей деятельности органов местного самоуправления 4330,6 тыс.рублей;

прочие дотации бюджетам муниципальных районов 146352,4 тыс.рублей;

субсидии бюджетам муниципальных районов 319661,2 тыс.рублей;

субвенции бюджетам муниципальных районов 408139,9 тыс.рублей;

иные межбюджетные трансферты 106216,2 тыс.рублей.

**Расходная часть бюджета** за 2023 год при уточненном годовом плане 1600063,7 тыс.рублей исполнена на 1587821,3тыс. руб. или 99,2 %. На заработную плату выделено 790680,2 тыс. руб. при плане 800763,2тыс. руб. или 98,7%, по коммунальным услугам при плане 158243,5 тыс. руб. исполнение составило158192,1тыс. руб. или 99,9%.

**По разделу 0100 «Другие общегосударственные вопросы»** при уточненном плане 94036,1 тыс.руб. исполнение составило 93862,8 тыс.руб. или 99,7%. По подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица органа местного самоуправления» при уточненном плане 2160,9 тыс.руб. исполнение составило2160,9 тыс.руб. или 100%. По подразделу 0103 «Функционирование законодательных органов местного самоуправления»при уточненном плане 1192,4тыс.руб. исполнение составляет 1192,4 тыс.руб. или 100%. По подразделу 0104 «Функционирование местных администраций» при уточненном плане 18504,5 тыс.руб. исполнение составляет 18504,5 тыс.руб. или 100%. По подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых органов» при уточненном плане 12283,6 тыс.руб. исполнение составляет 12283,6 тыс.руб. или 100%. По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» при уточненном плане 58392,9 тыс.руб. исполнение составляет 58219,6 тыс.руб. или99,7 %.

**По разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** при уточненном плане 4461,3 тыс.руб. исполнение составляет 4411,3 тыс.руб. или 98,9 %., в т. ч. за счет средств резервного фонда -320,0 тыс. руб.,на содержание ЕДДС-3567,3тыс. руб.

**По разделу 0400 «Национальная экономика»** при уточненном плане 47940,6 тыс.руб. исполнение составляет 37688,0 тыс.руб. или 78,6 %.По подразделу 0401 «Общеэкономические вопросы» РЦП «Содействие занятости населения МР «Агинский район» » исполнено на 250,8 тыс. руб. По подразделу 0405 «Сельское хозяйство» при уточненном плане 6513,5 тыс.руб. исполнение составляет 6466,5 тыс.руб. или 99,3%, в том числе на содержание аппарата Комитетасельского хозяйствапри уточненном плане 3270,0 тыс.руб. исполнение составляет 3270,0 тыс. руб.,на мероприятия районной целевойпрограммы «Развитие сельского хозяйства»выделено 53,0 тыс. руб., на организацию мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев-3143,4 тыс. руб. По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство» нафинансовое обеспечение дорожной деятельностиисполнение составляет 39699,9 тыс. руб. Расходы муниципального дорожного фонда составили16368,0 тыс. руб. По подразделу 0412 выделено 6,9 тыс.руб.

**По разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»**при уточненном плане 51221,0 тыс. руб. исполнение составляет 51221,0 тыс.руб. или 100%.

По подразделу 0502«Коммунальное хозяйство» исполнение составляет 18765,8 тыс. руб. субсидиина модернизацию объектов коммунальной инфраструктуры. По подразделу 0503 «Благоустройство»субсидия на реализацию мероприятий по комплексному развитию сельских территорий составила6926,1 тыс. руб., межбюджетные трансферты нареализацию мероприятий плана социального развития центров экономического роста Забайкальского края составили 23876,9 тыс. руб.По подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» на содержание аппарата отдела ЖКХисполнение составило1652,2 тыс.руб.

**По разделу 0700 «Образование»** при уточненном плане 1129231,6 тыс.руб. исполнение составляет 1128430,1 тыс.руб. или 99,9%.

По подразделу 0701 «Дошкольное образование» при уточненном плане 250632,1 тыс. руб. исполнение составляет 250626,4тыс.руб., в том числе выделена субвенция на обеспечение государственных гарантий прав граждан на получение бесплатного дошкольного образования в общеобразовательных учреждениях в сумме 104339,6 тыс. руб., по РЦП «Развитие системы дошкольного образования» выделено 191,4 тыс. руб.,субсидиина обеспечение расходных обязательств по оплате труда работников учреждений составила 21437,9 тыс. руб., субсидия на повышение заработной платысоставила 381,9 тыс. руб., субсидия на реализацию мероприятий по комплексному развитию сельских территорий -11079,7 тыс. руб., субсидия на реализацию мероприятий плана социального развития центров экономического роста -14506,7 тыс. руб.

По подразделу 0702 «Общее образование»при плане 696468,0 тыс. руб. исполнение составляет 695672,2тыс.руб. или 99,9%,в том числе выделена субвенция на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного образования в сумме 261290,4 тыс. руб.,на бесплатное питание детей из малоимущих семей, обучающихся в муниципальных общеобразовательных учреждениях исполнение -4025,5 тыс. руб.На РЦП «Развитие системы образования на 2023г.» выделено 795,6 тыс. руб.Субсидия на обеспечение расходных обязательств по оплате труда работников учреждений составила 31378,7 тыс. руб., субсидия на выполнение мун.задания составила 69040,8 тыс. руб., субсидия на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций при плане 24184,5 составила 24005,8 тыс. руб. Субсидия на реализацию мероприятий по комплексному развитию сельских территорий составила 39900,5 тыс. руб. Нареализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования выделено с краевого бюджета 128024,2 тыс. руб., субсидия на реализацию мероприятий плана социального развития центров экономического роста- 19235,9 тыс. руб., на организацию бесплатного горячего питания - 13978,0 тыс. руб., наобновление материально-технической базы для организации учебно-исследовательской, научно-практической, творческой деятельности, занятий физической культурой и спортом в образовательных организациях-2128,5 тыс. руб., на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях-3152,7 тыс. руб.

По подразделу 0703 «Дополнительное образование» при уточненном плане 151805,8 тыс. руб. исполнение составило 151805,8 тыс. руб. В части увеличения тарифной ставки на 25% выделена субсидия 4155,3тыс. руб., субсидия на обеспечение расходных обязательств по оплате труда работников учреждений составила 31553,0 тыс. руб., субсидия на выполнение мун.задания составила 72924,9 тыс. руб. Субсидия на поддержку отрасли культуры составила17231,2 тыс.руб.

По подразделу 0709 исполнение составляет 30325,7 тыс.руб., в том числе на аппарат комитета образования–3090,9 тыс.руб., на МОУ центр «Ариадна» -4587,1тыс. руб., на методкабинет и централизованную бухгалтерию – 7715,5 тыс. руб. Субвенция на администрирование госполномочий по опеке и попечительству с краевого бюджета составила 2934,9 тыс. руб. На РЦП «Развитие системы образования на 2023г.» выделено 276,1 тыс. руб. на краевую долгосрочную программу «Развитие системы отдыха и оздоровления детей в Забайкальском крае»-12055,8 тыс. руб.

**По разделу 0800 «Культура»** исполнение составляет 92198,3 тыс.руб., в том числе на РЦКД -12496,2 тыс. руб., на библиотеку –9805,7тыс. руб., на аппарат комитета культуры 4577,6 тыс.руб., на РЦП « Сохранение и развитие культуры» -80,0 тыс. руб.Субсидия на обеспечение расходных обязательств по оплате труда работников учреждений составила 23391,9 тыс. руб. Субсидия на поддержку отрасли культуры составила 10039,0 тыс. руб.Субсидия на реализацию мероприятий по комплексному развитию сельских территорий составила 27306,4 тыс. руб.

**По разделу 1000 «Социальная политика»**при уточненном плане 35761,2 тыс. руб. исполнение составляет 35286,2 тыс.руб. По подразделу 1001 «Доплата к пенсиям государственных служащих субъектов РФ и муниципальных служащих» исполнение составляет 3588,0 тыс.руб.

По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» на реализацию мероприятий целевой программы «Реализация мероприятий по комплексному развитию сельских территорий»выделено 10835,0 тыс. руб. Субвенция на организацию социальной поддержки отдельных категорий граждан путем обеспечения льготного проезда на городском и пригородном пассажирском транспорте общего пользования(кроме воздушного и железнодорожного)составила 5483,2 тыс. руб.

По подразделу 1004 «Борьба с беспризорностью, опека и попечительство» исполнение составляет 20282,3 тыс.руб., в т.ч.на реализацию государственного полномочия по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству над несовершеннолетними-10096,5 тыс. руб., на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей –9324,0 тыс. руб.

По подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» выделено 1056,0 тыс. руб., в том числе на РЦП "Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций в муниципальном районе "Агинский район" на 2023г. выделено 726,0 тыс.руб., на РЦП «Развитие социальной сферы» выделено 290,0 тыс. руб.

**По разделу 1100 «Физическая культура и спорт»**исполнение составляет 4881,8 тыс. руб.по РЦП «Развитие физической культуры и массового спорта в МР «Агинский район» в 2023 году»

**По разделу 1400 «Межбюджетные трансферты»**исполнение составляет 139837,5 тыс.руб.

По подразделу 1401 «Дотации бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований» исполнение составляет 60006,0 тыс.руб.

По подразделу 1403 «Прочие межбюджетные трансферты» исполнено 79831,5 тыс.руб., в т.ч. субсидия обеспечение расходных обязательств по оплате трудаработников учреждений составила 14612,0 тыс. руб., межбюджетные трансфертына исполнениепо переданным полномочиям по 136 ФЗ составили1053,0 тыс. руб., на сбалансированность бюджетов городских и сельских поселений-60649,8 тыс. руб., на реализацию мероприятий по проведению капитального ремонта жилых помещений отдельных категорий граждан -400,0 тыс. руб. Профицит бюджета составил 9848,1тыс. руб.