**Пояснительная записка к отчету муниципального района «Агинский район» на 01.04.2024 года.**

**Доходная часть бюджета** за I квартал2024 года исполнена на 296090,1тыс.рублей при утвержденном годовом плане на 1090406,9тыс.рублей или на 27,2%. Налоговые и неналоговые доходы исполнены на 38429,2 тыс.рублей при уточненном годовом плане на 177575,0 тыс.рублей или на 21,6 % и безвозмездные поступления исполнены на 257660,8тыс.рублей при плане на 912831,9 тыс.рублей или на 28,2%.

По налогу на доходы физических лиц план выполнен на 20,6 %, при годовом плане на 149599,1 тыс.рублей поступило 30867,2 тыс.рублей и составляет 80,3 % от всех собственных доходов бюджета муниципального района. По сравнению с 1 кварталом 2023 года поступление НДФЛ больше на 18025,8 тыс.рублей в связи с введением с 01 января 2023 года ЕНС (единого налогового счета).

Налоги на товары (работы и услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (Акцизы по подакцизным товарам –дизельное топливо, автомобильный бензин, прямогонный бензин) исполнены на сумму 4601,4 тыс.рублей при плане на сумму 18093,9тыс.рублей или на 25,4%.Главным администратором дохода является Управление Федерального налоговой службы, прогноз поступлений рассчитан в соответствии с данными проекта закона Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов».

Налоги на совокупный доход исполнены на 993,1 тыс. руб. при плане 5470,0 тыс. рублей или на 18,2%. В том числе: налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения исполнены на 470,2 тыс.рублей при плане 3870,0 тыс.рублей, единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности на 6,6тыс.рублей ( бюджетные назначения не предусмотрены в связи с отменой данного налога, единый сельскохозяйственный налог на 187,9 тыс.рублей при плане 650,0 тыс.рублей и налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения на 328,3 тыс.рублей при плане на 950,0тыс.рублей, увеличение в связи с отменой ЕНВД с 2021 года (переход налогоплательщиков на данный вид налога).

Государственная пошлина исполнена на 189,6 тыс.рублей или на 16,9% при плане 1120,0 тыс.рублейв связи с уменьшением количества рассматриваемых дел в судах.

Неналоговые доходы исполнены на 1777,8 тыс.рублей при плане 3292,0тыс.рублей, или на 54,0%.

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности исполнены в сумме 1154,0 тыс.рублей, бюджетные назначения исполнены на 62,8%;

- платежи при пользовании природными ресурсами исполнены на 97,7 тыс.рублей, при плане 45,0 тыс.рублей или на 217,1%;

- доходы от продажи материальных и нематериальных активов исполнены на 14,0 тыс.рублей при плане 465,0 тыс.рублей или на 3,0%;

- штрафы, санкции, возмещение ущерба исполнены на 154,8 тыс.рублей при плане на сумму 845,0 тыс.рублей или на 18,3%;

- прочие неналоговые доходы исполнены на 105,4тыс.рублей при плане 100,0 тыс.рублей;

Безвозмездные поступления исполнены на 28,2% в том числе:

Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации при годовом плане 377984,6тыс.рублей поступило 136247,6 тыс.рублей или 36,0% в том числе:

- дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности при годовом плане 377187,0 тыс.рублей поступило 136000,0 тыс.рублей или 36,5%.

-дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов исполнены на 100%, при плане 247,6 тыс.рублей поступило 247,6 тыс.рублей.

-прочие дотации бюджетам муниципальных районов исполнения нет, при плане 550,0 тыс.рублей.

Субсидии бюджетам муниципальных районов при плане 72099,8 тыс.рублей поступило 21128,7тыс.рублей или 29,3%;

Субвенции бюджетам муниципальных районов при плане 421705,3 тыс.рублей исполнение составляет 92974,3 тыс.рублей, на 22,0%.

Иные межбюджетные трансферты запланированы в сумме 41042,2тыс.рублей, исполнение на 7563,2 тыс.рублей или на 18,4 %.

**Расходная часть бюджета** за I квартал 2024 года при уточненном годовом плане 1090133,3 тыс. рублей исполнена на 302276,7 тыс. руб. или 27,7%.

**По разделу 0100 «Общегосударственные вопросы»** при уточненном плане 69108,6 тыс. руб. исполнение составляет 20863,3 тыс. руб. или 30,2%. По подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица органа местного самоуправления» при уточненном плане 1339,3тыс. руб. исполнение составляет 683,7 тыс. руб. или 51,0%. По подразделу 0103 «Функционирование законодательных органов местного самоуправления» при уточненном плане 707,6 тыс. руб. исполнение составляет 137,6 тыс. руб. или 19,4%. По подразделу 0104 «Функционирование местных администраций» при уточненном плане 11247,8 тыс. руб. исполнение составляет 3907,2 тыс. руб. или 34,7%. По подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых органов» при уточненном плане 7654,9 тыс. руб. исполнение составляет 2763,1 тыс. руб. или 36,1%. По разделу 0111 план 1000,0 тыс. руб. исполнения нет. По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» при уточненном плане 47153,1 тыс. руб. исполнение составляет 13371,6 тыс. руб. или 28,3 %.

**По разделу 0400 «Национальная экономика»** при уточненном плане 24371,3 тыс. руб. исполнение составляет 1784,1 тыс. руб. или 7,3%. По подразделу 0405 «Сельское хозяйство» при уточненном плане 3671,2 тыс. руб. исполнение составляет 1750,1 тыс. руб. или 47,7 %. По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство» на проектирование и строительство автомобильных дорог общего пользования местного значения запланировано 18093,9 тыс. руб. исполнениянет. По разделу 0412- план 2406,2 тыс. рублей, исполнения нет.

**По разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»** при уточненном плане 8523,6 тыс. руб. исполнение составляет 310,8 тыс. руб. или 3,6 %.

**По разделу 0700 «Образование»** при уточненном плане 790680,2 тыс. руб. исполнение составляет 207949,6 тыс. руб. или 26,3 %.

**По подразделу 0701 «Дошкольное образование»** при уточненном плане 201704,2 тыс. руб. исполнение составляет 59034,5 тыс. руб. или 24,7 %.

По **подразделу 0702** при уточненном плане 462926,2 тыс. руб. исполнение составляет 122247,0 тыс. руб. или 26,4 % в том числе на обеспечение государственных гарантий прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного и общего образования в образовательных учреждениях при плане 256505,7 тыс. руб. исполнение составляет 62484,5 тыс. руб. или 24,3%.

**По подразделу 0703** при уточненном плане 100445,9 тыс. руб. исполнение составило 32339,2 тыс. руб. или 32,2%, в т. ч. в части увеличения тарифной ставки на 25% при плане 4230,6 тыс. руб. исполнение составляет 880,0 тыс. руб.

**По разделу 0707** исполнения нет, план 100,0 тыс. рублей.

**По подразделу 0709** при уточненном плане 25503,9 тыс. руб. исполнение составляет 3608,5 тыс. руб. или 14,8 %, в том числе на аппарат комитета образования при плане 8892,1 тыс. руб. исполнение составляет 3501,3 тыс. руб. или 39,4%.

**По разделу 0800 «Культура»** при уточненном плане 74009,6 тыс. руб. исполнение составляет 24654,6 тыс. руб. или 33,3 %, в том числе на РЦКД при плане 34825,1 исполнение составляет 11893,3 тыс. руб. или 34,2%, на библиотеку при плане 10933,3 тыс. руб. исполнение составляет 3907,1 тыс. руб. или 35,7 %, на аппарат комитета культуры при плане 2698,9 тыс. руб. исполнение составляет 857,4 тыс. руб. или 31,8%

**По разделу 1000 «Социальная политика»** при уточненном плане 27936,0 тыс. руб. исполнение составляет 10329,7 тыс. руб. или 37,0%.

**По подразделу 1001** «Доплата к пенсиям государственных служащих субъектов РФ и муниципальных служащих» при плане 2500,0 тыс. руб. выделено 566,3 тыс. руб.

**По подразделу 1003** « Социальное обеспечение населения» при плане 7293,4 тыс. руб. составляет 2665,0 тыс. руб. или 36,5%.

**По подразделу 1004** «Борьба с беспризорностью, опека и попечительство» при плане 17142,5 тыс. руб. исполнение составляет 6951,3 тыс. руб. или 40,6%.

**По подразделу 1006** «Другие вопросы в области социальной политики» РЦП "Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций" при уточненном плане 1000,0 тыс. руб., исполнение составляет 147,0 тыс. рублей или 14,7%

**По разделу 1100 «Физическая культура и спорт»** при уточненном плане 1000,0 тыс. руб., исполнение составляет 396,5 тыс. руб. или 39,6 %.

**По разделу 1400 «Межбюджетные трансферты»** при уточненном плане 91544,6 тыс. руб. исполнение составляет 35007,0 тыс. руб. или 38,2%.

Дефицит составляет 6186,7 тыс.руб.