**Пояснительная записка к отчету муниципального района «Агинский район» на 01.07. 2024 года.**

**Доходная часть бюджета** за 2 квартал 2024 года исполнена на 715767,6 тыс.рублей при утвержденном годовом плане на 1208588,7тыс.рублей или на 59,2%. Налоговые и неналоговые доходы исполнены на 82016,9 тыс.рублей при утвержденном годовом плане на 177575,0 тыс.рублей или на 46,2 % и безвозмездные поступления исполнены на 633750,7 тыс.рублей при плане на 1031013,7 тыс.рублей или на 61,5%.

По налогу на доходы физических лиц план выполнен на 45,0%, при годовом плане на 149599,1 тыс.рублей поступило 67275,5 тыс.рублей и составляет 82,0 % от всех собственных доходов бюджета муниципального района. По сравнению со 2 кварталом 2023 года поступление НДФЛ больше на 11463,9тыс.рублей. На рост поступлений повлияли следующие факторы:

- рост фонда оплаты труда, темп роста по Агинскому району составил 114,0 % по данным Территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Забайкальскому краю за январь-апрель 2024 года.

- изменение порядка списания денежных средств с ЕНС, в приоритетном порядке на НДФЛ, согласно Федеральному закону от 29.05.2023 №196-ФЗ.

Налоги на товары (работы и услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (Акцизы по подакцизным товарам –дизельное топливо, автомобильный бензин, прямогонный бензин) исполнены на сумму 8705,5 тыс.рублей при плане на сумму 18093,9тыс.рублей или на 48,1%, прогноз поступлений рассчитан в соответстии с данными проекта закона Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов».

Налоги на совокупный доход исполнены на 2834,2 тыс. руб. при плане 5470,0 тыс. рублей или на 51,8%. В том числе: налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения на 1823,7 тыс.рублей при плане 3870,0тыс.рублей, по сравнению с аналогичным периодом прошлого года наблюдается снижение на 210,0 тыс.рублей или на 10%, что обусловлено изменением нормативов отчислений в местный бюджетв сторону уменьшения с 0,106% до 0,0694%, единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности на 8,6 тыс.рублей, налог не запланирован, единый сельскохозяйственный налог на 318,7 тыс.рублей при плане 650,0 тыс.рублей и налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения на 683,2 тыс.рублей при плане на 950,0тыс.рублей, рост по сравнению с2023 годом на 261,0 тыс.рублей, что связано с переносом срока уплаты по начислениям за 2023 год за оставшуюся часть (2/3) патента на 09.01.2024 года, дополнительные поступления составили 209 тыс.рублей..

Налог на добычу прочих полезных ископаемых не запланирован в связи с отсутствием деятельности по добыче полезных ископаемых. В январе-июне 2023 года проведены зачеты с налога на ЕНП на сумму 1581,0 тыс.рублей.

Государственная пошлина по делам, рассматриваемых в судах общей юрисдикции, мировыми судьями поступила в сумме 365,7 тыс.рублей при плане 1120,0 тыс.рублей или 32,7% в связи с уменьшением количества рассматриваемых дел в судах.

Неналоговые доходы исполнены на 2835,8 тыс.рублей при плане 3292,0тыс.рублей, или на 86,2% в том числе:

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности исполнены в сумме 1949,0тыс.рублей, бюджетные назначения исполнены на 106,1%;

- платежи при пользовании природными ресурсами исполнены на 116,4 тыс.рублей, при плане 45,0 тыс.рублей или на 258,7%;

- доходы от продажи материальных и нематериальных активов исполнены на 149,3 тыс.рублей при плане 465,0 тыс.рублей или на 32,1%;

- штрафы, санкции, возмещение ущерба исполнены на 381,3 тыс.рублей при плане на сумму 845,0 тыс.рублей или на 25,3%;

- прочие неналоговые доходы исполнены на 155,4 тыс.рублей при плане 100,0 тыс.рублей или на 155,4%.

**Безвозмездные поступления исполнены на 61,5% в том числе:**

Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации при годовом плане 380848,0тыс.рублей поступило 303161,0 тыс.рублей или 79,6% в том числе:

-дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности при годовом плане 377187,0 тыс.рублей поступило 299500,0 тыс.рублей или 79,4%.

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

-дотации (гранты) бюджетам муниципальных районов за достижение показателей деятельности органов местного самоуправления при плане 2863,4 тыс.рублей исполнены на 2863,4 тыс.рублей, исполнение 100%;

-прочие дотации бюджетам муниципальных районов исполнены на 100%, при плане 550,0 тыс.рублей поступило 550,0 тыс.рублей.

Субсидии бюджетам муниципальных районов при уточненном плане 182876,8 тыс.рублей поступило 35795,9тыс.рублей или 19,6%;

Субвенции бюджетам муниципальных районов при уточненном плане 422021,6 тыс.рублей поступило 255187,8тыс.рублей или 60,5%;

Иные межбюджетные трансферты уточнены на сумму 45267,3 тыс.рублей, исполнено на 39630,4 тыс.рублей или на 87,5%.

**Расходная часть бюджета** за 2 квартал 2024 года при уточненном годовом плане 1213604,4 тыс. рублей исполнена на 722933,7 тыс. руб. или 59,6%.

**По разделу 0100 «Общегосударственные вопросы»** при уточненном плане 73328,0 тыс. руб. исполнение составляет 52169,4 тыс. руб. или 71,1%. По подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица органа местного самоуправления» при уточненном плане 1466,5тыс. руб. исполнение составляет 1264,8 тыс. руб. или 86,2%. По подразделу 0103 «Функционирование законодательных органов местного самоуправления» при уточненном плане 977,6 тыс. руб. исполнение составляет 727,7 тыс. руб. или 74,4%. По подразделу 0104 «Функционирование местных администраций» при уточненном плане 12357,8 тыс. руб. исполнение составляет 10418,0 тыс. руб. или 84,3%. По подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых органов» при уточненном плане 7916,5 тыс. руб. исполнение составляет 6439,8 тыс. руб. или 81,3%. По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» при уточненном плане 49323,6 тыс. руб. исполнение составляет 32819,2 тыс. руб. или 66,5 %.

**По разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** при уточненном плане 2490,4 тыс. руб. исполнение составляет 2420,1 тыс. руб. или 97,2%. По подразделу 0310 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность» при уточненном плане 2440,4 тыс. руб. исполнение составляет 2420,1 тыс. руб. или 99,2 %. По разделу 0314- план 50,0 тыс. рублей, исполнения нет.

**По разделу 0400 «Национальная экономика»** при уточненном плане 127046,5 тыс. руб. исполнение составляет 4505,8 тыс. руб. или 3,5%. По подразделу 0405 «Сельское хозяйство» при уточненном плане 6065,9 тыс. руб. исполнение составляет 2993,9 тыс. руб. или 49,4 %. По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство» на проектирование и строительство автомобильных дорог общего пользования местного значения запланировано 118323,9 тыс. руб. исполнениесоставляет 1261,4 тыс. руб., или 1,1%. По разделу 0412- план 2406,2 тыс. рублей, исполнения нет.

**По разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»** при уточненном плане 22298,4 тыс. руб. исполнение составляет 888,5 тыс. руб. или 4,0 %.

По подразделу 0502«Коммунальное хозяйство»уточненный план 4568,3 тыс. руб., исполнения нет. По подразделу 0503 «Благоустройство» при уточненном плане 7439,2 тыс. руб. исполнения нет. По подразделу 0505 при уточненном плане 1154,4 тыс. руб. исполнение составило 888,5 тыс. руб. или 77,0%.

**По разделу 0700 «Образование»** при уточненном плане 793714,5 тыс. руб. исполнение составляет 527854,7тыс. руб. или 66,5 %.

**По подразделу 0701 «Дошкольное образование»** при уточненном плане 201850,9 тыс. руб. исполнение составляет 117155,1 тыс. руб. или 58,0 %.

По **подразделу 0702** при уточненном плане 465422,0 тыс. руб. исполнение составляет 314220,6 тыс. руб. или 46,0 % 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 177039,0 тыс. руб. или 69,0%.

**По подразделу 0703** при уточненном плане 100665,5 тыс. руб. исполнение составило 81406,5 тыс. руб. или 80,9%, в т. ч. в части увеличения тарифной ставки на 25% при плане 4230,6 тыс. руб. исполнение составляет 3183,3 тыс. руб.

**По подразделу 0709** при уточненном плане 25676,1 тыс. руб. исполнение составляет 15072,5 тыс. руб. или 58,7 %, в том числе на аппарат, централизованную бухгалтерию и методкабинет комитета образования при плане 6892,3 тыс. руб. исполнение составляет 5133,1 тыс. руб. или 74,5%.

**По разделу 0800 «Культура»** при уточненном плане 73274,1 тыс. руб. исполнение составляет 50396,4 тыс. руб. или 68,8 %, в том числе на РЦКД при плане 34625,1 тыс. руб. исполнение составляет 26904,5 тыс. руб. или 77,7%, на библиотеку при плане 11865,3 тыс. руб. исполнение составляет 8821,4 тыс. руб. или 74,3 %, на аппарат комитета культуры при плане 2848,9 тыс. руб. исполнение составляет 2280,4 тыс. руб. или 80,0%

**По разделу 1000 «Социальная политика»** при уточненном плане 27236,0 тыс. руб. исполнение составляет 15871,6 тыс. руб. или 58,2%.

**По подразделу 1001** «Доплата к пенсиям государственных служащих субъектов РФ и муниципальных служащих» при плане 2500,0 тыс. руб. выделено 1415,9 тыс. руб.

**По подразделу 1003** « Социальное обеспечение населения» при плане 7293,4 тыс. руб. составляет 3881,3 тыс. руб. или 53,2%.

**По подразделу 1004** «Борьба с беспризорностью, опека и попечительство» при плане 16282,5 тыс. руб. исполнение составляет 9884,5 тыс. руб. или 60,7%.

**По подразделу 1006** «Другие вопросы в области социальной политики» при уточненном плане 1160,0 тыс. руб., исполнение составляет 690,0 тыс. рублей или 59,5%

**По разделу 1100 «Физическая культура и спорт»** при уточненном плане 1000,0 тыс. руб., исполнение составляет 832,6 тыс. руб. или 83,3 %.

**По разделу 1400 «Межбюджетные трансферты»** при уточненном плане 92639,5 тыс. руб. исполнение составляет 67730,7 тыс. руб. или 73,1%.

Дефицит составляет 7166,1 тыс.руб.