**Пояснительная записка к отчету муниципального района «Агинский район» на 01.04.2025 года.**

**Доходная часть бюджета** за I квартал 2025 года исполнена на 324008,3тыс.рублей при утвержденном годовом плане 1308525,5тыс.рублей или на 24,8%. Налоговые и неналоговые доходы исполнены на 44899,8 тыс.рублей при уточненном годовом плане 215049,4 тыс.рублей или на 20,9 % и безвозмездные поступления исполнены на 279108,4тыс.рублей при плане 1093476,1 тыс. рублей или на 25,5%.

По налогу на доходы физических лиц план выполнен на 20,0 %, при годовом плане на 183485,1 тыс.рублей поступило 36674,1 тыс.рублей и составляет 81,7 % от всех собственных доходов бюджета муниципального района. По сравнению с 1 кварталом 2024 года поступление НДФЛ больше на 5806,9 тыс. рублей, что обусловлено ростом фонда оплаты труда.

Налоги на товары (работы и услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (Акцизы по подакцизным товарам –дизельное топливо, автомобильный бензин, прямогонный бензин) исполнены на сумму 4958,8 тыс.рублей при плане на сумму 19502,8тыс.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 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов».

Налоги на совокупный доход исполнены на 1480,2 тыс. руб. при плане 6826,5 тыс. рублей или на 21,7%. В том числе: налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения исполнены на 770,7тыс.рублей при плане 5480,5 тыс. рублей, единый сельскохозяйственный налог на 296,3 тыс.рублей при плане 581,0 тыс.рублей и налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения на 413,3 тыс.рублей при плане на 765,0тыс.рублей, увеличение в связи с отменой ЕНВД с 2021 года (переход налогоплательщиков на данный вид налога).

Государственная пошлина исполнена на 173,5 тыс.рублей или на 21,6% при плане 803,0 тыс.рублейв связи с уменьшением количества рассматриваемых дел в судах.

Неналоговые доходы исполнены на 1613,2тыс.рублей при плане 4432,0тыс.рублей, или на 36,4%.

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности исполнены в сумме 804,4 тыс.рублей, при плане 3092,0 бюджетные назначения исполнены на 26,0%;

- платежи при пользовании природными ресурсами исполнены на 226,5 тыс.рублей, при плане 45,0 тыс. рублей или на 503,4%;

- доходы от продажи материальных и нематериальных активов исполнены на 96,7 тыс.рублей при плане 465,0 тыс. рублей или на 20,8%;

- штрафы, санкции, возмещение ущерба исполнены на 140,0 тыс.рублей при плане 730,0 тыс. рублей или на 19,2%;

- прочие неналоговые доходы исполнены на 99,7тыс.рублей при плане 100,0 тыс.рублей или на 99,7%;

Безвозмездные поступления исполнены на 25,5% 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 397623,0 тыс. рублей поступило 156350,0 тыс. рублей или 39,3%.

-дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов исполнены на 100%, при плане 2163,5 тыс.рублей поступило 2163,5 тыс.рублей.

-прочие дотации бюджетам муниципальных районов исполнения нет, при плане 500,0 тыс.рублей.

Субсидии бюджетам муниципальных районов при плане 57803,7 тыс. рублей поступило 12121,7тыс.рублей или 21,0%;

Субвенции бюджетам муниципальных районов при плане 535034,9 тыс.рублей исполнение составляет 94556,9 тыс. рублей, на 17,7%.

Иные межбюджетные трансферты запланированы в сумме 100350,9тыс.рублей, исполнение на 14128,7 тыс.рублей или на 14,1 %.

**Расходная часть бюджета** за I квартал 2025 года при уточненном годовом плане 1321506,5 тыс. рублей исполнена на 330573,5 тыс. руб. или 25,0%.

**По разделу 0100 «Общегосударственные вопросы»** при уточненном плане 70888,2 тыс. руб. исполнение составляет 21838,8 тыс. руб. или 30,8%. По подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица органа местного самоуправления» при уточненном плане 1627,0 тыс. руб. исполнение составляет 742,7 тыс. руб. или 45,6 %. По подразделу 0103 «Функционирование законодательных органов местного самоуправления» при уточненном плане 723,0 тыс. руб. исполнение составляет 148,6 тыс. руб. или 20,6%. По подразделу 0104 «Функционирование местных администраций» при уточненном плане 11541,9 тыс. руб. исполнение составляет 4371,0 тыс. руб. или 37,9%. По подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых органов» при уточненном плане 7648,6 тыс. руб. исполнение составляет 2721,4 тыс. руб. или 35,6%. По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» при уточненном плане 46228,2 тыс. руб. исполнение составляет 13855,1 тыс. руб. или 30,0 %.

**По разделу 0400 «Национальная экономика»** при уточненном плане 62488,4 тыс. руб. исполнение составляет 2262,2 тыс. руб. или 3,6%. По подразделу 0405 «Сельское хозяйство» при уточненном плане 6507 тыс. руб. исполнение составляет 2137,5 тыс. руб. или 32,8 %. По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство» на проектирование и строительство автомобильных дорог общего пользования местного значения запланировано 55929,0 тыс. руб. исполнение- 85,0 тыс. руб.. По разделу 0412- план 12,1 тыс. рублей, исполнения нет.

**По разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»** при уточненном плане 22951,7 тыс. руб. исполнение составляет 467,0 тыс. руб. или 2,0 %.

**По разделу 0700 «Образование»** при уточненном плане 946654,2 тыс. руб. исполнение составляет 232777,1 тыс. руб. или 24,6 %.

**По подразделу 0701 «Дошкольное образование»** при уточненном плане 217498,3 тыс. руб. исполнение составляет 37633,9 тыс. руб. или 17,3%.

По **подразделу 0702** при уточненном плане 577797,1 тыс. руб. исполнение составляет 155987,6 тыс. руб. или 27,0 % в том числе на обеспечение государственных гарантий прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного и общего образования в образовательных учреждениях при плане 348543,6 тыс. руб. исполнение составляет 73861,4 тыс. руб. или 21,2%.

**По подразделу 0703** при уточненном плане 120662,0 тыс. руб. исполнение составило 34383,0 тыс. руб. или 28,5%, в т. ч. в части увеличения тарифной ставки на 25% при плане 11947,2 тыс. руб. исполнение составляет 1468,8 тыс. руб.

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

**По подразделу 0709** при уточненном плане 30596,8 тыс. руб. исполнение составляет 4772,6 тыс. руб. или 15,6 %, в том числе на аппарат комитета образования при плане 1799,0 тыс. руб. исполнение составляет 606,7 тыс. руб. или 33,7%.

**По разделу 0800 «Культура»** при уточненном плане 74275,9 тыс. руб. исполнение составляет 21866,1 тыс. руб. или 29,4 %, в том числе на РЦКД при плане 53724,7 тыс. руб. исполнение составляет 15779,2 тыс. руб. или 29,4%, на библиотеку при плане 14755,4 тыс. руб. исполнение составляет 4454,4 тыс. руб. или 30,2 %, на аппарат комитета культуры при плане 2784,0 тыс. руб. исполнение составляет 1072,8 тыс. руб. или 38,5%

**По разделу 1000 «Социальная политика»** при уточненном плане 34989,3 тыс. руб. исполнение составляет 12298,7 тыс. руб. или 35,1%.

**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 14671,2 тыс. руб. составляет 5194,9 тыс. руб. или 35,4%.

**По подразделу 1004** «Борьба с беспризорностью, опека и попечительство» при плане 16753,1 тыс. руб. исполнение составляет 6151,9 тыс. руб. или 36,7%.

**По подразделу 1006** «Другие вопросы в области социальной политики» РЦП "Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций" при уточненном плане 1065,0 тыс. руб., исполнение составляет 385,5 тыс. рублей или 36,2%

**По разделу 1100 «Физическая культура и спорт»** при уточненном плане 1000,0 тыс. руб., исполнение составляет 486,5 тыс. руб. или 48,7 %.

**По разделу 1400 «Межбюджетные трансферты»** при уточненном плане 104779,1 тыс. руб. исполнение составляет 37515,4 тыс. руб. или 35,8%.

Дефицит составляет 6186,7 тыс.руб.