**Пояснительная записка**

**об исполнении бюджета муниципального района**

**за I полугодие 2023 года**

**Доходы**

За I полугодие 2023 года бюджет муниципального района по доходам исполнен на 53,2 %. При годовом плане 458 349,2 тыс. руб. поступило доходов 243 932,2 тыс. руб.

**Налоговых и неналоговых доходов** поступило 32 723,1 тыс. руб. при плане на год 55 342,6 тыс. руб. или 59,1 %. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года (28 121,1 тыс. руб.) поступление налоговых и неналоговых доходов увеличилось на 4 602,0 тыс. руб. Удельный вес налоговых и неналоговых доходов в общем объеме доходов муниципального района за I полугодие составил 13,4 %.

По **налоговым** доходам поступления составили 22 021,1 тыс. руб. при годовом плане 51 211,4 тыс. руб. или 43,0 % годового плана, в том числе поступило:

налога на доходы физических лиц - 20 284,1 тыс. руб. при плане на год 45 735,3 тыс. руб. или 44,4 % годового плана;

налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения - 865,2 тыс. руб. при плане 2 309,6 тыс. руб. или 37,5 % годового плана;

государственной пошлины - 480,9 тыс. руб. при плане 1 806,7 тыс. руб. или 26,6 % годового плана;

налога, взимаемого связи с применением патентной системы налогообложения поступило 400,4 тыс. руб. при плане 1 356,6 тыс. руб. или 29,5 % годового плана;

единого сельскохозяйственного налога поступило 1,7 тыс. руб. при плане 3,2 тыс. руб. или 53,1% годового плана.

По **неналоговым** доходам прогноз поступлений перевыполнен на 6 570,8 тыс. руб. (исполнение к плану - 259,1 %), в том числе поступления составили:

доходы от арендной платы за земли - 645,6 тыс. руб. при плане 936,0 тыс. руб. или 69,0 % годового плана и доход от сдачи в аренду имущества - 229,7 тыс. руб. при плане 320,0 тыс. руб. (исполнение к плану - 71,8 %);

плата за негативное воздействие на окружающую среду - 82,1 тыс. руб. при плане на год 120,8 тыс. руб.;

доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства составили 1 261,1 тыс. руб. при плане 2 562,1 тыс. руб., или 49,2 % годового значения;

доходы от реализации имущества, находящегося в муниципальной собственности - 272,4 тыс. руб.;

доходы от продажи земельных участков - 7 920,9 тыс. руб.; штрафные санкции - 265,3 тыс.руб. при плане на год 192,4 тыс. руб. или 137,9 %;

прочие неналоговые доходы - 25,0 тыс. руб.

**Безвозмездные поступления** от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации составили 211 221,3 тыс. руб.. Удельный вес безвозмездных поступлений в общем объеме доходов муниципального района за I полугодие 2023 года составляет 86,6 %.

## **Расходы**

За I полугодие 2023 года бюджет муниципального района по расходам исполнен на 48,3 % (при плане на год - 472 312,3 тыс. руб., освоено - 227 941,4 тыс. руб.).

По основным разделам бюджета исполнение характеризуется следующим образом:

По разделу **0100 «Общегосударственные вопросы»** исполнено 23 585,6 тыс. руб., или 44,5 % годового плана.

По разделу **0400 "Национальная экономика"** в I полугодии 2023 года при плане 36 318,6 тыс. руб. освоено 670,1 тыс. руб. или 1,8 %, в том числе:

по подразделу **0408 "Транспорт"** израсходовано субсидий на возмещение услуг по перевозке пассажиров по маршрутам внутри муниципального района в сумме 630,0 тыс. руб.;

по подразделу **0409 "Дорожное хозяйство (дорожные фонды)"** в рамках проведение работ по дорожной деятельности на автомобильных дорогах общего пользования израсходовано 40,1 тыс. руб. (Ремонт автомобильной дороги "Бочарово-Сельцо" - 35,0 тыс. руб.; на проведение районного конкурса-соревнования юных инспекторов движения - 5,1 тыс. руб.).

По разделу **0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»** израсходовано 79,7 тыс. руб. на уплату взносов на проведение капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах за муниципальное жилье, приобретенное для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей (исполнение к плану - 48,6 %).

По разделу **0700 «Образование»** расходы составили 114 556,9 тыс. руб. при плане на год 217 113,4 тыс. руб. или 52,8 %, в том числе:

по подразделу **0701 «Дошкольное образование»** израсходовано 22 618,1 тыс. руб. или 51,2 % годового плана (44 189,8 тыс. руб.). По целевой статье 1240480170 "Обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования" израсходовано 9 038,1 тыс. руб. за счет средств областного бюджета;

по подразделу **0702 «Общее образование»** расходы составили 78 925,8 тыс. руб. или 53,7 % годового плана (146 928,0 тыс. руб.). В рамках национального проекта "Образование" по целевой статье 121E180180 "Обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования" (функционирование центров "Точка роста") израсходовано 1 173,1 тыс. руб. за счет средств областного бюджета;

по подразделу **0703 "Дополнительное образование детей"** израсходовано 9 410,8 тыс. руб.;

по подразделу **0705 "Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации"** израсходовано 115,2 тыс. руб.

По **подразделу 0707 "Молодежная политика"** израсходовано 656,0 тыс. руб., из них в рамках проведения мероприятий - 85,0 тыс. руб., на целевую поддержку молодых специалистов - 10,0 тыс. руб., на организацию трудоустройства детей в каникулярное время - 36,4 тыс. руб.; расходы на обеспечение отдыха и оздоровления детей в лагерях дневного пребывания - 524,6 тыс. руб.

По подразделу **0709 "Другие вопросы в области образования"** расходы составили 2 830,9 тыс. руб.

По разделу **0800 «Культура, кинематография»** расходы в I полугодии 2023 года составили 23 917,5 тыс. руб., или 48,6 % годового плана (план - 49 207,1 тыс. руб.):

по **подразделу 0801 "Культура"** израсходовано 22 501,2 тыс. руб., в том числе расходы в рамках государственной поддержки лучших сельских учреждений культуры составили - 121,7 тыс. руб. (Ремонт здания Бехтеевской сельской библиотеки, книжная продукция); расходы на обеспечение деятельности муниципальных учреждений - 21 610,5 тыс. руб.; обеспечение развития и укрепления материально-технической базы муниципальных домов культуры - 707,1 тыс. руб. (замена оконных и дверных блоков в здании Никитского сельского Дома культуры), реализация мероприятий по развитию туризма - 19,0 тыс. руб.;

по подразделу **0804 "Другие вопросы в области культуры, кинематографии"** израсходовано 1 416,3 тыс. руб.

По разделу **1000 «Социальная политика»** освоено 7 830,0 тыс. руб. или 47,7 % годового плана (план - 16 398,9 тыс. руб.), в том числе:

по подразделу **1001 "Пенсионное обеспечение"** - 2 594,9,0 тыс. руб.; по подразделу **1003 "Социальное обеспечение населения"**: - компенсация расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам образовательных организаций - 914,4 тыс. руб.; - расходы за счет средств резервного фонда муниципального района - 59,3 тыс. руб.;

по подразделу **1004 «Охрана семьи и детства»** - 3 256,0 тыс. руб., в том числе: предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение жилого помещения или создания объекта индивидуального жилищного строительства - 805,8 тыс. руб.; предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений - 900,0 тыс. руб.; на выплату ежемесячных денежных средств на содержание ребенка, находящегося под опекой (попечительством) - 1 337,6 тыс. руб., выплата денежных средств на содержание ребенка в приемной семье и выплата вознаграждения, причитающегося приемным родителям - 85,3 тыс. руб.; выплата компенсации родительской платы в дошкольных учреждениях - 127,3 тыс. руб.;

по подразделу **1006 "Другие вопросы в области социальной политики"** на организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительству - 650,4 тыс. руб.; субсидии общественным организациям - 340,0 тыс. руб.

По разделу **1100 "Физическая культура и спорт"** израсходовано 45 572,7 тыс. руб. или 59,6 % годового плана (план - 76 483,5 тыс. руб.), в том числе расходы на обеспечение деятельности муниципальных учреждений - 2 661,8 тыс. руб.**;** расходы на реализацию мероприятий в рамках муниципальных программ - 10,2 тыс. руб.;расходы на строительство физкультурно-оздоровительного комплекса - 42 900,7 тыс. руб.

**Межбюджетные трансферты** из бюджета муниципального района бюджетам поселений составили 11 729,0 тыс. руб., или 49,6 % годового плана (план - 23 626,8 тыс. руб.).

В результате исполнения бюджета за I полугодие 2023 года сложился профицит (превышение доходов над расходами) в сумме 15 990,8 тыс. руб.

Начальник

Финансового управления Ю.Н. Павлова