Пояснительная записка к отчету

«Об исполнении бюджета муниципального района Немецкий национальный район Алтайского края за 2024 год»

Доходы бюджета муниципального района Немецкий национальный район Алтайского края за 2024 год составили 846385,6 тыс. руб., в том числе, собственные доходы 160197,7 тыс. руб.

Межбюджетных трансфертов получено из краевого бюджета за год в объеме 686187,9 тыс. руб., из них:

* в виде дотаций и субвенций на исполнение местных полномочий 447903,4 тыс. руб.;
* в виде субсидий и трансферты на исполнение переданных государственных полномочий Алтайского края и Российской Федерации 238693,2 тыс. руб.

Доходы бюджета муниципального района от возврата бюджетами сельских поселений 53,4 тыс. руб.

 Возврат остатков субсидий и субвенций прошлых лет в край– 462,2 тыс.руб.

Удельный вес безвозмездных поступлений в общем объеме доходов бюджета района по итогам 2024 года составил 81,1%.

 Доля налоговых и неналоговых поступлений в общей структуре всех доходных источников занимает 18,9%.

Годовой план поступления собственных доходов в бюджет района выполнен на 112,1%. Поступление налоговых и неналоговых доходов в отчетном периоде относительно аналогичного периода прошлого финансового года составил 123,0%.

Положительная динамика налоговых поступлений достигнута по следующим доходным источникам:

* НДФЛ – за счет индексации заработной платы, повышения МРОТ;
* УСН – увеличение налоговой базы и роста сумм оплаченных авансовых платежей: Гаус Д.А., Фрайденберг Д.В., погашения задолженности МКП «Теплоэнергоснаб» ННР АК, МКП «Теплоцентраль»;
* ЕСХН – рост налоговой базы ООО «Брюкке-Агро», Глава КФХ Майер А.А., СХА «Племзавод Степной", КФХ Сокол А.Н.;
* Патент – перенос срока оплаты за 2023 год на 09.01.2024 г.

В сравнении с аналогичным периодом прошлого финансового года темп роста составил:

* на совокупный доход - 227,7%;
* налога на доходы физических лиц - 116,3%;
* акцизов - 105,7%.

 За 2024 год наблюдается увеличение поступлений по сравнению с аналогичным периодом прошлого финансового года по неналоговым доходам, за счет увеличения арендной ставки за 1 га и погашением дебиторской задолженности прошлых лет. Темп роста платежей за аренду земель сельскохозяйственного назначения и доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности составил 136,2%.

 Расходы бюджета за 2024 год составили 842191,90 тыс. рублей. Исполнение к годовому уточненному плану составило 95,8%. В структуре бюджетных расходов 48,7% составляют расходы по оплате труда и начислениям на заработную плату, что составляет 409976,00 тыс. рублей. Расходы по оплате коммунальных услуг составляют 51290,00 тыс. рублей или 6,1 % к утвержденным бюджетным назначениям.

Структура расходов за счет субсидий, имеющих целевое назначение:

* Расходы на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях составили 10843,20 тыс. рублей;
* Расходы на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей составили 649,20 тыс. рублей;
* Расходы на обеспечение бесплатным двухразовым питанием обучающихся с ограниченными возможностями здоровья составили 1252,00 тыс. рублей;
* Расходы на обеспечение бесплатным одноразовым горячим питанием детей из многодетных семей составили 4152,00 тыс. рублей;
* Расходы на развитие системы отдыха и укрепление здоровья детей (организацию отдыха и оздоровления детей) составили 313,80 тыс. рублей;
* Расходы на обеспечение расчетов за топливно-энергетические ресурсы, потребляемые муниципальными учреждениями составили 22471,00 тыс. рублей;
* Расходы местных бюджетов по оплате труда работников муниципальных учреждений составили 46379,20 тыс. рублей;
* Расходы на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями составили 1317,69 тыс. рублей;
* Расходы на проектирование, строительство, реконструкцию, капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения составили 9601,70 тыс. рублей;
* Расходы на предоставление целевых социальных выплат на строительство (приобретение)жилья гражданам, проживающим на сельских территориях и нуждающихся в улучшении жилищных условий составили 780,20 тыс. рублей;
* Расходы на реализацию мероприятий, направленных на обеспечение стабильного водоснабжения населения Алтайского края составили 29890,54 тыс. рублей;
* Расходы на реализацию мероприятий по строительству, реконструкции, ремонту и капитальному ремонту объектов теплоснабжения составили 25883,77 тыс. рублей;
* Расходы на ремонт объектов дошкольных общеобразовательных организаций 11420,35 тыс. рублей;
* Расходы на реализацию мероприятий по капитальному ремонту объектов культуры составили 22675,15 тыс. рублей;
* Расходы на реализацию мероприятий по капитальному ремонту объектов общеобразовательных организаций составили 40000,00 тыс. рублей;
* Расходы на реализацию инициативных проектов развития общественной инфраструктуры муниципальных образований составили:
* дороги в с.Гальбштадт-1189,76тыс.рублей;
* дороги в с.Камыши -1210,95 тыс.рулей.;
* кладбище в с.Редкая Дубрава -773,93 тыс.рублей.
* Расходы на оказание государственной поддержки молодым учителям общеобразовательных учреждений по возмещению части затрат при погашении ипотечного кредита на улучшение жилищных условий составили 6,98 тыс.рублей.

Структура расходов за счет субвенций, имеющих целевое назначение:

* Расходы на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты составили 2472,50 тыс. рублей;
* Расходы на функционирование административных комиссий при местных администрациях составили 353,00 тыс. рублей;
* Расходы на функционирование комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав и на организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительству над детьми-сиротами и детьми, ставшимися без попечения родителей составили 1652,00 тыс. рублей;
* Расходы на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в дошкольных образовательных организациях составили 58545,00 тыс. рублей;
* Расходы на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в общеобразовательных организациях составили 236327,82 тыс. рублей;
* Расходы на выплату компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях, осуществляющих образовательную деятельность составили 2101,33 тыс. рублей;
* Расходы на содержание ребенка в семье опекуна (попечителя) и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю составили 17563,80 тыс. рублей;
* Расходы на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций составили 24382,29 тыс. рублей;
* Расходы на исполнение государственных полномочий по обращению с животными без владельцев составили 320,05 тыс. рублей;
* Расходы на осуществление государственных полномочий по постановке на учет и учету граждан, выехавших из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностей, имеющих право на получение жилищных субсидий составили 8,30 тыс. рублей.

Структура расходов за счет иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение:

* Расходы на соблюдение предельных (максимальных) индексов изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги составили 7686,48 тыс. рублей.
* Расходы на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями составили 195,30 тыс. рублей.

Профицит бюджета составляет 4193,7 тыс. рублей за счет изменения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета.