Совет народных депутатов

Хохольского муниципального

района

Об исполнении районного бюджета

за 9 месяцев 2022г.

28.10.2022г.

За 9 месяцев текущего года районный бюджет по доходам

исполнен в сумме 644278.8 тыс. руб. что составляет 74.2 % годового

плана (уточнённый годовой план 868610.6 тыс. руб.), в том числе

по видам доходов: тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №№ | Виды доходов | План  2022 | Факт 9мес.  2022г. | % исп.  план | Ст-ра  % | Испол.  за 9мес.  2021г. |
| 1 | Налог на доходы физических лиц | 130973 | 90334.3 | 69 | 14 | 80996.4 |
| 2 | Налог на совокупный доход | 14072 | 10674.5 | 75.9 | 1.7 | 11773 |
| 3 | в т.ч. единый сельско-хозяйственный налог | 4310 | 4412 | 102 | 0.7 | 4214 |
| 4 | Госпошлина, сборы | 3500 | 2655.8 | 75.9 | 0.4 | 2455.8 |
| 5 | Акцизы | 19417 | 16703 | 86 | 2.6 | 13120.1 |
| 6 | Доходы от муницип.  имущества | 13477 | 9680 | 72 | 1.5 | 19657.4 |
| 7 | Плата за негативное воздействие на окру-  жающую среду | 520 | 148.5 | 29 | 0.03 | 572.7 |
| 8 | Доходы от прод. мат. акт.(земля, имущ.) | 10900 | 40943.9 | 375 | 6.4 | 27095.6 |
| 9 | Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 1394 | 370.2 | 26.6 | 0.1 | 625 |
| 10 | Прочие неналоговые  доходы | 580 | 349.7 | 60.3 | 0.1 | 836.4 |
| 11 | Итого собствен. доход | 199823 | 173489 | 86.8 | 26.9 | 158618 |
| 12 | Безвозмездные поступления | 668787.6 | 470789.8 | 71.5 | 73.1 | 334190 |
| 13 | Всего доходов | 868610.6 | 644278.8 | 74.2 | 100 | 492808 |

Из выше приведенной таблицы мы видим, что доходы районного бюджета за 9 месяцев текущего года в целом исполнены на 74.2 %, в том числе собственные доходы на 86.8%, в 2021 году 83.9%, ожидаемое по году 100% выполнение. Безвозмездные поступления составили 71.5% в 2021 году

67.8% всех доходов, к уровню прошлого года общая сумма доходов выросла на 30.7%. Рост налоговых поступлений в отчетном году произошло по всем видам налоговых поступлений. Возросли и безвозмездные поступления на 121911тыс. руб., или на 36.5%. Выполнение плановых поступлений доходов произошло в целом по всем видам налоговых и неналоговых доходов, за исключением поступлений от штрафов, санкций и возмещение ущерба.

По налогу на доходы физических лиц рост к уровню предыдущего года на 9337.9 тыс. руб. или на 11.3 %, госпошлина к уровню прошлого года рост на 200 тыс. руб., что составляет 8.2%. Доходы от использования муниципального имущества поступило на отчетную дату 9680тыс. руб., в 2021 году 19657.4 тыс. руб., снижение к уровню предыдущего года в 2 раза. Доходы от продажи материальных активов выполнены на 113 %, выше уровня прошлого года в 4.8 раза. Выполнение плана за 9месяцев по собственным доходам составило 86.8 %. Уровень текущего года по собственным налоговым и неналоговым доходам районного бюджета выше уровня предыдущего года на 9.4 %, или на 14871 тыс. руб. Рассматривая структуру доходов районного бюджета за 9 месяцев текущего года, мы видим что собственные доходы составляют 26.9 % в предыдущем году 32 % всех поступлений районного бюджета. В структуре собственных доходов районного бюджета налог на доходы физических лиц составляет 52.1 %, в предыдущем году 51.1 %. Государственная пошлина в структуре собственных доходов всего составляет 1.5 %, в предыдущем году 1.6 %.

Неналоговые доходы 53121.4 тыс. руб. или 30.6 %, в предыдущем году 48786.7 тыс. руб. и составили 30.8 %, в структуре налоговых и неналоговых доходов.

Рассматривая фактические поступления доходов районного бюджета, сравнивая их с плановыми показателями с уровнем предыдущего года мы видим, в целом на исполнение районного бюджета за 9 месяцев текущего года по доходам, повлияло поступление не в полном объеме причитающихся районному бюджету безвозмездных поступлений из других уровней бюджетов 470789.8 тыс. руб., поступило 71.5 % годовых, хотя в предыдущем году поступило на 121911 тыс. руб. меньше.

Расходы.

Расходы районного бюджета за 9месяцев текущего года составил 581386.2 тыс. рублей при уточненном бюджете 914948.7 тыс. руб., 63.6% исполнение. Уровень расходов текущего года превысил предыдущий год.

Рост расходов текущего года на 30.9% или на 137367.9 тыс. рублей превысил уровень предыдущего года.

Расходы по отраслям составили тыс. руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | План  2022г. | %исп.  плана | Ст-ра  % | Факт.  9мес. 2021г. |
| Общегосуд. вопросы | 61644.9 | 41015.7 | 66.5 | 33809.8 |
| Национ. оборона | 300 | 300 | 100 | 300 |
| Национ.безопасность и правоохр. деятельность | 7949.3 | 3822.5 | 48.1 | 2158.2 |
| национальная экономика | 126711.6 | 63217.3 | 49.9 | 38088.3 |
| ЖКХ | 43919.4 | 20119.9 | 66.3 | 9509.2 |
| Образование | 436202.8 | 296758.5 | 68 | 271966.9 |
| Культура | 150619.3 | 83056.5 | 55.1 | 31188.3 |
| Социальная политика | 21336 | 14178.4 | 66.5 | 13251.6 |
| Физич. культура и спорт | 30470.6 | 19686.2 | 64.9 | 17824.5 |
| Межбюджет.трансферты | 35784.8 | 30224.3 | 84.5 | 25921.4 |
| Обслуживание долга | 10 | 6.9 | 69 | 0 |
| Всего расходов | 914948.7 | 581386.2 | 63.6 | 444018.3 |

Расходы районного бюджета на 2022 год с учетом вносимых изменений утверждены в сумме 914948.7 тыс. руб., фактические расходы отчетного года за 9 месяцев составили 581386.2 тыс. руб., 63.6 % плановых назначений, в предыдущем году на данную дату кассовые расходы составили 444018.3 тыс. руб., рост расходов к предыдущему году составило 30.9 %, на 137367.9 тыс. руб., в том числе за счет расходов по разделу:

Общегосударственные расходы на 7205.9 тыс. руб., 21.3%,

Образование на 24791.6 тыс. руб., 9.2 %,

Культура на 51868.2 тыс. руб., в 2.7 раза,

ЖКХ в 2.1 раза ,

Физическая культура на 1861.7тыс. руб., 11.1%.

Национальная экономика на 25129 тыс. руб., в 2.2раза.

Расходы 2022 года произведены в пределах полученных доходов.

Раскладка расходов по отраслям показывает, что выполнение годового плана

расходов на 2022 год произведена в пределах минимально-необходимых.

Контрольно-счетная комиссия считает что в данных условиях до конца текущего года, чтобы выполнить обязательства по расходам районного бюджета, необходимо:

- наращивать собственные доходы по всем источникам;

- эффективное использование муниципального имущества;

- сокращение недоимки по налоговым платежам и по арендной плате;

не допускать образование кредиторской задолженности по бюджетным обязательствам.

Контрольно-счетная комиссия считает, что районный бюджет за 9 месяцев текущего года, исполняется в соответствии с утвержденными параметрами, задолженности по выплатам заработной платы и по социальным выплатам нет.

Председатель комиссии М.Н.Родионов