

БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА КЛИНЦОВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА БРЯНСКОЙ ОБЛАСТИ ЗА 2024 ГОД

В 2024 году изменения в решение о бюджете вносились 5 раз:

Решения Клинцовского районного Совета народных депутатов от 28.03.2024г. №276, 17.06.2024 г. №282, 31.10.2024г. №13, 28.11.2024г. №20, 24.12.2024г. №30.

За 2024 год бюджет Клинцовского муниципального района Брянской области (далее-районный бюджет) по доходам исполнен в сумме 632 578 384,95 рублей, что составило 102,6 процентов от плана отчетного периода и 122,8% объема доходов, поступивших в 2023 году (515 159 643,02 рублей).

Расходы бюджета сложились в сумме 620 451 621,74 рублей, что на 12 062 702,56 рублей, или 1,9 процента ниже плановых назначений. По сравнению с предыдущим отчетным периодом общая сумма расходов увеличилась на 110 291 437,90 рублей (исполнение 2023 года 510 160 183,84 рублей). Увеличение произошло за счет увеличения объемов межбюджетных трансфертов.

По итогам исполнения бюджета в 2024 году доходы превысили расходы, и сложился профицит в сумме 12 126 763,21 рублей (при запланированном дефиците 15 873 055,00 рублей).

2. Доходы бюджета Клинцовского муниципального района Брянской области

Доходная часть бюджета муниципального района в 2024 году исполнена в объеме 632 578 384,95 рублей. В состав доходов входят налоговые и неналоговые доходы и безвозмездные поступления. Кассовое исполнение по группе «Налоговые и неналоговые доходы» - 171 322 869,37 рублей. Безвозмездные поступления составили 461 255 515,58 рублей.

Основным доходным источником в составе собственных доходов бюджета Клинцовского муниципального района Брянской области по-прежнему остается НДФЛ – его в 2024 году поступило 73,2 % от уровня собственных доходов – 125 367 579,81 рублей.

В разрезе доходных источников доходная часть бюджета Клинцовского муниципального района Брянской области выглядит следующим образом:

Поступление налоговых и неналоговых доходов в 2023-2024 гг.

(рублей)

Наименование	Поступило в 2023 году	2024 год			Темп изменения, %
		План	Факт	процент исполнения плана, %	
Налог на доходы физических лиц	95 893 233,81	111 000 000,00	125 367 579,81	112,9	130,7
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации, всего	16 973 261,38	16 690 000,00	17 903 946,14	107,3	105,5
<i>в том числе:</i>					
<i>доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты</i>	16 973 261,38	16 690 000,00	17 903 946,14	107,3	105,5
Единый налог на вмененный доход	-120 681,99	2 700,00	2 668,03	98,8	0,0
Единый сельскохозяйственный налог	1 069 453,36	2 830 000,00	2 828 977,01	100,0	в 2,6 раз
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	837 648,63	1 875 000,00	1 787 618,01	95,3	в 2,1 раз
Государственная пошлина	1 413 419,77	2 000 000,00	2 118 905,19	105,9	в 1,5 раз
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	5 813 136,63	6 237 100,00	6 289 890,69	100,8	108,2
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	35 506,88	126 200,00	121 064,41	95,9	в 3,4 раза

Наименование	Поступило в 2023 году	2024 год			Темп изменения, %
		План	Факт	процент исполнения плана, %	
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	4 506 012,77	4 048 300,00	4 193 056,62	103,6	93,1
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	11 783 876,16	8 453 000,00	10 413 157,96	123,2	88,4
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	436 228,01	300 000,00	296 005,50	98,7	67,9

Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

В 2024 году в доходной части бюджета Клиновского муниципального района Брянской области были запланированы безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 463 164 736,49 рублей, фактически межбюджетные трансферты поступили в размере 461 255 515,58 рублей (99,6 процента от плана). Анализ исполнения по видам безвозмездных поступлений представлен в таблице.

Безвозмездные поступления в 2024 году, в сравнении с 2023 годом

(рублей)

Наименование	Исполнено за 2023 год	2024 год			Темп роста, %
		Утверждено	Исполнено	Процент исполнения, %	
Безвозмездные поступления, всего	376 518 547,61	463 164 736,49	461 255 515,58	99,6	122,5
- дотации	41 988 964,81	47 469 200,00	47 469 200,00	100,0	113,0
- субсидии	72 975 892,83	70 911 997,78	69 959 671,80	98,7	95,9
- субвенции	247 378 950,84	317 954 303,07	317 147 264,83	99,7	128,2
- иные межбюджетные трансферты	14 174 289,13	26 649 295,38	26 499 438,69	99,4	186,9
Доходы бюджетов муниципальных районов от возврата	450,00	179 940,26	179 940,26	100,0	более чем в 100 раз

Наименование	Исполнено за 2023 год	2024 год			Темп роста, %
		Утверждено	Исполнено	Процент исполне- ния, %	
прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов поселений					

3. Расходы бюджета Клинцовского муниципального района Брянской области

Исполнение расходов районного бюджета в 2024 году осуществлялось в соответствии с положениями решения Клинцовского районного Совета народных депутатов «О бюджете Клинцовского муниципального района Брянской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов», а также исходя из положений, установленных Постановлением администрации Клинцовского района от 29.12.2017 года № 888 «О мерах по обеспечению исполнения районного бюджета», в порядке, установленном приказами финансового отдела администрации Клинцовского района от 15.03.2018 года № 6-од «Об утверждении Порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета Клинцовского муниципального района Брянской области, бюджетных росписей главных распорядителей средств бюджета Клинцовского муниципального района Брянской области (главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета Клинцовского муниципального района Брянской области)», от 02.07.2019 года № 11-од «Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения районного бюджета в текущем финансовом году».

Уточненный план расходов районного бюджета составил 632 514 324,30 рублей фактически израсходовано 620 451 621,74 рублей или 98,1 процента к плану.

Исполнение расходов по функциональным направлениям, в разрезе разделов бюджетной классификации расходов бюджетов в 2024 году характеризовалось следующими показателями.

Исполнение расходов бюджета Клинцовского муниципального района Брянской области по разделам классификации расходов бюджета в 2024 году

рублей

Наименование разделов классификации расходов	Рз	Исполнено в 2023 году	Уточненный план 2024 год	Исполнено в 2024 году	Процент исполнения	Темп роста 2024к 2023, %
Общегосударственные вопросы	01	31 130 548,91	36 062 325,53	35 554 418,25	98,6	114,2
Национальная оборона	02	1 896 658,00	0,00	0,00	0,0	0,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	5 295 698,64	5 833 400,00	5 825 573,32	99,9	110,0
Национальная экономика	04	30 992 390,90	31 631 246,47	27 452 540,11	86,8	88,6
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	57 156 706,40	56 762 555,81	56 751 667,61	99,9	99,3
Охрана окружающей среды	06	57 010,80	147 724,12	69 530,40	47,1	122,0
Образование	07	317 446 032,25	395 098 975,02	389 147 769,00	98,5	122,6
Культура, кинематография	08	26 259 143,43	39 925 538,35	39 414 070,96	98,7	150,0
Социальная политика	10	32 604 794,51	56 364 559,00	55 556 207,09	98,6	170,4
Физическая культура и спорт	11	131 500,00	280 000,00	271 845,00	97,1	в 2,1 раза
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	14	7 189 700,00	10 408 000,00	10 408 000,00	100,0	144,8
Всего		510 160 183,84	632 514 324,30	620 451 621,74	98,1	121,6

Наименьший процент исполнения сложился по разделу 06 «Охрана окружающей среды» (47,1 процента от плана) в связи с тем, что средства на охрану окружающей среды поступили в конце года и остались переходящим остатком на 2025 год. Средства направлены на ликвидацию несанкционированных свалок в районе.

По разделу 01 «Общегосударственные вопросы» расходы увеличились на 14,2 процента. Данное увеличение расходов объясняется в основном увеличением заработной платы на 20,0 процентов с 01.04.2024 года.

По разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» расходы увеличились на 10,0

процентов. Увеличение расходов в основном объясняется ростом заработной платы с 01.06.2024 года.

По разделу 04 «Национальная экономика» расходы сократились на 11,4 процента по сравнению с 2023 годом, в основном объясняется уменьшением размера субсидии из областного бюджета на ремонт автомобильных дорог.

По разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» расходы сократились на 0,7 процента по сравнению с 2023 годом. Сокращение расходов произошло за счет уменьшения объемов субсидий из областного бюджета.

По разделу 06 «Охрана окружающей среды» расходы увеличились на 22,0 процента по сравнению с 2023 годом. Увеличение расходов объясняется увеличением поступлений доходов, направляемых на соответствующие расходы.

По разделу 07 «Образование» расходы увеличились на 22,6 процентов, что обусловлено увеличением целевого показателя по Указам Президента РФ.

По разделу 08 «Культура» расходы возросли на 150,0 процента, что обусловлено увеличением целевого показателя по Указам Президента РФ и поступлением межбюджетных трансфертов из областного бюджета на ремонт сельских домов культуры.

По разделу 10 «Социальная политика» расходы возросли на 70,4 процента. Рост расходов объясняется увеличением объема субвенции на приобретение жилья для детей - сирот из областного бюджета.

Расходы по отрасли 11 «Физическая культура и спорт» возросли в 2,1 раза, в основном за счет увеличения количества мероприятий.

Расходы по разделу 14 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» увеличились на 44,8 процентов, в связи с уменьшением собственных доходов сельских поселений, а также увеличением заработной платы в сельских поселениях на 20,0 процентов с 01.04.2024 года.

В соответствии с ведомственной структурой расходов районного бюджета на 2024 год (утверждена приложением 3 к решению) исполнение расходов районного бюджета осуществляли 7 главных распорядителей средств районного бюджета.

За счет средств районного бюджета в 2024 году осуществлялось финансовое обеспечение деятельности 7 органов местного самоуправления района, 17 муниципальных бюджетных учреждений, 4 казенных учреждений Клинцовского района.

В разрезе главных распорядителей средств районного бюджета исполнение расходной части в 2024 году в сравнении с предыдущим отчетным периодом характеризовалось следующими показателями.

Исполнение расходов Клинцовского муниципального района Брянской области по ведомственной структуре в 2024 году

Наименование	Кассовое исполнение за 2023 год	2024 год			Темп роста 2024 года к 2023 году
		Уточненный план	Кассовое исполнение	Процент исполнения	
Администрация Клинцовского района	129 799 370,52	134 308 272,92	128 772 616,63	95,9	99,2
Финансовый отдел администрации Клинцовского района	13 396 204,82	17 690 169,11	17 679 074,22	99,9	132,0
Отдел образования администрации Клинцовского района	316 173 491,86	393 205 141,02	387 236 384,49	98,5	122,5
Отдел культуры, спорта и молодежной политики администрации Клинцовского района	22 254 822,88	35 543 338,35	35 118 398,90	98,8	157,8
Клинцовский районный Совет народных депутатов	2 069 574,63	2 521 265,00	2 455 734,93	97,4	118,7
Контрольно счетная палата Клинцовского района	991 716,31	945 533,00	932 858,26	98,7	94,0
Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации Клинцовского района	25 475 002,82	48 300 604,90	48 256 554,31	99,9	189,4
ИТОГО	510 160 183,84	632 514 324,30	620 451 621,74	98,1	121,6

Снижение расходов, по сравнению с 2023 годом, произошло по следующим главным распорядителям бюджетных средств:

- Администрация Клинцовского района на 0,8 процентов в связи с сокращением объема субсидий из областного бюджета;
- Контрольно счетная палата Клинцовского района на 6,0 процента, в связи с сокращением расходов на заработную плату с начислениями в виду вакансий.

Районный бюджет в 2024 году сформирован в разрезе 5 муниципальных программ. Общий объем расходов в рамках муниципальных программ составил 612 693 317,42 рублей, или 98,1 процента от запланированного объема (624 677 813,30 рублей) и 121,0 процента к исполнению 2023 года в рамках муниципальных программ (506 291 992,09 рублей).

Исполнение расходов Клинцовского муниципального района Брянской области по муниципальным программам в 2024 году

Наименование	МП	Кассовое исполнение за 2023 год	2024год			Темп роста 2024 года к 2023 году
			Уточненный план	Кассовое исполнение	Про цент испол нения	
Реализация полномочий органов местного самоуправления Клинцовского муниципального района Брянской области	01	129 273 664,71	133 373 509,28	127 837 852,99	95,8	98,9
Управление муниципальными финансами Клинцовского муниципального района Брянской области	02	13 222 466,82	17 516 600,00	17 505 505,11	99,9	132,4
Развитие образования Клинцовского муниципального района Брянской области	03	316 121 168,86	393 152 830,57	387 184 074,04	98,5	122,5
Развитие, моделирование и оптимизация деятельности учреждений культуры, спорта, молодежной политики в Клинцовском муниципальном районе Брянской области	04	22 227 255,88	22 293 259,32	31 936 870,87	98,7	143,7
Управление муниципальным имуществом Клинцовского муниципального района Брянской области	05	25 447 435,82	48 273 065,00	48 229 014,41	99,9	189,5
ИТОГО		506 291 992,09	624 677 813,30	612 693 317,42	98,1	121,0

Непрограммные расходы бюджета в 2024 году сложились в объеме 7 758 304,32 рублей, или 99,0 процента от плана (7 836 511,00 рублей). К уровню прошлого года непрограммные расходы составили 200,6 процента (2023 год – 3 868 191,75 рублей).

Общий объем расходов Клинцовского районного бюджета на реализацию муниципальных программ и непрограммные мероприятия в 2024 году составил 620 451 621,74 рублей.

Муниципальный долг

Муниципальный долг в районе отсутствует.

Отчет об использовании бюджетных ассигнований дорожного фонда Клинцовского района за 2024 год

Доходы «Дорожного фонда» на 2024 год планировались в сумме 22 342 172,00 рублей (от акцизов на нефтепродукты – 16 690 000,00 рублей, субсидии из областного бюджета – 5 652 172,00 рублей), фактически поступило 23 127 419,18 рублей (от акцизов на нефтепродукты – 17 903 946,14 рублей, субсидии из областного бюджета – 5 223 473,04 рублей) или 103,5 %.

Переходящий остаток средств «Дорожного фонда» на 01.01.2024 составил 2 852 167,40 рублей.

Рз. Пр. 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)», при плане 25 194 339,40 рублей исполнено 21 441 159,53 рублей или на 85,1%.

КБК 0409 00 4 14 81610 000 (содержание сети автомобильных дорог) при плане 3 415 731,96 рублей, исполнено 100 000,00 рублей или 2,9%. Низкий процент исполнения объясняется тем, что доходы в дорожный фонд поступают ежемесячно и неравномерно в последних числах месяца, неиспользованный остаток средств Дорожного фонда будет направлен на увеличение бюджетных ассигнований Дорожного фонда в 2025 году.

КБК 0409 01 4 14 S6170 540 (перечисление другим бюджетам бюджетной системы РФ - передача полномочий по содержанию автомобильных дорог сельским поселениям за счет областного бюджета) при плане 5 767 522,44 рублей исполнено 5 330 074,53 рублей или 92,4% в связи со сложившейся экономией в результате проведения торгов;

КБК 0409 01 4 14 83740 540 (перечисления другим бюджетам бюджетной системы РФ - передача полномочий по содержанию автомобильных дорог сельским поселениям) при плане 16 011 085,00 рублей, исполнено 16 011 085,00 рублей или 100%.

Переходящий остаток средств «Дорожного фонда» на 01.01.2025 составил 4 544 184,05 рублей.

Примечание:

На официальном сайте администрации Клинцовского района можно ознакомиться со следующими документами:

1. Проект решения Клинцовского районного Совета народных депутатов «Об исполнении бюджета Клинцовского муниципального района

за 2024 год», заключение Контрольно – счетной палаты на годовой отчет об исполнении бюджета Клинцовского муниципального района за 2024 год опубликованы на официальном сайте по адресу: <https://klinrai32.gosuslugi.ru/deyatelnost/napravleniya-deyatelnosti/byudzhety-i-finansy/byudzhety-munitsipalnogo-obrazovaniya/> .

2. Итоги социально экономического развития Клинцовского района за 2024 год опубликованы на официальном сайте по адресу: https://klinrai32.gosuslugi.ru/ofitsialno/dokumenty/dokumenty-all_1282.html

3. Сведения об оценке эффективности реализации муниципальных программ за 2024 год опубликованы на официальном сайте по адресу: https://www.klinrai.ru/economic-and-social/effect_mun_prog/

4. Сведения о выполнении муниципальными бюджетными учреждениями муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг (выполнение работ), а также об объемах субсидий на финансовое обеспечение выполнения муниципальных заданий опубликованы на официальном сайте по адресу: <https://klinrai32.gosuslugi.ru/deyatelnost/napravleniya-deyatelnosti/byudzhety-i-finansy/munitsipalnye-uslugi/>

5. Решения Клинцовского районного Совета народных депутатов «О внесении изменений в решение «О бюджете Клинцовского муниципального района за 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» опубликованы на официальном сайте по адресу: <https://klinrai32.gosuslugi.ru/deyatelnost/napravleniya-deyatelnosti/byudzhety-i-finansy/byudzhety-munitsipalnogo-obrazovaniya/> .