

ПРИЛОЖЕНИЕ
к решению Совета депутатов
Краснозерского района
Новосибирской области
четвертого созыва
от 20.04.2022 № 279

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к отчету об исполнении бюджета
Краснозерского района Новосибирской области
за 2021 год

Доходы

Бюджет Краснозерского района на 2021 год утвержден по доходам в сумме 1 755 158,8 тыс. руб., исполнение составило 1 700 659,0 тыс. руб. или 96,9%.

Выполнение годового плана в части собственных доходов бюджета района составляет 122,4% (план 166 163,7 тыс. руб., исполнено 203 313,9 тыс. руб.).

Наибольший удельный вес в общей сумме доходов по исполнению занимают безвозмездные поступления – 88,0%, налоговые и неналоговые доходы – 12,0%.

В структуре собственных доходов наибольший удельный вес занимает НДФЛ – 51,1%, налоги на совокупный доход – 19,4%, прочие поступления – 29,5%.

Отклонение кассового исполнения от уточненных бюджетных ассигнований менее чем на 5% по видам доходов:

- прочие доходы от оказания платных услуг (поступление родительской платы детских дошкольных учреждений) – при плане 17 862,1 тыс. руб. исполнение составило 10 603,9 тыс. руб. (59,4 %). Невыполнение плана связано с сокращением посещения детей в детские дошкольные учреждения в связи пандемией коронавируса.

План по безвозмездным поступлениям от бюджетов других уровней и прочим безвозмездным поступлениям выполнен на 94,2%.

Исполнение бюджета по доходам представлено в приложении 1

Расходы.

По расходам бюджет района исполнен на 91,2% (план 1 830 481,4 тыс. руб., исполнение – 1 669 392,1 тыс. руб.) План не выполнен из-за наличия остатков средств областного бюджета (субсидий и субвенций) и средств местного бюджета на 01.01.2022 г.

Отклонение кассового исполнения от установленного размера 95% по исполнению бюджетных ассигнований за отчетный финансовый год с учетом уточненных бюджетных ассигнований более чем на 5% по разделам, подразделам местного бюджета:

-раздел 01 00 «Общегосударственные вопросы» включает:

Подраздел 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» расходы составили 1775,3 тыс.руб. или 90,1 % от плановых назначений. Неисполненные ассигнования в сумме 195,0 тыс.руб. за счет экономии средств по выплате пособия по временной нетрудоспособности; 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» расходы составили 44 109,1 тыс. руб. или 94,5%. Неисполненные бюджетные ассигнования за счет субвенций областного бюджета в сумме 235,4 тыс. рублей в связи с отсутствием потребности; 0105 «Судебная система» расходы составили 16,6 тыс. руб. (публикация списков кандидатов в присяжные заседатели, услуги почтовой связи, канцелярские товары) или 29,2 %. Неисполненные бюджетные ассигнования за счет средств областного бюджета в сумме 40,3 тыс. рублей в связи с отсутствием потребности; 0113 «Другие общегосударственные вопросы» расходы составили 66 294,7 тыс.руб. или 83,5% в связи с отсутствием потребности;

- раздел 03 00 "Национальная безопасность" включает в себя расходы: по подразделу 0310 "Обеспечение пожарной безопасности" – 4 577,7 тыс. руб., или 91,6% исполнения от плановых назначений, в связи с отсутствием потребности, по подразделу 0314 «Другие вопросы в области национальной» исполнения нет в связи с отсутствием потребности и образованием остатка денежных средств на бюджетном счете на конец года;

-раздел 04 00 «Национальная экономика» включает:

подраздел 0405 «Сельское хозяйство» исполнение в сумме 922,8 тыс. руб. или 87,4% от плана. Неисполненные ассигнования составили в сумме 133,2 тыс. руб. из них средства областного бюджета в сумме 29,0 тыс.руб. остались на бюджетном счете, средства местного бюджета в сумме 104,2 тыс. руб. отсутствие потребности; подраздел 0408 «Транспорт» исполнение в сумме 5 799,6 тыс.руб. или 67,9%, в связи с не поступлением лимитов из областного бюджета; подраздел 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» исполнение в сумме 52 221,9 тыс. руб. или 92,6% от плана. Неисполнение в сумме 4 180,0 тыс. руб., в связи с поздними сроками поступления средств от уплаты транспортного налога; подраздел 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» в сумме 2850,1 тыс.руб. или 77,8% исполнения от плановых назначений, в связи с отсутствием потребности;

-раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» включает: подраздел 0501 «Жилищное хозяйство» исполнение 13 303,0 тыс.руб. или 51,1 % к плану, в связи с недоведенными лимитами из областного бюджета в

сумме 12 722,1 тыс.руб. в виду отсутствия выполненных работ по строительству специализированного жилищного фонда; подраздел 0502 «Коммунальное хозяйство» исполнение 261 474,5 тыс.руб. или 87,9 % к плану, в связи с недоведенными лимитами из областного бюджета в сумме 31 852,6 тыс.руб. т.к. не были завершены работы, связанные со строительством водозаборных скважин; подраздел 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» исполнение 3067,7 тыс.руб. или 91,5 % к плану, в связи с отсутствием потребности в сумме 284,6 тыс.руб. и образование остатка средств на бюджетном счете.

-раздел 0600 «Охрана окружающей среды» включает:

подраздел 0603 «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания» - 130,0 тыс.руб. или 65,0% исполнения от плановых назначений, в связи с отсутствием потребности;

-раздел 0700 «Образование» включает расходы:

подраздел 0701 «Дошкольное образование» исполнение 185 818,2 тыс. рублей или 85,7 %. Неисполненные ассигнования в сумме 31 001,5 тыс. руб., из них за счет субвенций 17 590,9 тыс.руб. в связи с не доведением лимитов из областного бюджета в виду отсутствия потребности в сумме 7 203,1 тыс.руб. и образование остатка целевых средств на бюджетном счете на 01.01.2022 года в сумме 10 387,8 тыс. рублей;

по подразделу 0702 «Общее образование» исполнение в сумме 550 564,0 тыс.руб. или 92,5% от плановых назначений. Неисполненные ассигнования в сумме 44 831,1 тыс.руб., из них за счет межбюджетных трансфертов 17 798,8 тыс.руб. в т.ч. недоведенные лимиты из областного бюджета в сумме 14 698,7 тыс.руб, остаток средств на счете на 01.01.2022г в сумме 3100,1 тыс.руб, за счет собственных средств 27 032,3 тыс.руб.;

подраздел 0703 «Дополнительное образование детей» исполнение 74 873,4 тыс.руб. или 92,0 %. Неисполненные ассигнования в сумме 6 512,8 тыс.руб., из них за счет межбюджетных трансфертов в сумме 2 139,3 тыс. рублей - образование остатка средств на конец года, за счет средств местного бюджета в сумме 4 373,5 тыс. руб.;

Неисполненные ассигнования по подразделам образования, за счет экономии средств по выплате пособия по временной нетрудоспособности, оптимизации расходов по учреждениям, уменьшение численности учащихся, оплата договорных обязательств по фактическим объемам выполненных услуг, на основании актов выполненных работ, а также экономией бюджетных средств и образованием остатка средств на бюджетном счете на конец года;

по подразделу 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» исполнение составляет 101,7 тыс.руб. или 60,3% от плана из-за отсутствия потребности;

-раздел 10 00 «Социальная политика» включает в себя:

подраздел 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» исполнение составило 2 545,7 тыс.руб. или 49,0 %. Неисполненные ассигнования в сумме 2 649,1 тыс.руб., из них за счет межбюджетных

трансфертов в сумме 2 492,0 тыс. рублей - образование остатка средств на конец года, за счет средств местного бюджета в сумме 157,1 тыс. руб. – отсутствие потребности.

Показатели исполнения бюджета по расходам представлены в приложении 4.

Источники

По исполнению за 2021 год профицит местного бюджета составил 31 266,9 тыс. руб.

Источниками финансирования дефицита бюджета являются, изменение остатков средств на счетах бюджета на начало и на конец года –31 266,9 тыс. руб.

Глава Краснозерского района
Новосибирской области

О.С. Семенова