



ТЫВА РЕСПУБЛИКАНЫН МУНИЦИПАЛДЫГ РАЙОНУ
СУТ-ХОЛ КОЖУУН ЧАГЫРГАЗЫ
ДОКТААЛ

АДМИНИСТРАЦИЯ МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА
СУТ-ХОЛЬСКИЙ КОЖУУН РЕСПУБЛИКИ ТЫВА
ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от «14» ноября 2024 г.

с. Сут-Аксы

№ 430

**Об ожидаемом исполнении бюджета
муниципального района
Сут-Хольский кожуун Республики
Тыва на 2024 год**

Руководствуясь Бюджетным Кодексом Российской Федерации, Уставом муниципального района Сут-Хольский кожуун Республики Тыва от 16 мая 2019 года №180 и утвержденным Положением о бюджетном процессе муниципального района Сут-Хольский кожуун Республики Тыва, администрация Сут-Хольского кожууна постановляет:

1. Принять к сведению информацию начальника финансового управления администрации муниципального района Сут-Хольский кожуун Республики Тыва Монгуш Э.Б. об ожидаемом исполнении кожуунного бюджета муниципального района по классификации доходов и расходов бюджета на 2024 год.

2. Контроль над исполнением настоящего постановления возложить на начальника финансового управления администрации муниципального района Сут-Хольский кожуун Республики Тыва Монгуш Э.Б.

Председатель администрации
муниципального района
«Сут-Хольский кожуун РТ»:



О.А. Монгуш

**Пояснительная записка
к ожидаемому исполнению консолидированного бюджета
Сут-Хольского кожууна за 2024 год**

ДОХОДЫ

Ожидаемое исполнение доходов консолидированного бюджета Сут-Хольского кожууна на 2024 год в сумме 809912,5 тыс. рублей, в том числе налоговые и неналоговые доходы 74177,0 тыс. рублей. Удельный вес налоговых и неналоговых поступлений составляют 9%, в т. ч: налоговые и неналоговые доходы муниципального района 70247,4 тыс. рублей.

Из республиканского бюджета сумма безвозмездных поступлений составит 735844,1 тыс. рублей, из них дотации бюджетам муниципальных образований 152871,0 тыс. рублей; субсидии бюджетам муниципальных районов 41450,7 тыс. рублей; субвенции бюджетам муниципальных районов 506503,0 тыс. рублей и межбюджетные трансферты 35019,4 тыс. рублей

Ожидаемое поступление доходов сельских поселений на 2024 год в сумме 34901,4 тыс. рублей, из них налоговые и неналоговые доходы 3929,6 тыс. рублей.

По сравнению с фактическими поступлениями 2024 года поясняем следующим образом:

За 2024 год исполнение по налоговым и неналоговым доходам ожидается в сумме 74177,0 тыс. рублей при уточненном плане 73198,0 тыс. рублей или выполнение составит 102,3%. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года собственные доходы ожидаются с увеличением на 13971,0 тыс. рублей или 123 %. (факт за 2023 г-60206,0 тыс. рублей).

В разрезе доходных источников ожидаемое исполнение:

-Налог на доходы физических лиц (план 47159,0 тыс. рублей, ожидаемое поступление 48013,3 тыс. рублей) или 102%. По сравнению с аналогичным периодом прошлого периода исполнение данного налога ожидается увеличением на 4639,0 тыс. рублей или 113%, в связи с увеличением МРОТ с 30860 до 36560 рублей и погашением задолженности ГБУЗ «Сут-Хольская ЦКБ РТ» в сумме 2750,0 тыс. рублей;

-Акцизы на дизельное топливо, (план 14527,0 тыс. рублей, ожидаемое исполнение 15301,0 тыс. рублей) или 105%. По сравнению с аналогичным периодом прошлого периода исполнение данного налога ожидается увеличением на 1175,0 тыс. рублей или 108%;

-Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения - (план 336,0 тыс. рублей, ожидаемое исполнение 363,2 тыс. рублей) или 108%, в связи с прекращением применения ЕНВД увеличилось количество налогоплательщиков, применяющих патентной системы налогообложения;

- **Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения** (план 2233,0 тыс. рублей, ожидаемое исполнение 2204,1 тыс. рублей) или 99%;

- **Единый сельскохозяйственный налог** (план 360,0 тыс. рублей, ожидаемое исполнение 362,0 тыс. рублей), или 100,6 %, по сравнению с АППГ наблюдается рост на 12,0 тыс. рублей, в связи с поступлением недоимки прошлых лет;

- **Налог на имущество организаций** (план 1790,0 тыс. рублей, ожидаемое исполнение 1248,1 тыс. рублей) или 70%, по сравнению с АППГ рост на (+859,0 тыс. рублей), в связи с проведением зачетов, согласно ст.78 НК (на сторону увеличение);

- **Налог на имущество физических лиц** (план 318,0 тыс. рублей, ожидаемое исполнение 318,0 тыс. рублей) или 100%,

- **Земельный налог** (план 1144,0 тыс. рублей, ожидаемое исполнение - 1212,9 тыс. рублей) или 106%. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года наблюдается рост поступлений на (+1132,9 тыс. рублей). Увеличение связано с высокой собираемости земельного налога с физических лиц по муниципальному образованию сельское поселение Суг-Аксы (за январь-октябрь месяцы +171,0 тыс. рублей) и поступлением недоимки

- **Государственная пошлина** (план 2099,0 тыс. рублей, ожидаемое исполнение 2381,0 тыс. рублей) или 113%, По сравнению с АППГ рост на 158% или в сумме 611,6 тыс. рублей. Причина перевыполнения, увеличение количества обращения граждан в судебные инстанции и увеличение размеры госпошлин текущего года;

- **Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности** (план 490,0 тыс. рублей, ожидаемое исполнение 490,0 тыс. рублей) или 100%. Ожидаемое поступление платежей от аренды имущества, находящегося в собственности на 2023 год в сумме 490,0 тыс. рублей. Расчет доходов произведен с учетом сдаваемой в аренду площади помещений, среднегодовой стоимости аренды за 1 кв.м.(950-1600) рублей, арендуемой площади и индекса потребительских цен. Ежегодный рост поступление аренды с земельных участков обусловлен увеличением количества договоров аренды земельных участков;

- **по аренде земли:** (план 702,0 тыс. рублей, ожидаемое исполнение 702 тыс. рублей) или 100%, в 2024 году и течение 11 месяцев текущего года администрацией муниципального района «Сут-Хольский кожуун Республики Тыва» заключено более 28 договоров аренды земельных участков. Общая площадь предоставленных земельных участков 3 072 150 кв.м., стоимость арендной платы составляет 130050 тыс. рублей). Одним из основных направлений по увеличению суммы пеналоговых платежей является работа с задолженностью по договорам аренды земельных участков. По взысканию задолженности с недобросовестных арендаторов в бюджет кожууна перечислено 188,0 тыс. рублей;

-Плата за негативное воздействие на окружающую среду (план 513,0 тыс. рублей, ожидаемое исполнение 513,0 тыс. рублей) или 100%. По сравнению с прошлым годом рост на 98,0 тыс. рублей. Расчет составлен с учетом фактического поступления за 10 месяцев 2024 года и ожидаемого плана к концу года;

-Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства (план 206,0 тыс. рублей, ожидаемое исполнение 54,7 тыс. рублей) или 26,6% в связи с отсутствием невыясненных поступлений и возвратов;

-Доходы от продажи земельных участков на 2024 год утверждены в сумме 417,0 тыс. рублей. К концу года ожидаемое исполнение данного дохода составляет 417,0 тыс. рублей или 100%. По сравнению с АППГ отмечено снижение поступлений доходов на 51% или на 435,0 тыс. рублей; что связано с сокращением количества обращений граждан на выкуп земельных участков;

-Штрафы, санкции, возмещение ущерба (план 591,0 тыс. рублей, ожидаемое исполнение 591,0 тыс. рублей) или 100%, к уровню аналогичного периода прошлого года рост на 110 % или (+53,0 тыс. рублей), связи с увеличением поступлений прочих штрафов;

-Прочие неналоговые доходы (средства самообложения граждан, зачисляемые в бюджеты сельских поселений) план 313,0 тыс. рублей, ожидаемое исполнение 313,0 тыс. рублей) или 100%.

Исполнение расходной части консолидированного бюджета муниципального района в 2024 году ожидается в сумме 894382,9 тыс. рублей. По сравнению с уточненным планом увеличение составляет на 72073,7 тыс. рублей. По расчетам ожидаемого исполнения фонда оплаты труда работников муниципальных учреждений расходная часть бюджета ожидается с увеличением на 72073,7 тыс. рублей при уточненном плане 894382,9 тыс. рублей.

По разделу «Общегосударственные вопросы» объем расходных обязательств по данному разделу за 2024 год ожидается в сумме 91669,7 тыс. рублей с 131,9 процентным исполнением уточненного плана.

Раздел «Национальная оборона» ожидаемый план предусмотрено в 2024 году на 2127,2 тыс. рублей с 100 процентным исполнением уточненного плана.

Раздел «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

Подраздел «Защита населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» ожидается в сумме 2976,7 тыс. рублей с увеличением на 138,2 тыс. рублей.

Раздел «Национальная экономика».

Подраздел «Сельское хозяйство и рыболовство»

По сельскому хозяйству и рыболовству исполнение оценивается на 26665,6 тыс. рублей в том числе по аппарату управления 8911,0 тыс. рублей.

Обеспечение деятельности «Дорожного хозяйства» на ремонт автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов ожидаемое исполнение предусмотрено в сумме 16561,3 тыс. рублей.

В подразделе связь и информатика предусмотрено в сумме 486,6 тыс. рублей.

В подразделе другие вопросы в области национальной экономики запланированы на 2024 год в сумме 706,7 тыс. рублей.

Раздел «Жилищно-коммунальное хозяйство»

Подраздел «Жилищное хозяйство» ожидается в сумме 5718,0 тыс. рублей.

Подраздел «Коммунальное хозяйство» в 2024 году ожидается в сумме 2058,8 тыс. рублей.

Подраздел «Благоустройство» в 2024 году ожидается в сумме 4497,6 тыс. рублей.

Раздел «Охрана окружающей среды»

По разделу Охрана окружающей среды до конца года ожидается на сбор, удаление отходов и очистка сточных вод на сумму 513,0 тыс. рублей.

Раздел «Образование»

По разделу «Образование» в 2024 году предусмотрено в сумме 584386,7 тыс. рублей. Бюджетные ассигнования характеризуются следующими подразделами на дошкольные образовательные учреждения в сумме 148508,4 тыс. рублей, на общее образование 373815,3 тыс. рублей, дополнительное образование 22520,5 тыс. рублей, на молодежную политику и оздоровление детей 2888,0 тыс. рублей и на другие вопросы в области образования 36654,5 тыс. рублей.

Раздел «Культура, кинематография»

В сфере культуры, кинематографии предусмотрено в 2024 году в сумме 83854,2 тыс. рублей. Из них на культуру предусмотрено 78795,2 тыс. рублей и на другие вопросы в области культуры, кинематографии 5059,0 тыс. рублей.

Раздел «Здравоохранение»

В сфере здравоохранения исполнение ожидается на 200,0 тыс. рублей с 100 процентным исполнением уточненного плана.

Раздел «Социальная политика»

По разделу социальной политики за 2024 год предусмотрено 58732,0 тыс. рублей.

На пенсионное обеспечение ожидается на 1450,0 тыс. рублей, социальные выплаты населения предусмотрено всего в сумме 13924,6 тыс. рублей, охрана семьи и детства предусмотрено в сумме 35533,1 тыс. рублей. На содержание центрального аппарата спрогнозировано 7824,3 тыс. рублей.

Раздел «Физическая культура и спорт» оценивается на 700,0 тыс. рублей.

Раздел «Средства массовой информации» предусмотрено 689,2 тыс. рублей из них на заработную плату в сумме 559,2 тыс. рублей.

Раздел «Обслуживание внутреннего государственного и муниципального долга оценивается на сумму 10,0 тыс. рублей.

Раздел Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований оценивается в сумме 28082,5 тыс. рублей в том числе дотации на выравнивание на сумму 24072,7 тыс.рублей, Прочие межбюджетные трансферты на сумму 4009,9 тыс.рублей.

ОЦЕНКА ОЖИДАЕМОГО ИСПОЛНЕНИЯ
 КОНСОЛИДИРОВАННОГО БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА "СУТ-ХОЛЬСКИЙ ТЫВА" ЗА 2024 ГОД

Наименование доходов	Исполнение за 9 мес 2024 года					Отклонение от утвержденного плана					% исполнения к утвержденному плану		
	Консолидированный бюджет	Бюджет муниципального образования	Бюджет с/х поселений	Консолидированный бюджет	Бюджет муниципального образования	Бюджет с/х поселений	Консолидированный бюджет	Бюджет муниципального образования	Бюджет с/х поселений	Консолидированный бюджет	Бюджет с/х поселений	Бюджеты муниципальных образований	Бюджеты с/х поселений
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	73 198,0	69 255,0	3 943,0	49 101,5	46 904,7	2 196,8	74 177,0	70 247,4	3 929,6	979,0	101,3	101,4	99,7
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	69 966,0	66 444	3 522	47 486,3	45 476	2 010	71 445,7	67 885,6	3 560,1	1 479,7	102,1	102,2	101,1
Налог на прибыль, доход	47 159,0	45 205	1 954	30 824,3	29 591	1 233	48 013,3	46 092,3	1 921,0	854,3	101,8	102,0	98,3
Налог на доходы физических лиц	47 159,0	45 205	1 954	30 824,3	29 591	1 233	48 013,3	46 092,3	1 921,0	854,3	101,8	102,0	98,3
НАЛОГИ НА ТОВАРЫ И УСЛУГИ (работы и услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	14 527,0	14 527	0	10 387,9	10 388	0	15 301,0	15 301,0	0,0	774,0			
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), произведенным на территории Российской Федерации	14 527,0	14 527		10 387,9	10 388		15 301,0	15 301,0		774,0			
Налог на имущество физических лиц	2 229,0	2 823	106	2 559,9	2 494	65,8	2 971,7	2 863,2	108,5	42,7	101,5	101,4	102,4
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	2 233,0	2 233		1 953,1	1 953		2 204,1	2 204,1		-28,9			
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	336,0	336		345,2	345		363,2	363,2		27,2	108,1	108,1	
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	0,0			42,4	42		42,4	42,4		42,4	0,0	#ДЕЛО!	
Единый сельскохозяйственный налог	360,0	254	106	219,3	154	65,8	362,0	253,5	108,5	2,0	100,6	99,8	102,4
Налоги на имущество	3 252,0	1 790	1 462	1 650,7	939,1	711,6	2 778,7	1 248,1	1 530,6	-473,3	85,4	69,7	104,7
Налог на имущество физических лиц	318,0		318	133,7		134	317,7		317,7	-0,3	99,9		99,9
Налог на имущество организаций	1 790,0	1 790		939,1	939	578	1 248,1	1 248,1	1 212,9	68,9	106,0		106,0
Земельный налог	1 144,0		1 144	577,9		578	1 212,9		1 212,9	68,9	106,0		106,0
Государственная пошлина	2 099,0	2 099		2 063,6	2 063,6		2 381,0	2 381,0		282,0	113,4	113,4	
Задолженность и прорачеты по отменным налогам, сборам и иным обязательным платежам	0,0			0,0						0,0			
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	3 232,0	2 811,0	421,0	1 615,2	1 428,8	186,5	2 731,3	2 361,8	369,5	-500,7	84,5	84,0	87,8
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	1 192,0	1 190	2	645,5	643,56	2	1 200,1	1 198,1	2,0	8,1	100,7	100,7	
Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности муниципальных районов в (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	690,0	690		495,8	496		702,0	700,0	2,0	12,0	101,7	101,4	
Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности муниципальных районов в (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	12,0	10	2	8,6	7	2	8,1	8,1		-3,9		-1,9	-2,0
Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления муниципальных районов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	0,0			0,0			0,0						
Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности муниципальных районов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	490,0	490		141,0	141		490,0	490,0	0,0	0,0	100,0	100,0	
ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	513,0	513	0	311,2	311,2	0	513,2	513,2	0,0	0,2	100,0	100,0	
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	513,0	513		311,2	311		513,2	513,2	0,2	0,2	100,0	100,0	
Доходы от оказания платных услуг	206,0	100,0	106,0	48,7	0,0	48,7	54,7	0,0	54,7	-151,3	26,6		51,6
Прочие доходы от оказания платных услуг и компенсаций затрат государства	206,0	100	106,0	48,7		49	54,7		54,7	-151,3	26,6		51,6
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	417,0	417		369,8	370		416,8	416,8	-0,2	-0,2	100,0	100,0	
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	591,0	591		479,4	479	0	591,4	591,1	0,3	0,1	100,1	100,0	
Прочие неоплатные доходы	313,0		313	-239,4	-375	136	-44,9	-357,4	312,5	-357,9	-14,3		99,8
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	743 224,7	715 701,6	27 523,1	573 196,6	547 054,3	26 142,3	766 707,3	735 735,5	30 971,8	23 482,6	103,2	102,8	112,5
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	743 224,7	715 701,6	27 523,1	573 305,2	547 162,9	26 142,35	766 815,9	735 844,1	30 971,8	23 591,2	103,2	102,8	112,5
Дотации от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	159 691,7	135 619,0	24 072,7	153 023,1	128 950,4	24 072,67	180 393,3	152 871,0	27 521,3	20 700,6	113,0	112,7	114,3
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности	155 191,7	131 119,0	24 072,7	149 128,1	125 055,4	24 072,7	157 253,6	131 119,0	26 134,6	2 061,9	101,3	100,0	108,6
Дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	4 500,0	4 500,0		3 895,0	3 895,0		23 138,7	21 752,0	1 386,7	18 638,7	514,2	483,4	
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальным образованиям	41 889,1	41 889,07	0,00	27 873,73	27 873,73	0,00	41 450,7	41 450,7	0,0	-438,4	99,0		

[illegible]

Социальное обеспечение населения									
Оплата семьи и детства	13 924,6	13 924,63	8 066,3		8 066,33		13 924,6		
Другие вопросы в области социальной политики	35 533,1	35 533,10	22 477,7		22 477,65		35 533,1		
в том числе: зарплата	5 929,1	5 929,08	5 218,0		5 218,05		7 824,3		
	4 470,0	4 470,00	4 376,3		4 376,35		1 895,2		
ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА	700,0	700,0	0,0		652,7		6 365,2		
Физическая культура	700,0	700,00	652,7		652,68		700,0		
СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ	606,0	606,0	0,0		445,6		700,0		
Периодическая печать и издательства	576,0	576,00	416,5		416,54		689,2		
в том числе зарплата	476,0	476,0	387,7		387,7		659,2		
Другие вопросы в области СМИ	30,0	30,00	29,1		29,09		559,2		
ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА	10,0	10,00	0,00		0,00		30,00		
Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	10,0	10,00	0,0		0,0		10,00		
МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ	28 082,5	26 021,5	26 437,6		25 304,6		28 082,5		
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	24 072,7	24 072,67	24 072,7		24 072,67		24 072,7		
Иные дотации	0,0		0,0				0,0		
Прочие межбюджетные трансферты	4 009,9	1 948,87	2 364,9		1 231,92		4 009,9		
ВСЕГО РАСХОДОВ	812 309,1	790 784,9	622 076,1	31 534,3	594 001,7	28 074,4	894 382,9	39 401,0	72 073,8

Аппарат	72 277,8	48 624,6	23 653,2		67 992,4	23 647,4	95 661,7	64 131,8	31 529,9	23 718,2	15 841,6	7 876,7	883,6	884,7	133,3
Образование	513 339,2	513 339,2	0,0		388 757,8	0,0	539 198,5	539 198,5	0,0	25 859,3	25 859,3	0,0	487,5	487,5	#ДЕ.1/0/
Культура	53 805,8	53 805,8	0,0		51 785,6	0,0	75 630,8	75 630,8	0,0	21 825,0	21 825,0	0,0	275,1	275,1	#ДЕ.1/0/
Другие сферы	4 462,6	2 991,3	1 471,4		3 345,1	837,8	5 133,9	3 662,5	1 471,4	671,2	671,2	0,0	347,7	347,7	100,0
ИТОГО:	643 885,5	618 760,9	25 124,6		511 880,9	487 395,7	715 624,9	682 623,6	33 001,3	72 073,7	64 197,1	7 876,7	1 993,8	1 994,9	131,4