Итоги

социально-экономического развития

муниципального образования «Заиграевский район»

 за 2023 год

**Численность населения** на 01 января 2024 года (по данным Федеральной службы государственной статистики) составляет 50 607 человек.

**Объем инвестиций в основной капитал** составил 2193,0 млн. рублей, к 2022 году – 92,0 %, в том числе внебюджетные инвестиции – 1216,0 млн. рублей, к 2022 году – 70 %. Доля внебюджетных инвестиций в общем объеме составляет 55 %. Снижение объема инвестиций в 2023 году по сравнению с 2022 годом связано с завершением строительства второй очереди АО «Свинокомплекс «Восточно-Сибирский».

Структура инвестиций:

- развитие экономики – 24,9 % (вложения в промышленные предприятия, сельское хозяйство, объекты торговли и потребительского рынка, туристические организации);

*-* развитие инфраструктуры –37,2 %(Строительство и ремонт дорог, модернизация системы ЖКХ);

- развитие социальной сферы – 37,6 % (строительство жилья индивидуальными застройщиками, инвестиции в развитие учреждений культуры и образования, физической культуры и спорта, социального обслуживания граждан, здравоохранения, муниципальных учреждений, благоустройство);

- экология – 0,3 % (приобретение оборудования, транспортных средств лесхозами в рамках нацпроекта «Экология»).

Объем инвестиций представлен в таблице 1:

Таблица 1

Объём инвестиций, млн. руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Наименование  | 2022 год | 2023 год | Темп роста, % |
| 1 | Ввод жилья | 641,4 | 693,0 | 108,0 |
| 2 | Сельское хозяйство | 1032,9 | 416,0 | 43,0 |
| 3 | Потребительский рынок и торговля | 3,0 | 85 | 2833,3 |
| 4 | Промышленность | 34,2 | 22,0 | 64,6 |
| 5 | Бюджетные инвестиции  | 654,3 | 977,0 | 149,4 |
| 6 | Туризм | 20,5 | 0 | - |
|  | Итого | 1576,3 | 2193,0 | 151,0 |

Объем бюджетных инвестиций составил 977,2 млн. руб., из которых:

*- в сфере образования – 34,7 млн. рублей:*

* создание центров "Точка роста" (Ново-Горхонская СОШ, Талецкая СОШ, Усть-Брянская СОШ, Шпалозаводская СОШ, Эрхиркская СОШ) – 13,7 млн. рублей;
* приобретение оборудования в рамках федерального проекта "Цифровая образовательная среда" (Унэгэтэйская СОШ, Ключевская СОШ, Октябрьская ООШ) -10,6 млн. рублей;
* приобретение оборудования в рамках федерального проекта "Успех каждого ребенка" (Онохойская СОШ № 2, Заиграевская ДЮСШ"– 0,9 млн. рублей;
* поставка автобусов в Старо-Курбинскую СОШ и Шабурскую СОШ – 7,9 млн. рублей;
* приобретение транспортных средств и оборудования ГАПОУ РБ "РМТ" – 1,6 млн. руб.;

 *- в сфере культуры – 1,5 млн. рублей:*

* субсидия на реализацию мероприятий библиотек в части комплектования книжных фондов библиотек муниципальных образований (приобретения книжной продукции) – 0,3 млн. руб.;
* субсидия на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек. – 0,9 млн. руб.;
* субсидия на реализацию мероприятий в рамках укрепление материально технической базы учреждений дополнительного образования отрасли «Культура» для МАУ ДО «Заиграевская ДШИ» - 0,3 млн. рублей.

*- в сфере здравоохранения – 37 млн. рублей:*

* оснащение поликлиники Онохойской участковой больницы медицинским оборудование, мебелью, изделиями медицинского назначения – 0,9 млн. рублей;
* в рамках национального проекта «Здравоохранение» выделено ГАУЗ «Заиграевская ЦРБ» 3 легковых автомобиля и 1 УАЗ – 4,2 млн. рублей;
* выделено два автомобиля скорой медицинской помощи – 6,8 млн. рублей;
* приобретение ренген-комплекса в Онохойскую поликлинику (в рамкках Дальневосточной субсидии) – 12,9 млн. рублей;
* приобретено 34 единицы медицинского оборудования для ГАУЗ "Заиграевская ЦРБ" – 1,1 млн. рублей;
* приобретение медицинского оборудования в Онохойскую поликлинику (Ультрозвуковая диагностическая система HS50-RUS с принадлежностями) – 6,0 млн. рублей;
* приобретение медицинского оборудования в Новобрянскую больницу – СМАД – 0,2 млн. рублей;
* частичный ремонт Онохойской участковой больницы (замена окон и дверей) – 4,9 млн. рублей.

*- в сфере спорта и физической культуры – 19,9 млн. рублей:*

* установка спортивной площадки в пгт. Заиграево в рамках федерального проекта "Спорт - норма жизни" – 4,2 млн. рублей;
* капитальный ремонт чаши муниципального автономного учреждения Новобрянский плавательный бассейн "Дельфин" – 13,6 млн. рублей;
* приобретение для Онохойской СШ комплекта соревновательных гирь – 2,1 млн. рублей.

*- в сфере Дорожной инфраструктуры – 760,4 млн. рублей.*

 На содержание дорог **регионального значения** направлено 48,2 млн. рублей, **местного значения** – 12,7 млн. рублей

 Проведен ремонт автомобильной дороги Новоильинск-Горхон--Кижа-граница с Забайкальским краем, км 3- км 8 в Заиграевском районе Республики Бурятия в Заиграевском районе Республики Бурятия (1 пк - мост, 2 пк - дорога) – 6,9 млн. рублей.

 В рамках национального проекта «Безопасные качественные дороги» в 2023 году отремонтированы дороги регионального значения:

* автомобильная дорога Гортоповский мост - Верхние Тальцы- Хоринск, км 12- км 25 в Заиграевском районе Республики Бурятия – 65 млн. рублей;
* автомобильная дорога Гортоповский мост - Верхние Тальцы- Хоринск в Заиграевском районе Республики Бурятия – 53 млн. рублей;
* автомобильная дорога Улан-Удэ - Заиграево - Кижинга - Хоринск км 135-км 150 в Заиграевском районе – 75,2 млн. рублей;
* автомобильная дорога Улан-Удэ-Романовка-Чита, км 26 - км 58 +500 в Заиграевском районе Республики Бурятия – 286,4 млн. рублей;
* автомобильная дорога Улан-Удэ - Заиграево - Кижинга - Хоринск км 16-км 26 в Заиграевском районе – 124,8 млн. рублей.

 В рамках нацпроекта в 2023 году отремонтировали 2 дороги местного значения:

* подъезд к городскому поселению "Поселок Онохой" от автодороги Улан-Удэ-Романовка-Чита через р. Уда и мост р. Шараулунка – 48,9 млн. рублей;
* дорога по ул. 40 лет Победы, ул. Дорожная, с. Усть-Брянь – 39,3 млн. рублей.

*- на реализацию мероприятий в рамках развития общественной инфраструктуры* выделено 22,0 млн. рублей;

- *по федеральному проекту «Формирование комфортной городской среды»* на благоустройство дворовых территорий освоено 14,3 млн. руб.;

*- в рамках проекта «1000 дворов»* в 6-ти населенных пунктах района построены площадки с оборудованием для игр и занятий спортом на сумму 33,9 млн. руб.;

- *приобретение оборудования* АУСО РБ «Заиграевский ДИ» - 1,3 млн. руб.;

- *приобретение автомобиля ГАЗ АУ РБ "Заиграевский лесхоз" в рамках нацпроекта «Экология»* – 6,2 млн. руб.;

*- приобретение основных средств и оборудования АУ РБ "Хандагатайский лесхоз"* – 1 млн. руб.;

*- в рамках Государственной программы «Комплексное развитие сельских территорий»* построена детская площадка в с. Старый Онохой – 1,9 млн. рублей;

- *устройство тротуарной плитки* ГБСУ "Заиграевский СРЦН" – 3 млн. рублей;

- *реализация первоочередных мероприятий по модернизации, капитальному ремонту и подготовке к отопительному сезону объектов коммунальной инфраструктуры* – 11,2 млн. рублей;

*- субсидия на развитие туризма* ООО «Жассо-Тур» - 3,2 млн. рублей;

*- субсидии КФХ и ЛПХ на развитие сельского хозяйства* – 25,7 млн. рублей.

Бюджет

Консолидированный бюджет района на 2023 г. был принят решением Заиграевского районного Совета депутатов и решениями Совета депутатов городских (сельских) поселений исходя из общей суммы доходов 1 669 318 560,75 руб., в том числе налоговых и неналоговых доходов 357 426 562,75 руб., в том числе бюджет муниципального района 285 103 500,00 руб., бюджеты поселений 72 323 062,75 руб.., безвозмездных поступлений 1 311 891 998,00 руб.

В течение года в местные бюджеты вносились дополнения и изменения 7 раз. На 01.01.2024 г. уточненный план доходов консолидированного бюджета составил 2 148 608 891,65 руб., в том числе налоговых и неналоговых доходов 420 353 511,28 руб., из них бюджет муниципального района составил 333 288 028,96 руб., бюджеты поселений 87 065 482,32 руб. Безвозмездные поступления в сумме 1 728 255 380,37 руб.

За 2023 г. в консолидированный бюджет муниципального района при уточненном плане поступило доходов в сумме 2 142 764 165,48 руб., в том числе налоговых и неналоговых доходов 416 987 942,84 руб., что меньше плана на 3 365 568,44 руб. План выполнен на 99,1%. В бюджет муниципального района налоговых и неналоговых доходов поступило 329 969 863,67 руб., при плане 333 288 028,96 руб. или меньше плана на 3 318 165,29 руб. План выполнен на 99,0%. В бюджеты поселений налоговых и неналоговых доходов поступило 87 018 079,17 руб., при плане 87 065 482,32 руб., или сверх плана поступило 47 403,15 руб. План выполнен на 100,0%. Безвозмездных поступления составили 1 725 776 222,64 руб., план выполнен на 99,9%.

1. **Анализ исполнения доходной части бюджета**

 Таблица № 2

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование КБК | КБК | Факт 2022 года | План 2023 года | Факт 2023 года | % исп. Плана | Темп роста, % |
|
|
| ***Налоговые и неналоговые доходы*** | ***100 00000 00 0000 000*** | ***416 029 604,26*** | ***420 353 511,28*** | ***416 987 942,84*** | ***99,2*** | ***100,2*** |
| ***(с доп. нормативом по НДФЛ), всего*** |
| *Налоговые и неналоговые доходы (без доп. норматива по НДФЛ)* | *100 00000 00 0000 000* | *354 086 882,67* | *398 119 411,28* | *391 071 450,06* | *98,2* | *110,4* |
| ***Налоговые доходы, всего*** |  | ***371 290 026,36*** | ***375 510 010,78*** | ***370 969 603,32*** | ***98,8*** | ***99,9*** |
|
| Налог на доходы физических лиц с доп. нормативом отчисления 2022г-45%, 2023г.-3,62% | 101 02000 01 0000 110 | 278 742 247,16 | 276 367 308,31 | 276 490 318,01 | 100,0 | 99,2 |
| *Справочно: налог на доходы физических лиц с нормативом отчисления 35%* | *101 02000 01 0000 110* | *216 799 525,57* | *254 133 208,31* | *250 573 825,23* | *98,6* | 115,6 |
| Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо, моторные масла для дизельных и карбюраторных двигателей, автомобильный бензин, прямогонный бензин | 101 03000 01 0000 110 | 22 537 806,81 | 23 938 220,00 | 24 156 059,44 | 100,9 | 107,2 |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 105 01000 00 0000 110 | 24 205 593,90 | 34 794 000,00 | 33 230 597,19 | 95,5 | 137,3 |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 105 02000 02 0000 110 | 99 868,29 |   | -244 748,17 |  | -245,1 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 105 03000 01 0000 110 | 353 867,03 | 590 671,95 | 570 690,64 | 96,6 | 161,3 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 105 04000 01 0000 110 | 6 621 493,98 | 3 888 000,00 | 2 015 939,71 | 51,9 | 30,4 |
| Налог на имущество физических лиц | 106 01000 00 0000 110 | 7 382 762,72 | 6 629 909,35 | 6 515 229,75 | 98,3 | 88,2 |
| Земельный налог | 106 06000 00 0000 110 | 22 329 522,26 | 21 575 621,47 | 20 794 166,02 | 96,4 | 93,1 |
| Государственная пошлина | 108 00000 00 0000 110 | 9 016 864,21 | 7 726 279,70 | 7 441 350,73 | 96,3 | 82,5 |
| **Неналоговые доходы, всего** |   | **44 739 577,90** | **44 843 500,50** | **46 018 339,52** | ***102,6*** | ***102,9*** |
| ***Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности в том числе:*** | ***111 00000 00 0000 000*** | ***11 663 576,09*** | ***19 101 399,62*** | ***18 859 607,51*** | *98,7* | 161,7 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков | 111 05010 00 0000 120 | 7 642 729,15 | 14 541 473,45 | 14 532 717,57 | 99,9 | 190,2 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земли после разграничения государственной собственности на землю, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений) | 111 05020 00 0000 120 | 768 243,33 | 877 618,00 | 828 238,25 | 94,4 | 107,8 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти, органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами и созданных ими учреждений (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений)  | 111 05030 00 0000 120 | 232 313,46 | 334 411,00 | 175 411,84 | 52,5 | 75,5 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего государственную (муниципальную) казну (за исключением земельных участков)  | 111 05070 00 0000 120 | 2 461 535,94 | 2 828 931,57 | 2 761 631,34 | 97,6 | 112,2 |
|
|
| Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)  | 111 09000 00 0000 120 | 558 754,21 | 518 965,60 | 561 608,51 | 108,2 | 100,5 |
|
|
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 112 01000 01 0000 120 | 7 636 699,01 | 6 523 995,19 | 7 906 988,46 | 121,2 | 103,5 |
| Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 113 00000 00 0000 000 | 856 143,55 | 2 639 577,93 | 2 615 182,98 | 99,1 | 305,5 |
| ***Доходы от продажи материальных и нематериальных активов в том числе:*** | ***114 00000 00 0000 000*** | ***3 654 443,20*** | ***4 297 960,07*** | ***4 308 385,67*** | 100,2 | 117,9 |
| Доходы от реализации имущества, находящегося в муниципальной собственности | 114 02000 00 0000 000 | 1 251 000,00 | 1 922 683,60 | 1 922 683,60 | 100,0 | 153,7 |
| Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности  | 114 06000 00 0000 430 | 2 403 443,20 | 2 375 276,47 | 2 385 702,07 | 100,4 | 99,3 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 116 00000 00 0000 000 | 19 971 894,02 | 12 279 483,20 | 12 276 816,24 | 100,0 | 61,5 |
| Прочие неналоговые доходы | 117 00000 00 0000 000 | 450 818,03 | 1 084,49 | 51 358,66 | Более 47 раз | 11,4 |
| Поступления (перечисления) по урегулированию расчетов между бюджетами бюджетной системы Российской Федерации | 118 00000 00 0000 000 | 506 004,00 |   |   |  |   |
| ***Безвозмездные поступления*** | ***200 00000 00 0000 000*** | ***1 700 781 176,70*** | ***1 728 255 380,37*** | ***1 725 776 222,64*** | ***99,9*** | ***101,5*** |
| ***Всего доходов*** |  | ***2 116 810 780,96*** | ***2 148 608 891,65*** | ***2 142 764 165,48*** | ***99,7*** | ***101,2*** |
|

**Налоговые доходы**

Доля налоговых доходов в общей сумме налоговых и неналоговых доходов составила 89,0%. По состоянию на 01.01.2024 г. поступило налоговых доходов 370 969 603,32 руб., при уточненном плане 375 510 010,78 руб., что меньше на 4 540 407,46 руб., исполнение плана составило 98,8%. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступило меньше на 320 423,04 руб. (в сопоставимых условиях), за счет налога на доходы физических лиц, акцизов по нефтепродуктам, налога, единого налога на вмененный доход, налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения, налога на имущество физических лиц, земельного налога, госпошлины.

**Налог на доходы физических лиц**

 Основная доля налоговых доходов консолидированного бюджета района формируется за счет налога на доходы физических лиц и по итогам 2022 года составляет 74,5 %.

 Таблица № 3

 руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  | КБК | Факт2022 г. | План2023 г. | Факт2023 г. | %исп. плана  | ТемпРоста,% |
| Налог на доходы физических лиц с нормативом отчисления 2022г-45%,2023г.- 38,62% | 101 02000 01 0000 110 | 278 742 247,16 | 276 367 308,31 | 276 490 318,01 | 100,04 | 99,19 |
| В том числе: Муниципальный район | 101 02000 01 0000 110 | 237 033 596,13 | 229 136 708,31 | 228 203 785,60 | 99,59 | 96,27 |
| Поселения | 101 02000 01 0000 110 | 41 708 651,03 | 47 230 600,00 | 48 286 532,41 | 102,24 | 115,77 |
|  |  |  |  |  |  |  |

 Фактическое поступление налога на доходы физических лиц составило 276 490 318,01 руб., при плане 276 367 308,31 руб., перевыполнение составило 123 009,70 руб., исполнение плана 100,0%, в том числе в бюджет муниципального района поступило 228 203 785,60 руб. при уточненных плановых назначениях 229 136 708,31 руб., поступило меньше на 932 922,71 руб. или 99,6%, в бюджеты поселений поступило 48 286 532,41 руб. при уточненных плановых назначениях 47 230 600,00 руб., сверх плана поступило 1 055 932,41 руб. или 102,2%. По сравнению с 2022 г. поступило меньше на 2 251 929,15 руб.

**Доходов от уплаты акцизов на дизельное топливо, на моторные масла для дизельных и карбюраторных (инжекторных) двигателей, на автомобильный и на прямогонный бензин**

 Таблица № 4

 руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  | КБК | Факт2021 г. | План2022 г. | Факт2022 г. | %исп.плана | Темпроста, %  |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 103 02000 01 0000 110 | 22 537 806,81 | 23 938 220,00 | 24 156 059,44 | 100,9 | 107,2 |
| В том числе: муниципальный район | 103 02000 01 0000 110 | 18 946 433,00 | 20 128 910,00 | 20 306 819,37 | 100,9 | 107,2 |
| Поселения | 103 02000 01 0000 110 | 3 591 373,81 | 3 809 310,00 | 3 849 240,07 | 101,0 | 107,2 |

За 2023 г. поступило доходов от уплаты акцизов в сумме 24 156 059,44 руб. при уточненном плане 23 938 220,00 руб., больше плана на 217 839,44 руб. или 100,9 %., в т. ч. поступило в бюджет района 20 306 819,37 руб., при плане 20 128 910,00 руб., в бюджет поселений 3 849 240,07 руб., при плане 3 809 310,00 руб. По сравнению аналогичным периодом прошлого года поступило больше на 1 618 252,63 руб.

**Налог, взимаемый с применением упрощенной системы налогообложения**

 Таблица № 5

 руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  | КБК | Факт 2022 г.  | План2023 г. | Факт2023 г. | %исп. плана  | Темпроста, %  |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 105 01000 00 0000 110 | 24 205 593,90 | 34 794 000,00 | 33 230 597,19 | 95,5 | 137,3 |

За 2023 г. поступило налога в сумме 33 230 597,19 руб., при плане 34 794 000,00 руб., исполнение 95,5% или меньше на 1 563 402,81 руб. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступило больше на 9 025 003,29 руб., за счет увеличения налогооблагаемой базы и миграции плательщиков.

**Единый налог на вмененный доход**

 Таблица № 6

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  | КБК | Факт 2022 г. | План2023 г. | Факт2023 г. | %исп. плана | Темпроста |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 105 02000 02 0000 110 | 99 868,29 | - | - 244 748,17 | - | - |

В соответствии с п. 8 ст.5 ФЗ от 29.06.2012г №97-ФЗ с 01.01.2021 г система налогообложения в виде ЕНВД отменена, в связи с чем, плановые назначения в бюджете не предусмотрены.

В соответствии с п. 4 ст. 4 263-ФЗ "О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации" излишне перечисленные денежные средства по состоянию на 01.11.2023 г. по "Единому налогу на вмененный доход" сформированы в сальдо единого налогового счета (ЕНС), т.е. проведены мероприятия по зачету сумм с переплаты по налогу на ЕНС. Данные операции отражены в реестре перечисленных поступлений со знаком "-". За 2023 г. сумма составила **минус** 244 748,17 руб.

**Единый сельскохозяйственный налог**

 Таблица № 7

                                                 руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  | КБК | Факт 2022 г. | План2023 г. | Факт2023 г. | %исп. плана  | Темпроста, %  |
| Единый сельскохозяйственный налог | 105 03000 01 0000 110 | 353 867,03 | 590 671,95 | 570 690,64 | 96,62 | 161,27 |
| В том числе: муниципальный район | 105 03000 01 0000 110 | 246 238,93 | 382 809,64 | 382 809,64 | 100,00 | 155,46 |
| Поселения | 105 03000 01 0000 110 | 107 628,10 | 207 862,31 | 187 881,00 | 90,39 | 174,57 |

Единого сельскохозяйственного налога поступило в консолидированный бюджет района 570 690,64 руб., при уточненном плане 590 671,95 руб., исполнение 96,6%, в том числе в бюджет района поступило 382 809,64 руб., в бюджеты поселений 187 881,00 руб. По сравнению с 2022 г. поступления увеличились на 216 823,61 руб., за счет увеличения налогооблагаемой базы.

**Налог, взимаемый в связи с применением патентной**

**системы налогообложения**

Таблица № 8

 руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  | КБК | Факт 2022 г. | План2023 г. | Факт2023 г. | %исп. плана  | Темпроста, %  |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 105 04000 01 0000 110 | 6 621 493,98 | 3 888 000,00 | 2 015 939,71 | 51,85 | 30,45 |

За 2023 г. поступило налога в сумме 2 015 939,71 руб., к уточненному плану 3 888 000,00 руб. исполнение 51,9% или меньше на 1 872 062,29 руб. По сравнению с 2022 г. поступление уменьшились на 4 605 554,27 руб. В соответствии с п. 4 ст. 4 263-ФЗ "О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации" излишне перечисленные денежные средства по состоянию на 01.11.2023 г. по "Единому налогу на вмененный доход" сформированы в сальдо единого налогового счета (ЕНС), т.е. проведены мероприятия по зачету сумм с переплаты по налогу на ЕНС. Данные операции отражены в реестре перечисленных поступлений со знаком "-". Кроме того, снижение поступлений по патенту связано с изменением порядка уплаты налога, а также в результате внесения изменений в НК РФ в п. 3.1 ст. 346.21 и п. 1.2 ст. 346.51, вступивших в силу с 01.01.2023 г., в соответствии с которыми ИП могут уменьшить налог по УСНО или ПСН на страховые взносы за себя до их фактической уплаты. Важным является и то, что в результате переноса срока уплаты с нерабочего дня «31.12.2023» на первый рабочий день «09.01.2024», поступления данного вида налога ожидаются в январе 2024 г.

 По данным отчета 1-патент по состоянию на 01.01.2024 г. количество выданных патентов составило 350. Размер потенциально возможного к получению ИП годового дохода, исчисленного исходя из срока, на который выдан патент, составил 239 968 тыс. руб., темп роста к уровню 2022 г. 26,2 % (больше на 49 845 тыс. руб.).

 Задолженность на 01.01.2024г составила 264,0 тыс. руб., рост на 68,0 тыс. руб.

**Налог на имущество физических лиц**

 Таблица № 9

 руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  | КБК | Факт 2022 г. | План2023 г. | Факт2023 г. | %исп. плана | Темпроста,% |
| Налог на имущество физических лиц | 106 01000 00 0000 110 | 7 382 762,72 | 6 629 909,35 | 6 515 229,75 | 98,27 | 88,25 |

 Налога на имущество физических лиц в 2023 г. поступило в бюджеты поселений 6 515 229,75 руб., при уточненных плановых назначениях 6 629 909,35 руб. План выполнен на 98,3% или меньше на 114 679,60 руб. По сравнению с 2022 г. поступление уменьшились на 867 532,97 руб. Снижение поступлений налога на имущество обусловлено исполнением зачетов положительного сальдо налогов по единому налоговому счету.

 По сравнению с аналогичным периодом, сумма налога к уплате по данным отчета 5-МН  «Отчет о налоговой базе и структуре начислений по местным налогам» возросла на 545 000,00 руб.

**Земельный налог**

                                                                          Таблица № 10                 руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  | КБК | Факт 2022 г. | План2023 г. | Факт2023 г. | %исп. плана | Темпроста,% |
| Земельный налог | 106 06000 00 0000 110 | 22 329 522,26 | 21 575 621,47 | 20 794 166,02 | 96,38 | 93,12 |

 Поступление земельного налога в бюджеты поселений в 2023 г. составило 20 794 166,02 руб., при уточненных плановых назначениях 21 575 621,47 руб. План выполнен на 96,4% или меньше на 781 455,45 руб. По сравнению с 2022 г. поступление уменьшились на 1 535 356,24 руб. Снижение поступлений налога на имущество обусловлено исполнением зачетов положительного сальдо налогов по единому налоговому счету.

**Государственная пошлина**

                                                    Таблица № 11 руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  | КБК | Факт 2022 г. | План2023 г. | Факт2023 г. | %исп. плана | Темпроста,% |
| Государственная пошлина | 108 00000 00 0000 110 | 9 016 864,21 | 7 726 279,70 | 7 441 350,73 | 96,31 | 82,53 |
| В том числе: муниципальный район | 108 00000 00 0000 110 | 9 013 014,21 | 7 720 000,00 | 7 436 441,03 | 96,33 | 82,51 |
| Поселения | 108 00000 00 0000 110 | 3 850,00 | 6 279,70 | 4 909,70 | 78,18 | 127,52 |

**Неналоговые доходы**

 Доля неналоговых доходов в общей сумме налоговых и неналоговых доходов составила 11,0%. По состоянию на 01.01.2024 г. поступило неналоговых доходов всего 46 018 339,52 руб., при плане 44 843 500,50 руб., исполнение 102,6 % или больше на 1 174 839,02 руб. К уровню прошлого периода поступление госпошлины увеличилось на 1 278 761,62 руб. или 102,9%.

 Доходов от использования имущества, находящегося в муниципальнойсобственности поступило в общей сумме 18 859 607,51 руб., в том числе в бюджет муниципального района 14 875 086,09 руб., в бюджеты поселений 3 984 521,42 руб. из них:

- д**оходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков**

Таблица № 12

руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  | КБК | Факт 2022 г. | План 2023 г. | Факт 2023 г. | % исп. плана | Темп роста, % |
|
|
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки | 111 05010 00 0000 120 | 7 642 729,15 | 14 541 473,45 | 14 532 717,57 | 99,9 | 190,2 |
| в том числе: Муниципальный район | 111 05013 05 0000 120 | 6 637 615,54 | 13 320 973,45 | 13 320 973,45 | 100,0 | 200,7 |
| Поселения | 111 05013 13 0000 120 | 1 005 113,61 | 1 220 500,00 | 1 211 744,12 | 99,3 | 120,6 |

**- доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды, находящиеся в собственности поселений**

Таблица № 13

руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  | КБК | Факт 2022 г. | План2023 г. | Факт 2023 г. | % исп. Плана | Темп роста, % |
|
|
| Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности сельских поселений (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) | 111 05020 00 0000 120 | 768 243,33 | 877 618,00 | 828 238,25 | 94,4 | 107,8 |

        - **доходов от сдачи в аренду имущества**, **находящегося в оперативном управлении органов управления муниципальных районов и органов управления**

Таблица № 14

                                                                                                руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  | КБК | Факт 2022 г. | План2023 г. | Факт 2023 г. | % исп. Плана | Темп роста, % |
| Доходы от сдачи в аренду имущества | 111 05030 00 0000 120 | 232 313,46 | 334 411,00 | 175 411,84 | 52,45 | 75,51 |

- **доходов от сдачи в аренду имущества, составляющего (муниципальную казну) (за исключением земельных участков)**

Таблица № 15

                                                                                              руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  | КБК | Факт 2022 г. | План 2023 г. | Факт 2023 г. | % исп. Плана | Темп роста, % |
|
|
| Доходы от сдачи в аренду имущества (муниципальная казна) | 111 05070 00 0000 120 | 2 461 535,94 | 2 828 931,57 | 2 761 631,34 | 97,6 | 112,2 |
| в том числе: Муниципальный район | 111 05070 00 0000 120 | 1 526 121,18 | 1 539 112,64 | 1 539 112,64 | 100,0 | 100,9 |
| Поселения | 111 05070 00 0000 120 | 935 414,76 | 1 289 818,93 | 1 222 518,70 | 94,8 | 130,7 |

       В бюджеты поселений поступают **прочие доходы от использования имущества (соцнайм).**

Таблица № 16

руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  | КБК | Факт 2022 г. | План 2023 г. | Факт 2023 г. | % исп. Плана | Темп роста, % |
|
|
| Прочие доходы от использования имущества  | 111 09000 00 0000 120 | 558 754,21 | 518 965,60 | 561 608,51 | 108,22 | 100,51 |
| в том числе: Муниципальный район |   | 15 000,00 | 15 000,00 | 100,00 |   |
| Поселения | 558 754,21 | 503 965,60 | 546 608,51 | 108,46 | 97,83 |
|

**Платы за негативное воздействие на окружающую среду**

Таблица № 17

руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  | КБК | Факт 2022 г. | План 2023 г. | Факт 2023 г. | % исп. Плана | Темп роста, % |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 112 01000 00 0000 120 | 7 636 699,01 | 6 523 995,19 | 7 906 988,46 | 121,2 | 103,5 |

 Поступило в бюджет района 7 906 988,46 руб., при уточненных плановых назначениях 6 523 995,19 руб. или больше на 1 382 993,27 руб. или 121,2%. По сравнению с 2022 г. поступило больше на 270 289,45 руб. В 2023 г. поступило 2 439 991,02 руб. за счет уточнения сумм декларации за 2022 г. АО «Свинокомплекс Восточно-Сибирский» и уплаты предприятий должников в досудебный период.

**Доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства**

Таблица № 18

руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  | КБК | Факт 2022 г. | План 2023 г. | Факт 2023 г. | % исп. Плана | Темп роста, % |
|
|
| Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 113 00000 00 0000 000 | 856 143,55 | 2 639 577,93 | 2 615 182,98 | 99,1 | 305,5 |
| в том числе: Муниципальный район | 113 02000 00 0000 130 | 310 656,78 | 672 678,44 | 672 678,44 | 100,0 | 216,5 |
| Поселения | 113 02000 00 0000 130 | 545 486,77 | 1 966 899,49 | 1 942 504,54 | 98,8 | 356,1 |

     - **доходов от продажи квартир, находящихся в собственности муниципальных районов** поступлений не было.

     - д**оходов от реализации муниципального имущества, находящегося в муниципальной собственности:**

Таблица № 19

руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  | КБК | Факт 2022 г. | План 2023 г. | Факт 2023 г. | % исп. Плана | Темп роста, % |
|
|
| Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением движимого имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) | 114 02000 00 0000 000 | 1 251 000,00 | 1 922 683,60 | 1 922 683,60 | 100,0 | 153,7 |
| в том числе: Муниципальный район | 114 02000 00 0000 000 | 756 000,00 | 1 568 683,60 | 1 568 683,60 | 100,0 | 207,5 |
| Поселения | 114 02000 00 0000 000 | 495 000,00 | 354 000,00 | 354 000,00 | 100,0 | 71,5 |

-д**оходов от продажи земельных участков**

Таблица № 20

руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  | КБК | Факт 2022 г. | План 2023 г. | Факт 2023 г. | % исп. Плана | Темп роста, % |
|
|
| Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности  | 114 06000 00 0000 430 | 2 403 443,20 | 2 375 276,00 | 2 385 702,07 | 100,4 | 99,3 |
| в том числе: Муниципальный район | 114 06000 00 0000 430 | 2 025 016,47 | 2 011 976,00 | 2 014 986,53 | 100,1 | 99,5 |
| Поселения | 114 06000 00 0000 430 | 378 426,73 | 363 300,00 | 370 715,54 | 102,0 | 98,0 |

**Штрафов, санкций, иных возмещений ущерба**

Таблица № 21

руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  | КБК | Факт 2022 г. | План 2023 г. | Факт 2023 г. | % исп. Плана | Темп роста, % |
|
|
| ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА  | 116 00000 00 0000 000 | 19 971 894,02 | 12 279 483,20 | 12 276 816,24 | 100,0 | 61,5 |
| в том числе: Муниципальный район | 116 00000 00 0000 000 | 18 840 397,60 | 11 585 181,22 | 11 592 531,22 | 100,1 | 61,5 |
| Поселения | 116 00000 00 0000 000 | 1 131 496,42 | 694 301,98 | 684 285,02 | 98,6 | 60,5 |

**Безвозмездные поступления**

Таблица № 22

руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  | КБК | Факт 2022 г. | План 2023 г. | Факт 2023 г. | % исп. Плана |
|
|
| Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 202 10000 00 0000 150 | 174 792 400,00 | 219 721 500,00 | 219 721 500,00 | 100,0 |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 202 20000 00 0000 150 | 797 810 976,98 | 605 362 055,83 | 604 471 536,08 | 99,9 |
| Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 202 30000 00 0000 150 | 572 474 470,57 | 604 643 448,11 | 603 055 108,00 | 99,7 |
| Иные межбюджетные трансферты | 202 40000 00 0000 150 | 157 111 432,66 | 301 217 571,58 | 301 217 571,58 | 100,0 |
| Прочие безвозмездные поступления | 207 00000 00 0000 150 | 667 661,88 | 271 725,00 | 271 725,00 | 100,0 |
| Доходы бюджетов бюджетной системы от возврата бюджетами бюджетной системы остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, а также от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет | 218 00000 00 0000 150 | 137 962,25 | 348 751,70 | 348 751,70 | 100,0 |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов | 219 00000 00 0000 150 | -2 213 727,64 | -3 309 671,85 | -3 309 969,72 | 100,0 |
| **Всего безвозмездные поступления** | **200 00000 00 0000 150** | **1 700 781 176,70** | **1 728 255 380,37** | **1 725 776 222,64** | **99,9** |

 Безвозмездные поступления в консолидированный бюджет муниципального образования «Заиграевский район» за 2023 г. составили 1 725 776 222,64 руб., при плане 1 728 255 380,37 руб., исполнение составило на 99,9%. По сравнению с 2022 г. поступило больше на 24 995 045,94 руб. Общая сумма неиспользованных безвозмездных поступлений за 2023 г. составила 30 765 090,72 руб., в том числе:

- *дотации* на выравнивание бюджетной обеспеченности 219 721 500,00 руб., исполнение плана 100%, средства использованы полностью;

- *субсидии в сумме 604 471 536,08 руб., исполнение плана 99,9%., не использованы средства субсидий местным бюджетам в сумме 19 539 935,16 руб.* (*отсутствие потребности в связи с фактическим начислением), из них:*

- на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях в сумме 2 264 819,46 руб. (ФБ);

- на организацию бесплатного горячего питания в сумме 144 564,77 руб. (РБ);

- на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях за счет средств резервного фонда Правительства РФ в сумме 27 753,43 руб. (РБ);

- на развитие общественной инфраструктуры в сумме 10 440 000,00 руб. (РБ);

- на проектирование и строительство очистных сооружений в сумме 6 660 937,50 руб. (РБ);

- на обеспечение выплаты денежной компенсации стоимости двухразового питания родителям (законным представителям) обучающихся с ограниченными возможностями здоровья, родителям (законным представителям) детей-инвалидов, имеющих статус обучающихся с ограниченными возможностями здоровья, обучение которых организовано муниципальными общеобразовательными организациями на дому в сумме 1 860,0 руб. (РБ);

*- субвенции в сумме 603 055 108,00 руб., исполнение плана 99,7%, не использованы средства субвенции местным бюджетам в сумме 2 339 922,64 руб., из них*:

- на финансовое обеспечение получения начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях в сумме 2 061 337,43 руб. (*отсутствие потребности, РБ);*

- на вознаграждения за выполнение функций классного руководителя педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего, основного общего, среднего общего образования в сумме 267 308,36 руб. (*отсутствие потребности, РБ);*

- на финансовое обеспечение получения дошкольного образования в муниципальных образовательных организациях в сумме 11 276,85 руб. (*отсутствие потребности, РБ);*

- *иные межбюджетные трансферты поступили в сумме 301 217 571,58 руб., исполнение плана 100,0%, не в полном объеме использованы межбюджетные трансферты в сумме 8 885 232,92 руб., из них*:

- на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций в сумме 698 758,47 руб. *(отсутствие потребности, ФБ)*;

- на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях в сумме 1 359 916,05 руб. *(отсутствие потребности, ФБ)*;

- на ежемесячное денежное вознаграждение воспитателей дошкольных образовательных организаций, реализующих программу погружения в бурятскую языковую среду в сумме 74 758,38 руб. (*отсутствие потребности, РБ);*

- на приобретение и установка источников наружного противопожарного водоснабжения в сумме 6 751 800,02 руб. (*отсутствие потребности, РБ).*

Прочие безвозмездные поступления в сумме 271 725,00 руб., исполнение 100,0%.

Доходы бюджетов бюджетной системы от возврата бюджетами бюджетной системы остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, а также от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет в сумме 348 751,70 руб., исполнение 100%.

Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов в сумме **минус** 3 309 969,72 руб., исполнение 100%.

**Расходы**

Утверждено плановых назначений в консолидированном бюджете района на 2023 год 2 176 565 686,26 руб. Исполнение составило 2 103 539 443,26 руб. или 96,6%. Отклонения плановых назначений от исполнения составили 73 026 243,00 руб. в том числе:

По видам расходов исполнение составило:

-**по ВР 111 «Фонд оплаты труда учреждений»** исполнение составило 102 080 503,57 руб., при плане 102 165 206,03 руб. или 99,9%., отклонение в сумме 84 702,46 руб., в связи с временной нетрудоспособностью и увольнением работника.

-**по ВР 112 «Иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда»** исполнение составило 83 506,00 руб., при плане 96 600,00 руб., т.е. 86,5%;

-**по ВР 113 «Иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда учреждений, лицам, привлекаемым согласно законодательству для выполнения отдельных полномочий»** исполнено 352 420,00 руб., при плане 352 420,00 руб., т.е. 100,0%;

-**по ВР 119 «Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений»** исполнение составило 29 810 326,43 руб., при плане 31 401 398,49 руб. или 94,9%, отклонение в сумме;

-**по ВР 121 «Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов»** исполнение составило 95 873 386,24 руб., при плане 95 881 186,14 руб. или 99,9%.;

-**по ВР 122 «Иные выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов, за исключением фонда оплаты труда»** исполнение составило 592 306,26 руб., при плане 592 306,26 руб., т.е. 100,0%.;

-**по ВР 123 «Иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда государственных (муниципальных) органов, лицам, привлекаемым согласно законодательству для выполнения отдельных полномочий»** исполнено 992 974,20 руб., при плане 992 974,20 руб., т.е. 100,0%;

-**по ВР 129 «Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов»** исполнение составило 27 623 940,60 руб., при плане 27 778 769,78 руб. или 99,4%., отклонение в сумме 154 829,18 руб., в связи с поступлением доходов в последний день месяца, расходы не были произведены;

 -**по ВР 243 «Закупка товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта** **государственного (муниципального) имущества» исполнение составило 2 036 500,00 руб., при плане 2 036 500,00 руб. или 100,00%.;**

**-по ВР 244 «Прочая закупка товаров, работ и услуг» исполнение составило 161 115 160,84 руб., при плане 209 145 060,94 руб., т.е. 77,0%. Отклонение в сумме 48 029 900,10 руб.**

**по ВР 321 «Пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств»** исполнение 9 747 261,92 руб., при плане 9 769 963,91 руб. или 99,8%.

-**по ВР 322 «Субсидии гражданам на приобретение жилья»** исполнено 1 096 099,20 руб., при плане 1 096 099,20 руб. или 100%;

 -**по ВР 323 «Приобретение товаров, работ, услуг в пользу граждан в целях их социального обеспечения»** исполнено 959 133,45 руб., при плане 960 914,85 руб. или 99,8%; Отклонение в сумме 1 781,40 руб. средства субвенции на организацию и обеспечение отдыха и оздоровления детей в загородных стационарных детских оздоровительных лагерях, оздоровительных лагерях с дневным пребыванием и иных детских лагерях сезонного действия (за исключением загородных стационарных детских оздоровительных лагерей), за исключением организации отдыха детей в каникулярное время и обеспечения прав детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, на отдых и оздоровление, в связи с увеличением родительской платы, уменьшилось количество выкупа путевок;

 -**по  ВР 350 «Премии и гранты»** исполнено 1 330 450,00 руб., при плане 1 330 450,00 руб. или 100%.;

 -**по ВР 360 «Иные выплаты населению»** исполнено 7 272 500,00 руб., при плане 7 272 500,00 руб. или 100%;

 - **по ВР 464 «Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности бюджетным учреждениям»** исполнено 81 136 175,00 руб., при плане 81 136 175,00 руб. или 100%;

 **- по 611 «Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ)»** исполнено 952 682 151,89 руб., при плане 960 195 755,44 руб. или 99,2%. Отклонение в сумме 7 513 603,55 руб.

 - **по ВР 612 «Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели»** исполнено 251 797 388,42 руб., при плане 264 002 178,69 руб. или 95,4%. Отклонение в сумме 12 204 790,27 руб.

- **по ВР 612 «Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели»** исполнено 251 797 388,42 руб., при плане 264 002 178,69 руб. или 95,4%. Отклонение в сумме 12 204 790,27 руб.

- **по ВР 621** **«Субсидии автономным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ)»** исполнено 332 294 089,68 руб. при плане 333 882 504,85 руб. или 99,5%. Отклонение в сумме 1 588 415,17 руб.

-**по ВР 622 «Субсидии автономным учреждениям на иные цели»** исполнено 23 848 126,04 руб., при плане 24 907 734,75 руб. или 95,8%. Отклонение в сумме 1 059 608,71 руб.

-**по ВР 730 «Обслуживание муниципального долга»** исполнено 18 301,37 руб., при плане 18 301,37 руб. или 100%;

-**по ВР 811 «Субсидии на возмещение недополученных доходов и (или) возмещение фактически понесенных затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг»** исполнено 540 000,00 руб. при плане 540 000,00 руб. или 100,0%.;

-**по ВР 813 «Субсидии (гранты в форме субсидий) на финансовое обеспечение затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг, не подлежащие казначейскому сопровождению»** исполнено 337 200,00 руб., при плане 337 200,00 руб., т.е. 100%;

-**по ВР 831 «Исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению причиненного вреда»** исполнено 1 048 099,39 руб., при плане 1 048 099,39 руб. или 100%;

-**по ВР 851 «Уплата налога на имущество организаций и земельного налога»** исполнено 206 770,25 руб., при плане 206 770,25 руб. или 100%.;

-**по ВР 852 «Уплата прочих налогов, сборов»** исполнено 328 089,76 руб., при плане 328 089,76 руб. или 100%.;

-**по ВР 853 «Уплата иных платежей»** исполнено 564 211,47 руб., при плане 564 211,47 руб. или 100%;

-**по ВР 870 «Резервные средства»** исполнено 0,00 руб., при плане 100 000,00 руб. в связи с отсутствием потребности.

-**по ВР 880 «Специальные расходы»** исполнено 1 935 232,40 руб., при плане 1 935 232,40 руб. или 100%.

**Труд и занятость**

В 2023 году на территории района реализуется муниципальная Программа «Содействие занятости населения в муниципальном образовании «Заиграевский район» с общим объемом финансирования из консолидированного бюджета МО «Заиграевский район» 894 440,90 руб., из них:

- на организацию общественных работ для безработных граждан предусмотрено 164 613,78 рублей, в том числе 110 735,89 из бюджета МО «Заиграевский район» и 53 877,89 рублей из бюджета городских (сельских) поселений МО «Заиграевский район»;

- на временное трудоустройство граждан, испытывающих трудности в поиске работы 0 руб.;

- на организацию временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14-18 лет – из бюджета МО «Заиграевский район» выделено – 729 827,12 рублей.

Услуги по профессиональной ориентации получили 994 человека.

Психологическая поддержка оказана 88 безработным гражданам.

Социальная адаптация оказана 87 безработным гражданам.

Профессиональное обучение безработных граждан: Направлено на профессиональное обучение – 55 безработных.

**Общественные работы:** трудоустроено на общественные работы – 50 человек (в рамках муниципальной программы «Содействие занятости в МО «Заиграевский район» - 23 человека).

**Трудоустройство испытывающих трудности**: трудоустроены 0 безработных граждан.

**Трудоустройство несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет:** Трудоустроено всего 315 граждан.

Проведены 3 районные ярмарки, 2 мини-ярмарок вакансий рабочих мест.

Оказаны консультационные услуги 27 безработным гражданам, проведены заседания экспертной комиссии, на которых рассмотрено 27 ТЭО, одобрение на регистрацию в качестве самозанятых получили 16 безработных граждан, в качестве ИП 2 безработных гражданина, 1 – КФХ, 8 отклонено.

За 2023 год ГКУ «Центр занятости населения Заиграевского района» признано безработными гражданами 402 человека. Трудоустроено 349 человек, из них на постоянную работу 176. Уровень регистрируемой безработицы – 0,23 %, за аналогичный период предыдущего года составлял 0,41 %.

Среднемесячная заработная плата работников организаций (без субъектов малого предпринимательства по данным Федеральной службы государственной статистики) составила – 53 638,8 рублей, к 2022 году – 113,3.

**Объем промышленного производства** за 2023 года составил 2190,8 млн. рублей, к 2022 году – 95,4 %.

Структура производства в разрезе видов экономической деятельности характеризуется таблицей 4:

Таблица №23

Структура промышленного производства в разрезе

 видов экономической деятельности

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| №п./п. | Вид экономической деятельности | 2022 г.(%) | 2023 г.(%) |
| 1 | Добыча полезных ископаемых  | 11.5 | 12,6 |
| 2 | Промышленность строительных материалов | 11.2 | 12,3 |
| 3 | Обработка древесины и производство изделий из дерева | 10.4 | 11,8 |
| 4 | Пищевая и перерабатывающая промышленность | 24,0 | 24,3 |
| 5 | Производство и распределение электроэнергии, газа и воды |  14,2  | 16,1 |
| 6 | Производство прочих машин специального назначения  |  28,7 | 22,9 |

Наибольший удельный вес занимают:

- пищевая и перерабатывающая промышленность – 24,3 %

- производство прочих машин специального назначения - 22,9 %

- производство и распределение электроэнергии, газа и воды – 16,1 %.

Объем производства по виду экономической деятельности «**добыча полезных ископаемых»** составил 276,1 млн. рублей, к 2022 году – 104 %. По данному виду экономической деятельности функционируют ООО «Горная компания», ОАО «Карьер Доломит».

Объем производства ОАО «Карьер Доломит» за отчетный период по сравнению с 2022 годом увеличился на 49 %. На базе работы ООО «Карьер Доломит» работает предприятие, деятельность которого напрямую зависит от количества добытой горной массы (доломита) – ООО «Байкальский завод минеральных наполнителей».

ООО «Горная компания» добыто 46,4 тыс. тонн известняка и 29,9 тыс. тонн минерального порошка на сумму 248 млн. руб. ООО «Горная компания» – это предприятие с полным производственным циклом: разрабатывает открытым способом два месторождения известняков - «Билютинское» и «Татарский ключ», функционирует участок дробления, сортировки и обогащения, и дробильной установки. Также у предприятия есть собственный ремонтно-механический цех, специалисты которого проводят необходимые профилактические работы и выполняют капитальные ремонты оборудования. 95% акций компании находится в собственности ООО «Тимлюйцемент».

Объем производства предприятий представлен в таблице 5:

Таблица 24

Объемы производства основных видов продукции по виду экономической деятельности «добыча полезных ископаемых» 2022-2023 г.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №п./п. | Наименование | Ед.изм. | 2022 г. | 2023 г.  | Темп роста, % |
| 1 | Доломит | тыс. т | 156,4 | 194,8 | 124,6 |
| 2 | Известняк фракционный | тыс. т | 39,1 | 46,4 | 118,7 |
| 3 | Порошок минеральный | тыс. т | 41,5 | 29,9 | 72,0 |

Объем производства «промышленность строительных материалов**»** составил 270,5 млн. руб., к 2022 году – 105 %.

Промышленность строительных материалов 2022 -2023 г.

Таблица 25

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №п./п. | Наименование | Ед.изм. | 2022 г. | 2023 г. | Темп роста, % |
| 1 | ООО "Байкальский завод минеральных наполнителей" | млн. руб. | 139,1 | 144,8 | 104 |
| 2 | ООО «Удасельмаш» | млн. руб. | 79,5 | 70,2 | 88,4 |
| 3 | ООО «Заиграевский кирпич» | млн. руб. | 38,6 | 55,5 | 143,7 |

По данному виду деятельности на территории района действуют 3 организации: ООО «Байкальский завод минеральных наполнителей», ООО «Удасельмаш», ООО «Заиграевский кирпич».

 ООО «Байкальский завод минеральных наполнителей» производит минеральный порошок (микродоломит), не уступающий по качеству европейским торговым маркам, таким как ОМИАКАРБ (omiacarb ) (Австрия), Микродол (microdol) (Норвегия).

 Основная цель производства - переработка и получение доломитовой продукции из природного (карьерного) доломита Тарабукинского месторождения п. Заиграево Республика Бурятия Российской Федерации, на основе использования последних технологий помола, путем создания новых производственных мощностей по выпуску высококачественного тонкодисперсного доломита, с целью удовлетворения отечественного рынка и получения стабильной прибыли.

 ООО «Заиграевский кирпич», ООО «Удасельмаш» занимаются производством кирпича.

Объем производства по виду деятельности **«Обработка древесины и производство изделий из дерева»** по оперативным даннымсоставил 257,6 млн. руб., к 2022 г. - 107,8 %. На 01.01.2024 г. по данным ФНС на территории района функционируют 55 организаций по виду деятельности «Обработка древесины и производство изделий из дерева», 7 юридических лиц и 48 индивидуальный предприниматель, что на 10 организаций меньше, чем в 2022 г. (На 01.01.2023 г. 65 организаций, из них 6 юридических лиц и 59 индивидуальный предприниматель).

Объем производства по виду экономической деятельности **«производство прочих машин и оборудования специального назначения»** составил 501,3 млн. руб., к 2022 году 76,1 % (659,1 млн. рублей). По данному ВЭД функционирует ОАО «1019 военный ремонтный завод». В настоящее время предприятие выполняет заказы Министерства обороны РФ по ремонту и сервисному обслуживанию военной техники согласно заключенным контрактам. Снижение объема производства связано с уменьшением объемов гособоронзаказа.

Объем производствапо виду экономической деятельности **«производство пищевых продуктов, включая напитки и табак»** составил 532,6 млн. руб., к 2022 году – 97 %. Падение объемов на 3 % связано со снижением объемов производства ООО «Бурятконсервпром», ИП Кунгуров А.Н. и у производителей хлебобулочных изделий.

На территории Заиграевского района по данному ВЭД действуют 16 предприятий: АО «Свинокомплекс «Восточно-Сибирский» (производство субпродуктов), ИП Кунгуров А.Н. (масложировой комбинат), ООО «Бурятконсервпром» (переработка и консервирование овощей и фруктов), Кондитерский цех Буркоопсоюз (выпечка пряников), СПОК «Ойхан» (производство молочной продукции), 11 индивидуальных предпринимателей (7 производителей хлеба и хлебобулочных изделий, 1 – переработка рыбы, 1 – производство рыбных полуфабрикатов, 1 – производство молочной продукции, 1 – переработка ягод).

Объем производства основных видов продукции характеризуется таблицей 7:

Таблица 26

Объемы производства основных видов продукции по виду экономической деятельности «производство пищевых продуктов» 2022 -2023 г.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Наименование | Ед. изм. | 2022 г. | 2023 г. | Темп роста, % |
| 1 | Онохойский масложировой комбинат | млн. руб. | 339,79 | 319,4 | 94,0 |
| 2 | ООО «БУРЯКОНСЕРВПРОМ» | млн. руб. | 44,7 | 25,3 | 56,5 |
| 3 | АО "Свинокомплекс "Восточно-Сибирский» | млн. руб. | 103,9 | 108,2 | 104,2 |
| 4 | Кондитерский цех Буркоопсоюз | млн. руб. | 1,1 | 0,9 | 83,1 |
| 5 | Индивидуальные предприниматели | млн. руб. | 60,8 | 71,5 | 117,4 |

Сельское хозяйство

Структура сельского хозяйства муниципального образования «Заиграевский район», также, как и Республики Бурятия имеет четко выраженное животноводческое направление. Почти 80% продукции приходится на животноводство.

 Сельским хозяйством в районе занимаются 2 сельскохозяйственные организации (АО «Свинокомплекс «Восточно-Сибирский», ООО «Бурятконсервпром»), 65 К(Ф)Х, 10 потребительских кооперативов – (Орда, Доверие, Перспектива, Ойхан, Илька, Белоглинка, Рост, Агро7я; 1 сбытовой - Заготовитель, 1 кредитный - Новоильинский), 14581 личных подсобных хозяйств.

По предварительным данным в 2023 году **валовой выпуск** **продукции сельского хозяйства** составил 5 663 млн. рублей, к 2022 году – 121,3 % (2022 год – 4667,4 млн. рублей).

Всеми категориями хозяйств за отчетный период произведено:

- молоко – 4495 тонн;

- мясо – 32 542,3 тонн;

- зерновые – 3 440,2 тонн;

- овощи – 20 200,7 тонн.

Поголовье сельскохозяйственных животных во всех категориях хозяйств составляет голов – 141 385 (в 2022 г. – 126 441), в т.ч. по видам:

- крупный рогатый скот – 11 819 голов (в 2022 г. – 12 645), в том числе коровы – 4 826 голов (в 2022 г. – 4 762);

- овцы и козы – голов 6 291 (в 2022 г. – 6 498), в т.ч. овце - и козоматок - 3 252 головы (в 2022 г. – 3 535);

- свиньи – голова 122 005 (в 2022 г. – 106 217), в т.ч. свиноматки – 7 173 голов (в 2022 г. – 7 280);

- лошади - 1 270 голов (в 2022 г. – 1 081), в т.ч. кобылицы - 465 голов (в 2022 г. - 87).

**Согласно Единому реестру малых и средних предприятий Федеральной налоговой службы на 01.01.2024 г.** на территории района работает 908 предприятий, из которых 158 юридических лиц и 750 индивидуальных предпринимателя. Также на территории муниципального образования функционирует 1 крупное предприятие – АО «Свинокомплекс «Восточно-Сибирский».

**Оборот розничной торговли** составил 2769,9 млн. руб., к 2022 г. – 104,8 %.

**Оборот общественного питания** составил 142,5 млн. руб., к 2022 г. – 109,7 %.

За 2023 г. хозяйствующими субъектами района по оперативным данным оказано **платных услуг** населению на сумму 965,5 млн. рублей.

Структура платных услуг представлена в таблице 8.

Таблица 27

Структура платных услуг

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № | Вид экономической деятельности | Доля , (%) |
| 1 | Жилищно-коммунальные услуги | 40,0 |
| 2 | Транспорт и связь | 4,8 |
| 3 | Бытовые услуги | 10,6 |
| 4 | Медицинские услуги | 1,7 |
| 5 | Услуги культуры | 0,4 |
| 6 | Услуги образования | 4,2 |
| 7 | Туризм | 0,9 |
| 8 | Социальная защита | 1,7 |
| 9 | Услуги физической культуры и спорта | 0,3 |
| 10 | Прочие | 35,4 |

На 01.01.2024 года предприятиями района малого и среднего предпринимательства произведено продукции, выполнено работ, услуг собственными силами на сумму 1 720,34 млн. рублей, к 2022 году – 103 %.

**Образование**

 Всего выпускников 11-кл обучалось 160 чел, принимали участие в ЕГЭ 159 человек, не сдали ЕГЭ 6 чел., что составляет 3,8 %.

Охват детей дошкольным образованием за 12 месяцев 2023 года (от 3 до 7 лет) составил – 100 %.

Доля детей от 5 до 18 лет обучающихся по дополнительным образовательным программам, в общей численности детей этого возраста – 65 %, при плане 70 %, индикатор выполнен на 93 %.

 Охват детей дополнительным образованием за 2023 год составляет – 70 %.

**Численность, учащихся приходящихся на одного работающего в муниципальных общеобразовательных учреждениях:**

 За 12 месяцев 2023 года, среднесписочная численность работающих в школах района составила 893,5 физ.лиц,

 из них:

 - учителя – 437,7 чел.

 - директоров и зам. директоров – 35,3 чел.

 - прочих работающих – 420,5 чел.

Численность учащихся за 12 месяцев 2023 года составляет – 7226 чел.

Таким образом, численность учащихся, приходящихся на одного работающего в муниципальных общеобразовательных учреждениях составляет – 8,1 чел.

в том числе:

- на одного учителя – 16,5 чел

- на одного прочего работающего в муниципальных общеобразовательных учреждениях (административно-управленческого, учебно-вспомогательного, младшего обслуживающего персонала, а также педагогических работников, не осуществляющих учебный процесс) составляет – 17,2 чел.

 **Средняя наполняемость классов в муниципальных общеобразовательных учреждениях – 19,4 чел.**

 - в городских населенных пунктах – 26,2 чел. при плане - 25,0;

- в сельской местности –17,2, при плане – 14

 **Среднемесячная заработная плата работников муниципальных общеобразовательных учреждений –** всего 42 989,96 руб.

в том числе:

- учителей – 53 475,88, при плане – 46 753,0 руб.

- прочего персонала – 32 920,44 руб.

Количество классов всего – 373 кл. компл., в том числе по городским поселениям – 90 кл/к; по сельским поселениям – 283 кл/к.

**Культура**

На территории района действует 5 муниципальных учреждений культуры: МАУК «МКДЦ Заиграево» с 15–ю филиалами, МБУК «МИКДЦ Верхнеилькинский», МБУК «МИКДЦ Железнодорожник», МБУК «МИКДЦ Талецкий», МБУК «МИКДЦ п. Онохой» и МАУК «Централизованная библиотечная система Заиграевского района» с 26 филиалами.

Обеспеченность культурными учреждениями в районе составляет 85,7 %, обеспеченность библиотеками от нормативной потребности составляет 93,5 %.

2023 год был насыщен культурно-массовыми мероприятиями. В январе прошёл районный фестиваль детского творчества «Рождественская фантазия» в Домах культуры прошли рождественские концерты. В феврале прошло районное празднование «Сагалгаан-2023» на базе Культурно-досугового центра с. Эрхирик, 22-23 февраля проведен районный конкурс военно-патриотической песни «Служу России!», конкурсная программа «Реальные пацаны». В марте конкурсная программа «Откройте, весна!», а в апреле проведен масштабный межрайонный хореографический конкурс «Атмосфера» с участием более 30 хореографических коллективов. В мае во всех поселениях прошли мероприятия, посвященные 78-й годовщине со дня победы ВОВ, а в июне прошло масштабное районное мероприятие «Сухарбан», которое проводилось в с. Новая Брянь, в июле на территории Заиграевского района прошел международный музыкальный фестиваль «Голос кочевника», где наш район представил демонстрацию блюд национальных кухонь, в августе прошел культурно-спортивный праздник «День поселка Заиграево»». В октябре проведены мероприятия посвященные Дню памяти жертв политических репрессий в Заиграевском районе, в поселке Татарский Ключ состоялся Районный конкурс детских вокальных коллективов «Созвучие – 2023», в ноябре в пгт. Заиграево прошел Районный конкурс вокальных коллективов «Истоки – 2023», в декабре во всех КДУ были проведены Новогодние представления с приглашением детей, родители которых участвуют в СВО.

Всего за 12 месяцев проведено 1 553 мероприятия, из них 516 платных. Объем платных услуг составил 4 млн. рублей. Удельный вес населения, участвующего в культурно-досуговых мероприятиях, составил 362,08 %.

Среднемесячная заработная плата работников культуры за 12 месяцев 2023 года составила 38 379,6 рублей. Численность занятых в учреждениях культуры за 12 месяцев 2023 года - 146 ед.

За 12 месяцев 2023 года в библиотечные фонды района поступило 53 единицы новых поступлений в библиотечные фонды общедоступных библиотек на 1000 человек населения.

**Физическая культура и спорт и молодежная политика**

На территории Заиграевского района действуют 3 муниципальных учреждения физической культуры и спорта и молодежной политики: МКУ «Управление спорта и молодежной политики», МБУ «Онохойская спортивная школа», МАУ НПБ «Дельфин». Численность занятых в учреждениях составляет 107 человек. Среднемесячная заработная плата работников физической культуры и спорта за 12 месяцев 2023 составила 33 019,5 рублей.

Охват населения, занимающегося физической культурой и спортом за 12 месяцев 2023 года составил 56,8 %. На данный момент площадь спортзалов муниципального образования составляет 10,62 тыс. кв. м., площадь плоскостных сооружений составляет 126,509 тыс. кв. м. Доля граждан, выполнивших нормативы ВФСК «ГТО», в общей численности населения, принявшего участие в сдаче нормативов, составила 90,4 %. В сфере физической культуры и спорта платные услуги населению в Заиграевском районе предоставляет МАУ Новобрянский плавательный бассейн «Дельфин». Объем платных за 12 месяцев 2023 г. составил 2,4 млн. рублей (услуги бассейна, услуги спорткомплекса, аренда помещений).

**Жилищно-коммунальное хозяйство**

За отчетный период введено в эксплуатацию 16,5 тыс. кв. м жилья, к 2022 г. – 141 %. *(11,71 тыс. кв. м).*

Общая площадь жилых помещений, в среднем на одного жителя 26 кв. м.

За 2023 г. объем производства и распределения электроэнергии, газа и воды составил 352,7 млн. рублей, к 2022 г. – 108,4 %.

Доля убыточных предприятий ЖКХ составила 62,5 %. Уровень собираемости платежей составил 97,12 % в связи с неполной оплатой учреждений бюджетной сферы за коммунальные услуги. Уровень износа коммунальной инфраструктуры – 63,9 %.

 Доля протяженности автомобильных дорог общего пользования местного значения, не отвечающих нормативным требованиям, в общей протяженности автомобильных дорог общего пользования местного значения оценочно составляет 37,2 %.

**Безопасность жизнедеятельности**

В области безопасности жизнедеятельности основными целями являются обеспечение безопасности личности, общественной безопасности, охрана собственности и общественного порядка, снижение уровня преступности, повышение раскрываемости преступлений, создание обстановки спокойствия на улицах и других общественных местах.

По итогам 12 месяцев 2023 года число зарегистрированных преступлений снизилось на 24,3% (с 1245 в 2022 году до 942 в 2023 году).

 Тенденция снижения регистрируемой преступности отмечается на протяжении последних пяти лет, резкий спад регистрации преступлений отмечается с 2019 по 2023 годы (с 1359 до 942).

 Уровень преступности в расчете на 10 тысяч населения составил 183,5 (в 2022 году - 241,7).

 Снижение массива зарегистрированных про­тивоправных деяний отмечается и по ряду составов, имеющих повышенную общественную опас­ность, таких как убийство и покушение на убийство - на 42,9%, умышленных причинений тяжкого вреда здоровью – на 41,2%, изнасилование и покушение на изнасилование – на 75,0%, разбойных нападений – на 100,0%.

При общем снижении числа зарегистрированных преступлений, отмечается снижение:

- на 22,6% (с 358 до 277) количество тяжких преступлений;

- на 60,0% (с 40 до 16) количество особо тяжких преступлений;

- на 23,4% (с 847 до 649) преступлений небольшой и средней тяжести.

 По итогам 2023 года на территории района зарегистрировано снижение числа преступлений, совершенных несовершеннолетними или при их соучастии на 17,5 % (с 40 в 2022 году до 33 в 2023 году).

Обстановка на дорогах района продолжает оставаться сложной. В тоже время принятыми мерами удалось снизить количество учетных ДТП на 13,7% (с 73 в 2022 году до 63 в 2023 году), в результате которых погибло 6 человек (3 в 2022 году) и 93 получили ранения различной степени тяжести (в 2022 году 108).