



Дума Белозерского муниципального округа Курганской области

РЕШЕНИЕ

от 4 июля 2025 года №656
с. Белозерское

Об исполнении бюджета Белозерского муниципального округа Курганской области за 3 месяца 2025 года

Заслушав информацию Финансового отдела Администрации Белозерского муниципального округа Курганской области «Об утверждении отчета об исполнении бюджета Белозерского муниципального округа Курганской области за 3 месяца 2025 года», утвержденную распоряжением Администрации Белозерского муниципального округа Курганской области от 6 июня 2025 года №114-р, Дума Белозерского муниципального округа

РЕШИЛА:

1. Принять к сведению информацию Финансового отдела Администрации Белозерского муниципального округа Курганской области «Об исполнении бюджета Белозерского муниципального округа Курганской области за 3 месяца 2025 года» согласно приложению к настоящему решению.

2. Разместить настоящее решение на официальном сайте Администрации Белозерского муниципального округа Курганской области в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

Заместитель председателя Думы
Белозерского муниципального округа

К.В. Вахтомин

Первый заместитель Главы
Белозерского муниципального округа

Ю.В. Стенников

Приложение
к решению Думы Белозерского
муниципального округа
от 4 июля 2025 года №656
«Об исполнении бюджета
Белозерского муниципального округа
Курганской области за 3 месяца 2025
года»

ОТЧЕТ
по исполнению бюджета Белозерского муниципального округа Курганской области
за 3 месяца 2025 года (пояснительная записка)

Доходы

Бюджет Белозерского муниципального округа за 3 месяца 2025 года исполнен с профицитом в сумме 21348,3 тыс.руб.

В целом доходы бюджета Белозерского муниципального округа за 3 месяца 2025 года составили 234367,5 тыс.руб., что составляет 23,2 % плана 2025 года, на 34% выше уровня 2024 года.

Объем собственных доходов бюджета Белозерского муниципального округа за 3 месяца 2025 года составил 25562,1 тыс.руб. или 23,7% к годовым назначениям 107873,0 тыс.руб. К уровню 2024 года уменьшение на 6,7% (2024 год- 27410,6 тыс.руб.).

В общем объёме собственных доходов наибольший удельный вес приходится на налоговые доходы, которые составили 19055,5 тыс.руб. К годовым назначениям (87620,0 тыс.руб.) исполнение составило 21,7% или увеличение на 3314,5 тыс.руб. к прошлому году или на 21%.

Неналоговые доходы за 3 месяца 2025 года исполнены в сумме 6506,6 тыс.руб., что на 5163,0 тыс.руб. меньше уровня прошлого года.

Анализ исполнения доходной части бюджета в разрезе налогов, сборов и неналоговых доходов позволяет наиболее полно рассмотреть исполнение или невыполнение по доходным источникам.

Основные доходные источники бюджета Белозерского муниципального округа остались неизменными.

налог на доходы физических лиц

Занимает 50% в объеме собственных доходов. Исполнен за 3 месяца 2025 года в сумме 13264,4 тыс.руб., или 21,1% плана. К уровню 2024 года (8093,3 тыс.руб.) поступление налога увеличилось на 5171,1 тыс.руб. или на 63,9%. На увеличение поступлений повлияло поступление недоимки по НДФЛ от крупного налогоплательщика.

Акцизы на нефтепродукты

Поступило в бюджет округа акцизов на нефтепродукты 2683,7 тыс.руб. или 24% плана. По сравнению с прошлым годом поступило акцизов на 147,4 тыс.руб. больше, увеличение на 5,8%.

Налоги на совокупный доход

Налог на совокупный доход выполнен на 43,4% или поступило меньше прошлого года на 1817,3 тыс.руб., при плане 4250,0 тыс.руб. поступило 1842,8 тыс.руб.

- поступление от патентного налогообложения составило за 3 месяца 2025 года 1681,4 тыс.руб. или 65,9% от плановых назначений или на 3,3% больше поступлений 2024 года;

- единого сельскохозяйственного налога поступило 161,4 тыс.руб. или 9,5% к плану 2025 года, на 1871,3 тыс.руб. меньше 2024 года, на 92% (уменьшение начисленной суммы налога связано с получением убытка по итогам 2024 года рядом налогоплательщиков, и в связи со снижением выручки от реализации при выращивании зерновых культур).

НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО

Выполнен на 13,7%. При плане 9200,0 тыс.руб. поступило 1264,6 тыс.руб.

По сравнению с 2024 годом земельного налога поступило больше на 472,9 тыс.руб., поступление 992,9 тыс.руб. (в связи с доплатой налога за периоды 2024 года и пересчетом кадастровой стоимости), налога на имущество физических лиц поступило 271,7 тыс.руб., что меньше уровня прошлого года на 104,8 тыс.руб. (снижение в связи с уплатой задолженности одним налогоплательщиком в 1 квартале 2024 года).

Госпошлина

За 3 месяца 2025 года поступила в сумме 2460,3 тыс.руб. или 82% к плану 3000,0 тыс.руб.: по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, поступило госпошлины в сумме 2457,8 тыс.руб.; совершение нотариальных действий 2500,0 тыс.руб.

Штрафы, санкции, возмещение ущерба

Поступили в сумме 247,6 тыс.руб., 17,7% годового плана (1400,0 тыс.руб.). По сравнению с 2024 годом уменьшение составило 188,7 тыс.руб. или в 43,2% (уменьшение связано с поступлением в 1 квартале 2024 года штрафа за причинение вреда окружающей среде от Департамента природных ресурсов).

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности

Поступило 1649,9 тыс.руб., при плане 4350,0 тыс.руб., исполнение 37,9%; к уровню прошлого года уменьшение на 310,2 тыс.руб. или на 15,8%. (От использования имущества при плане 350,0 тыс.руб. поступило 109,7 тыс.руб., по сравнению с 2024 годом доходы увеличились на 18,1 тыс.руб. или на 19,8%. От использования земельных участков в 2025 году поступило 1540,2 тыс.руб., 38,5% годового плана, по сравнению с прошлым годом на уменьшение на 328,3 тыс.руб. или на 17,6% (уменьшение по причине оформления земельных участков в собственность).

Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства

(удельный вес в структуре собственных доходов бюджета – 7,6%) в бюджет поступило 1953,9 тыс.руб. или 23,8% плана 2025 года, увеличение к уровню 2024 года на 8,8%;

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов

Поступило 181,0 тыс.руб., при плане 3000,0 тыс.руб., исполнение 6%; к уровню прошлого года уменьшение на 7273,0 тыс.руб. или в 2,5 раза (от продажи земельных участков в 2025 году поступило 181,0 тыс.руб., 9,1% годового плана, по сравнению с прошлым годом уменьшение на 7474,6 тыс.руб. или в 2,4 раза. Причина уменьшения связана с приобретением в собственность в 1 квартале 2024 году земельных участков Куликов Родник и Памятное.

Платежи за пользование природными ресурсами в бюджет поступило 2,9 тыс.руб., 96,7% плана 2025 года.

Прочие безвозмездные поступления в бюджет муниципального округа

Поступили в сумме 11,0 тыс. руб.: по отделу образования поступило 7,4 тыс.руб. спонсорская помощь от физлиц образовательным учреждениям; по Администрации муниципального округа поступило безвозмездных 3,6 тыс.руб. (добровольные пожертвования физ. лиц).

Поступления из федерального и областного бюджета составили 208809,1 тыс.руб., 23,2% к плану 2025 года, увеличение к уровню 2024 года на 41,7%:

- Дотаций поступило 102190,8 тыс.руб. или 31,4% плана 2025 года, увеличение на 18,1% к уровню 2024 года.
- Субвенций поступило 62575,2 тыс.руб., или 27% плана 2025 года, увеличение на 12,2% к уровню 2024 года:
 - 330,0 тыс.руб. на выполнение органами местного самоуправления государственной регистрации актов гражданского состояния или 22,6 % годового плана;
 - 149,2 тыс.руб. получено по воинскому учету или 15,8% годового плана;
 - 126,0 тыс.руб. на отлов безнадзорных животных или 100% плана;
 - 168,8 тыс.руб. на исполнение государственных полномочий по образованию комиссий по делам несовершеннолетних по защите их прав или 25% годового плана;
 - 394,7 тыс.руб. на исполнение государственных полномочий органов опеки и попечительства, 25% годового плана;
 - 2512,9 тыс.руб. получено на исполнение государственных полномочий по предоставлению мер социальной поддержки лицам, проживающим в сельской местности или 24,2% плана;
 - 2541,0 тыс.руб. получено на содержание детей в приемных семьях или 23,3% годового плана;
 - 1668,0 тыс.руб. выплаты вознаграждения опекунам, приемным родителям или 22,3% годового плана;
 - 656,0 тыс.руб. на содержание детей в семьях опекунов или 21,4% годового плана;
 - 427,7 тыс.руб. по оплате части родительской платы за содержание ребенка в муниципальных образовательных учреждениях или 26,4% плана;
 - 6187,5 тыс.руб. на реализацию госстандарта дошкольного образования на оплату труда или 30,3% плана;
 - 114,1 тыс.руб. получено на реализацию государственного стандарта дошкольного образования на учебно-наглядные пособия, технические средства обучения или 36,3% плана;
 - 1401,7 тыс.руб. получено на реализацию госстандарта общего образования на обеспечение учебного процесса или 37,5% плана;
 - 45820,6 тыс.руб. получено на реализацию госстандарта общего образования на оплату труда или 27,2% плана;
 - 9,3 тыс.руб. на организацию предоставления дополнительного профессионального образования педагогическими работниками или 2,7% плана;
 - 8,0 тыс.руб. на осуществление государственных полномочий по созданию и организации деятельности административных комиссий 100% плана;
 - 1,3 тыс.руб. на осуществление государственных полномочий определению перечня должностных лиц, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях 100% плана;
 - 35,0 тыс.руб. на исполнение государственных полномочий по содержанию органов местного самоуправления, осуществляющих полномочия по обеспечению жилыми помещениями 25% плана;
 - 23,4 тыс.руб. на возмещение полной стоимости бесплатного питания, бесплатного комплекта одежды, обуви и мягкого инвентаря лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лицам, потерявшим в период обучения обоих родителей или единственного родителя, обучающимся по образовательным программам основного общего, среднего общего образования за счет средств областного бюджета или местных бюджетов 17,6% плана.
- Субсидий поступило 25608,8 тыс.руб., 8,4% к плану 2025 года, увеличение на 117,5% к уровню 2024 года:

- 460,0 тыс.руб. на питание учащихся и воспитанников детских дошкольных учреждений из малообеспеченных семей 6,6% годового плана;
- 1299,6 тыс.руб. на организацию горячего питания обучающихся 14,8% плана;
- 81,3 тыс.руб. на организацию отдыха детей в загородных оздоровительных лагерях в каникулярное время 15,6% плана;
- 54,4 тыс.руб. на организацию отдыха детей в лагерях дневного пребывания в каникулярное время, 8,3 % плана;
- 18511,4 тыс.руб. на дорожную деятельность и осуществление иных мероприятий в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения Курганской области 47,2% плана;
- 299,1 тыс.руб. на создание объектов инфраструктуры для развития туризма 7,5% плана;
- 2238,0 тыс.руб. на модернизацию муниципальных систем образования 2,6% плана;
- 165,0 тыс.руб. поддержка отрасли культуры, 100% плана;
- 2500,0 тыс.руб. на укрепление материально-технической базы домов культуры;
- Иные межбюджетные трансферты 18434,3 тыс.руб. или 45,7% плана;
- 6092,6 тыс.руб. классное руководство, 24,2% плана;
- 238,8 тыс.руб. проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями;
- 12000,0 тыс.руб. на выплату материальной помощи семьям погибших в ходе СВО;
- 102,9 тыс.руб. ежемесячное денежное вознаграждение советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями.

Расходы

За 2025 год на исполнение всех расходных обязательств Белозерского муниципального округа направлено 213019,2 тыс.руб., 21% годового плана 2025 года, увеличение к уровню 2024 года на 34%.

Общегосударственные расходы (удельный вес в структуре расходов бюджета – 8,9%) исполнено – 19019,2 тыс.руб. или 26,2% плана 2025 года, увеличение на 41% к уровню 2024 года:

Функционирование высшего должностного лица - исполнено 301,2 тыс.руб., 32,3% плана 2025 года, или увеличение 15,3% к уровню 2024 года;

Содержание местной администрации – исполнено 7535,9 тыс.руб., 25,5% плана 2025 года, увеличение на 39% к уровню 2024 года (по причине увеличения окладов на 10% с 01.12.2024г.);

Обеспечение деятельности финансовых органов - исполнено 5198,5 тыс.руб., 26,6% плана 2025 года, увеличение на 23,3% к уровню прошлого года (увеличение окладов на 10%);

Другие общегосударственные вопросы - исполнено 5983,6 тыс.руб., 26,7% плана 2025 года, увеличение на 66,9% к уровню 2024 года (содержание хоз.группы администрации округа 5435,9 тыс.руб.; расходы на ЗАГС составили 330,0 тыс.руб.; содержание комиссии по делам несовершеннолетних 73,2 тыс.руб.; оформление имущества 36,0 тыс.руб.; проведение мероприятий 108,5 тыс.руб.);

Национальная оборона исполнено 149,2 тыс. руб., 15,8% плана 2025 года, (расходы за счет субвенции на осуществление воинского учета);

Национальная безопасность и правоохранительная деятельность исполнено 13663,4 тыс.руб., 32,9% плана 2025 года, увеличение на 53,6% к уровню прошлого года:

Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и

техногенного характера, пожарная безопасность (содержание ЕДДС исполнено 529,4 тыс.руб.; обеспечение деятельности МПП 10568,5 тыс.руб.; противопоаводковые мероприятия 1486,2 тыс.руб.(перенос эл.подстанции), софинансирование на противопожарные мероприятия 537,6 тыс.руб. За счет областного бюджета: расходы на противопожарные мероприятия 537,6 тыс.руб.

Национальная экономика исполнено 24584,7 тыс.руб., 40,4% плана 2025 года, увеличение в 2,7 раза к уровню 2024 года в том числе на водное хозяйство 24,1 тыс.руб.(страховка ГТС на р.Крутишка); дорожное хозяйство 24259,6 тыс. руб. (областной бюджет 18511,5 тыс.руб.; софинансирование 187,0 тыс.руб., расходы дорожного фонда за счет акцизов 5561,1 тыс.руб.); на развитие инфраструктуры для туризма 299,4 тыс.руб. (299,1 тыс.руб. областной бюджет; 0,3 тыс.руб. бюджет округа); поддержка малого предпринимательства 1,6 тыс.руб. (проведение мероприятия совет предпринимателей).

Жилищно-коммунальное хозяйство исполнено 5248,2 тыс.руб. или 15,6% плана 2025 года, уменьшение на 34,4% к уровню прошлого года (уменьшение по причине отражения расходов в 2024 году на ремонт квартир для детей сирот); (жилищное хозяйство 161,9 тыс.руб.; коммунальное хозяйство 119,9 тыс.руб., благоустройство 549,1 тыс.руб.(прочие мероприятия по благоустройству 530,1 тыс.руб.; кладбища – 19 тыс.руб.); другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства 4417,3 тыс.руб. (обеспечение деятельности территориальных отделов).

Образование (удельный вес в структуре расходов бюджета – 51,4%) исполнено 109541,4 тыс. руб., 16,7% плана 2025 года, увеличение на 12,5% к уровню 2024 года;

Дошкольное образование - исполнено 15638,8 тыс.руб. или 21,9% плана 2025 года, увеличение на 3,4% к уровню прошлого года (за счет средств областного бюджета направлено на реализацию госстандарта дошкольного образования 4589,5 тыс. руб.; меры социальной поддержки лиц, проживающих и работающих в сельской местности и в рабочих поселках 267,8 тыс.руб.; на реализацию государственного стандарта дошкольного образования на учебно-наглядные пособия, технические средства обучения 17,0 тыс.руб.; 5630,8 тыс.руб. ФОТ. За счет средств бюджета округа направлено на содержание дошкольных учреждений 5133,7 тыс.руб.(1604,0 тыс.руб. на ТЭР; 2300,7 тыс.руб. на закупку, товаров, работ и услуг; 15,7 тыс.руб. уплата налогов, сборов и пеней); на обеспечение питанием (за счет средств род.платы 1213,3 тыс.руб.).

Общее образование - исполнено 70357,6 тыс.руб., 14,1% плана 2025 года, увеличение на 19,6% к уровню 2024 года (за счет средств областного бюджета на реализацию Госстандарта общего образования направлено 37516,3 тыс.руб.; на обеспечение учебного процесса 207,3 тыс.руб.; меры социальной поддержки лиц, проживающих и работающих в сельской местности и в рабочих поселках 1209,6 тыс.руб.; обеспечение питанием обучающихся – 460,0 тыс.руб.; горячее питание 1300,9 тыс.руб. (софинансирование за счет бюджета округа 1,3 тыс.руб.); на классное руководство 6080,7 тыс.руб.; проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями 238,8 тыс.руб., на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями государственных общеобразовательных организаций 102,9 тыс.руб, модернизация муниципальных систем образования 2240,2 тыс.руб. (кап. ремонт Белозерская СОШ) , 3361,3 тыс.руб. ФОТ. За счет средств бюджета округа направлено на обеспечение деятельности школ 19879,7 тыс.руб.(7309,3 тыс.руб. расходы на оплату ТЭР; 11696,6 тыс.руб. закупка товаров, работ и услуг; 113,7 тыс.руб. уплата налогов, сборов, пеней); на обеспечение питанием (за счет средств род.платы) направлено 760,1 тыс.руб.)

Дополнительное образование детей – исполнено 4272,5 тыс.руб., исполнение годового плана 18,3%, уменьшение на 12% к уровню 2024 года;

Переподготовка и повышение квалификации пед.работников – исполнено 9,3 тыс.руб. или 2,7% плана (средства областного бюджета).

Молодежная политика и оздоровление детей - исполнено 25,8 тыс.руб., 17,2% плана 2025 года, увеличение на 24,6% по сравнению с прошлым годом.

Другие вопросы в области образования – исполнено 19237,4 тыс. руб., 30% плана 2025 года, увеличение на 3,8% к уровню прошлого года (увеличение МРОТ по хоз.группе).

Культура и кинематография (удельный вес в структуре расходов бюджета – 10,5%) исполнено 22414,2 тыс.руб., 21% плана 2025 года, увеличение к уровню прошлого года на 37,8%.

Культура - исполнено 14942,2 тыс. руб., 19% плана 2025 года, увеличение на 46,4% к уровню прошлого года (за счет обл. бюджета меры социальной поддержки лиц, проживающих и работающих в сельской местности и в рабочих поселках 138,5 тыс. руб.; укрепление материально-технической базы домов культуры – 2502,5 тыс.руб.; поддержка отрасли культуры – 165,0 тыс.руб.; за счет средств округа на обеспечение деятельности МБУ Белозерский ЦК – 12136,2 тыс.руб.)

Другие вопросы в области культуры – исполнено 7472 тыс.руб., 26,7% плана 2025 года, увеличение на 23,3% к уровню 2024 года (содержание хозяйственной группы).

Социальная политика исполнено 18206,1 тыс.руб., 48% плана 2025 года, увеличение в 3,3 раза к уровню прошлого года.

Социальное обеспечение населения – исполнено 12890,0 тыс.руб. (питание детей из малообеспеченных семей (детей на дому) 13,3 тыс.руб.; материальная помощь лицам, пострадавшим при пожарах – 10,0 тыс.руб.; семьям погибших военнослужащих 845,0 тыс.руб.; выплата семьям погибших в ходе СВО – 10916,7 тыс.руб.; выплаты гражданам, заключившим контракт на СВО – 1100,0 тыс.руб.; почетному гражданину - 5,0 тыс.руб.);

Охрана семьи и детства - исполнено 5316,1 тыс.руб., 22,5% плана 2025 года, увеличение на 0,6% к уровню 2024 года (средства областного бюджета);

Физическая культура и спорт исполнено 192,8 тыс. руб. или 19,2% плана 2025 года, увеличение в 5,8 раз к уровню 2024 года (увеличение по причине обучения по физкультурным направлениям в рамках перс.финансирования ДЮСШ).

Дефицит 21348,3 тыс.руб. (остатки средств на 01.04.2025г.)