ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту решения Совета депутатов Новоалександровского городского округа Ставропольского края первого созыва «Об исполнении бюджета Новоалександровского городского округа Ставропольского края

Ставропольского края за 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов»

Исполнение бюджета Новоалександровского городского округа Ставропольского края (далее – бюджет городского округа) в 2021 году было направлено на реализацию первоочередных мер по обеспечению устойчивости и сбалансированности бюджетной системы Новоалександровского городского округа Ставропольского края, обозначенных в основных направлениях налоговой, бюджетной и долговой политики Новоалександровского городского округа Ставропольского края на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов.

ДОХОДЫ

Решением Совета депутатов Новоалександровского городского округа Ставропольского края от 15 декабря 2020 года № 43/411 «О бюджете Новоалександровского городского округа Ставропольского края на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» годовые плановые назначения по доходам бюджета городского округа на 2021 год утверждены в сумме 1 961 553,68 рубля.

Решениями Совета депутатов Новоалександровского городского округа Ставропольского края от 26 февраля 2021 года № 45/419, от 23 апреля 2021 года № 47/442, от 26 июля 2021 года № 50/485, от 29 октября 2021 года № 54/510, от 27 декабря 2021 года № 58/532 «О внесении изменений в решение Совета депутатов Новоалександровского городского округа Ставропольского края от 15 декабря 2020 года № 43/411 «О бюджете Новоалександровского городского округа Ставропольского края на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» годовые плановые назначения были уточнены в сторону увеличения. Сумма уточненных плановых назначений в части доходов составила **2 288 639,16 тыс. рублей** (+ 327 085,48 тыс. рублей).

В 2021 году в бюджет Новоалександровского городского округа Ставропольского края (далее – бюджет городского округа) поступило доходов на общую сумму **2 301 728,96 тыс. рублей** или **100,57** **%** от суммы годовых плановых назначений, отклонение от плана составило 13 089,80 тыс. рублей.

Структура доходов бюджета городского округа по доходам в 2021 году представлена следующим образом:

**- налоговые и неналоговые доходы – 534 597,37 тыс. рублей**, что составляет 23,2 % в общем объеме доходов бюджета городского округа за отчетный период. Годовые плановые назначения по налоговым и неналоговым доходам исполнены на 103,46 %;

**- безвозмездные поступления – 1 767 131,59 тыс. рублей** или 76,8 % в общем объеме доходов бюджета городского округа за отчетный период. Годовые плановые назначения по безвозмездным поступлениям исполнены на 99,73 %.

В 2021 году по сравнению с 2020 годом произошел рост поступлений доходов на 131 488,50 тыс. рублей или на 6,06 %. В том числе налоговые доходы возросли на 8 363,96 тыс. рублей, неналоговые доходы на 14 552,26 тыс. рублей, безвозмездные поступления на 108 572,28 тыс. рублей.

Доходная часть бюджета по безвозмездным поступлениям сложилась следующим образом:

- безвозмездные поступления из вышестоящих бюджетов составили 1 764 373,20 тыс. рублей или 99,84 % общего поступления безвозмездных поступлений;

- прочие безвозмездные поступления (виде денежных пожертвований, предоставляемых физическими и юридическими лицами) составили 4 282,60 тыс. рублей;

- возврат остатков субсидий, субвенций прошлых лет составил 1 524,21 тыс. рублей.

В структуре безвозмездных поступлений ***дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности***, составляет 27,33 % или 482 893,00 тыс. рублей. Уточненные плановые назначения 2021 года исполнены на 100 %.

На долю ***субсидий*** приходится 10,73 % или 189 705,92 тыс. рублей. Данные средства поступили в бюджет городского округа в соответствии с фактически выполненным объемом работ. Уточненные плановые назначения 2021 года исполнены на 99,98 %.

Удельный вес ***субвенций*** из федерального и краевого бюджетов в общем объеме безвозмездных поступлений, составил 59,95 % или 1 059 456,03 тыс. рублей. Уточненные плановые назначения 2021 года исполнены на 99,97 %. Так как, субвенции носят заявительный характер, они поступили в пределах сумм необходимых для оплаты денежных обязательств по заявкам получателей средств бюджета.

***Иные межбюджетные трансферты*** поступили в объеме 32 318,25 тыс. рублей и на их долю в общей структуре безвозмездных поступлений приходится 1,83 %. Уточненные плановые назначения 2021 года исполнены на 87,65 %, так как межбюджетные трансферты, поступили в пределах сумм необходимых для оплаты денежных обязательств по заявкам получателей средств бюджета.

Расходы

Расходы бюджета Новоалександровского городского округа Ставропольского края согласно решению Совета депутатов Новоалександровского городского округа Ставропольского от 15 декабря 2020 года № 43/411 «О бюджете Новоалександровского городского округа Ставропольского края Ставропольского края на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» утверждены в сумме 1 961 553,68 тыс. рублей.

По состоянию на 01 января 2022 года плановые назначения по расходам бюджета городского округа увеличились на 425 388,78 тыс. рублей и составили **2 386 942,46 тыс. рублей**, что связано с:

- с уточнением остатков средств, сложившихся по состоянию на 01 января 2021 года плюс 139 298,18 тыс. рублей;

- с уточнением субвенций, субсидий и иных межбюджетных трансфертов из бюджета Ставропольского края плюс 250 978,94 тыс. рублей;

- с уточнением средств, поступающих от оказания платных услуг (работ), поступлением целевых средств от юридических и физических лиц плюс 4 152,75 тыс. рублей;

- с уточнением собственных расходов за счет поступлений налоговых и неналоговых доходов плюс 30 958,91 тыс. рублей.

Кассовое исполнение по расходам за 2021 год сложилось в сумме **2 242 509,35 тыс. рублей** или 93,9 % к годовым плановым назначениям.

По итогам исполнения бюджета за 2021 год в структуре расходов затраты на реализацию приоритетных статей сложились в 1 853 059,68 тыс. рублей, что в общей сумме расходов составляет 82,6 %, в том числе:

- на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда – 1 001 653,47 тыс. рублей или 54,1 % в объеме расходов приоритетных статей;

- социальное обеспечение – 686 153,49 тыс. рублей или 37,0 %;

- на оплату коммунальных услуг и услуг связи – 83 492,75 тыс. рублей или 4,5 %;

- продукты питания – 54 787,26 тыс. рублей или 3 %;

- на мероприятия, связанные с профилактикой и устранением последствий распространения коронавирусной инфекции – 6 271,01 тыс. рублей или 0,3%;

- уплата налогов – 20 701,70 тыс. рублей или 1,1 %

Другие расходы бюджета городского округа исполнены в объеме 389 449,67 тыс. рублей или 17,4 %.

В 2021 году в структуре расходов наибольший удельный вес по разделам составили следующие отрасли:

«Образование» – 36,43% (816 864,93 тыс. рублей);

«Социальная политика» – 31,70% (710 768,74 тыс. рублей);

«Общегосударственные вопросы» – 11,19% (250 848,68 тыс. рублей);

«Национальная экономика» – 4,12% ( 92 432,06 тыс. рублей);

«Культура, кинематография» – 8,81% (197 546,04 тыс. рублей);

«Жилищно-коммунальное хозяйство» – 4,58% (102 771,23 тыс. рублей);

«Физическая культура и спорт» – 2,86% ( 64 176,46 тыс. рублей);

«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность – 0,30% (6 758,82 тыс. рублей);

«Охрана окружающей среды» - 0,01% (342,39 тыс. рублей).

Исполнение бюджета городского округа за 2021 год свидетельствует о его социальной направленности. Всего расходы социально-культурной сферы составили 1 789 356,17 тыс. рублей, что в общей сумме расходов составляет 79,8 %.

ПРОЕКТЫ РАЗВИТИЯ ТЕРРИТОРИЙ, ОСНОВАННЫХ НА МЕСТНЫХ ИНИЦИАТИВАХ

В рамках реализации проектов развития территорий, основанных на местных инициативах проведены следующие мероприятия:

- устройство детского игрового комплекса возле здания ДЮЦ по ул. Ленина в городе Новоалександровске Новоалександровского городского округа Ставропольского края было направлено средств всего на сумму 1 372,59 тыс. рублей, в том числе средства краевого бюджета – 603,95 тыс. рублей, при софинасировании за счет средств местного бюджета и физических и юридических лиц – 768,64 тыс. рублей;

- ремонт пешеходной зоны по ул. Гагарина в поселке Горьковском Новоалександровского городского округа Ставропольского края было направлено средств всего на сумму 881,63 тыс. рублей, в том числе средства краевого бюджета – 593,00 тыс. рублей, при софинасировании за счет средств местного бюджета и физических и юридических лиц – 288,63 тыс. рублей;

- устройство спортивной площадки (район Центрального Дома культуры) в станице Григорополисская Новоалександровского городского округа Ставропольского края было направлено средств всего на сумму 2 048,80 тыс. рублей, в том числе средства краевого бюджета – 1 289,97 тыс. руб., при софинасировании за счет средств местного бюджета и физических и юридических лиц – 758,83 тыс. рублей;

- ремонт участка автомобильной дороги общего пользования местного значения по ул. Школьная (от а/д «Кармалиновская – Краснозоринский») в станице Кармалиновская Новоалександровского городского округа Ставропольского края было направлено средств всего на сумму 2 383,80 тыс. рублей, в том числе средства краевого бюджета – 1 507,85 тыс. рублей, при софинасировании за счет средств местного бюджета и физических и юридических лиц – 875, 95 тыс. рублей;

- ремонт участка автомобильной дороги общего пользования местного значения по ул. Кубанской (от дома № 26 до дома № 1) в хуторе Красночервонный Новоалександровского городского округа Ставропольского края было направлено средств всего на сумму 2 424, 01 тыс. рублей, в том числе средства краевого бюджета – 1 477,35 тыс. рублей, при софинасировании за счет средств местного бюджета и физических и юридических лиц – 946,66 тыс. рублей;

- обустройство стадиона по ул. Весенней, б\н в поселке Присадовый Новоалександровского городского округа Ставропольского края было направлено средств всего на сумму 2 273,82 тыс. рублей, в том числе средства краевого бюджета – 1 434,54 тыс. рублей, при софинасировании за счет средств местного бюджета и физических и юридических лиц – 839,28 тыс. рублей;

- обустройство стадиона в поселке Светлый Новоалександровского городского округа Ставропольского края было направлено средств всего на сумму 1 993,44 тыс. рублей, в том числе средства краевого бюджета – 1 300,99 тыс. рублей, при софинасировании за счет средств местного бюджета и физических и юридических лиц – 692,45 тыс. рублей;

- благоустройство общественной территории «Парковая зона вокруг памятника» в хуторе Фельдмаршальский Новоалександровского городского округа Ставропольского края было направлено средств всего на сумму 2 135 546,88 руб., в том числе средства краевого бюджета – 1 388,26 тыс. рублей, при софинасировании за счет средств местного бюджета и физических и юридических лиц – 747,29 тыс. рублей;

- ремонт стадиона по переулку Юбилейный в поселке Краснозоринский Новоалександровского городского округа Ставропольского края было направлено средств всего на сумму 2 928,41 тыс. рублей, в том числе средства краевого бюджета – 1 953,82 тыс. рублей, при софинасировании за счет средств местного бюджета и физических и юридических лиц – 974,58 тыс. рублей;

- устройство тротуарной дорожки в парковой зоне по ул. Шоссейная в поселке Радуга Новоалександровского городского округа Ставропольского края было направлено средств всего на сумму 1 411,79 тыс. рублей, в том числе средства краевого бюджета – 933,60 тыс. рублей, при софинасировании за счет средств местного бюджета и физических и юридических лиц – 478,20 тыс. рублей;

- устройство детской площадки в парковой зоне по ул. Ленина села Раздольное Новоалександровского городского округа Ставропольского края было направлено средств всего на сумму 1 856,49 тыс. рублей, в том числе средства краевого бюджета – 1 197,07 тыс. рублей, при софинасировании за счет средств местного бюджета и физических и юридических лиц – 659,42 тыс. рублей;

- обустройство (озеленение, установка МАФ, установка освещения) парковой зоны по ул. Пушкина в поселке Темижбекский Новоалександровского городского округа Ставропольского края было направлено средств всего на сумму 2 426,42 тыс. рублей, в том числе средства краевого бюджета – 1 590,31 тыс. рублей, при софинасировании за счет средств местного бюджета и физических и юридических лиц – 836,12 тыс. рублей;

- благоустройство территории парка по ул. Почтовая в станице Расшеватская Новоалександровского городского округа Ставропольского края было направлено средств всего на сумму 2 482,52 тыс. рублей, в том числе средства краевого бюджета – 1 617,35 тыс. рублей, при софинасировании за счет средств местного бюджета и физических и юридических лиц – 865,17 тыс. рублей.

НАЦИОНАЛЬНЫЕ ПРОЕКТЫ

В рамках реализации национального проекта **«Культура»** и регионального проекта «Культурная среда» проведен капитальный ремонт здания сельского дома культуры поселка Присадовый МКУК «Присадовая ЦКС», расходы произведены в объеме 13 124,46 тыс. рублей.

В рамках реализации национального проекта **«Образование»** реализуется региональный проект «Успех каждого ребенка» который направлен на создание в муниципальных общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культурой и спортом. В 2021 году участником проекта стала МОУ СОШ №6 с. Раздольное. В рамках данного проекта денежные средства предусмотрены на ремонт спортивного зала и создание спортивного клуба. Общий объем бюджетных ассигнований, предусмотренных в местном бюджете на финансовое обеспечение расходных обязательств в 2021 году 1 825,43 тыс. рублей, из них 1 823,61 тыс. рублей из средств бюджета Ставропольского края и 1,83 тыс. рублей за счет средств местного бюджета.

В целях реализации национального проекта **«Демография»** и регионального проекта «Финансовая поддержка семей при рождении детей» 336 людям осуществлялись ежемесячная денежная выплата, назначаемая в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет, всего расходы произведены в объеме 52 780,00 тыс. рублей, в том числе за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации 11 878,57 тыс. рублей.

Ежемесячная выплата в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка выплачена 363 человеку в объеме 50 650,00 тыс. рублей.

В целях реализации национального проекта **«Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами»** и регионального проекта «Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами» выполнены работы по закупке контейнеров для раздельного накопления твердых коммунальных отходов в г.Новоалександровске на сумму 342,39 тыс. рублей.

РЕЗЕРВНЫЙ ФОНД

В 2021 году из резервного фонда администрации на реализацию полномочий по проведению мероприятий, связанных с профилактикой и устранением последствий распространения коронавирусной инфекции на территории Новоалександровского городского округа Ставропольского края, было выделено и израсходовано всего 6 271,01 тыс. рублей, в том числе:

- муниципальными организациями образования в сумме 3 571,19 тыс. рублей;

- муниципальными организациями культуры в сумме 1 556,80 тыс. рублей;

- муниципальными организациями физической культуры и спорта в сумме 942,75 тыс. рублей;

- администрацией с отраслевыми (функциональными) и территориальными органами в сумме 200,27 тыс. рублей.

МУНИЦИПАЛЬНЫЕ ПРОГРАММЫ

Кассовое исполнение бюджета городского округа осуществлялось в рамках 16 муниципальных программ и реализации непрограммных направлений деятельности соответствующих главных распорядителей средств бюджета городского округа. Доля расходов в рамках муниципальных программ составляет 91,9 %, непрограммных направлений расходов 8,1% в общем объеме расходов бюджета городского округа.

По состоянию на 01 января 2022 г. просроченной кредиторской задолженности по расходам нет.