

**ИСПОЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА
АЛЕКСАНДРОВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА
СТАВРОПОЛЬСКОГО КРАЯ ЗА 2021 ГОД**

В соответствии с отчетом об исполнении бюджета Александровского муниципального округа Ставропольского края (далее - местный бюджет) за 2021 год утвержденным решением Совета депутатов Александровского муниципального округа Ставропольского края основные параметры исполнения по доходам сложились в сумме 1 699 129,69 тыс. рублей, по расходам – 1 682 366,30 тыс. рублей. Доходы местного бюджета превысили расходы и профицит составил 16 763,39 тыс. рублей.

**ОСНОВНЫЕ ПАРАМЕТРЫ
МЕСТНОГО БЮДЖЕТА
ЗА 2021 ГОД**

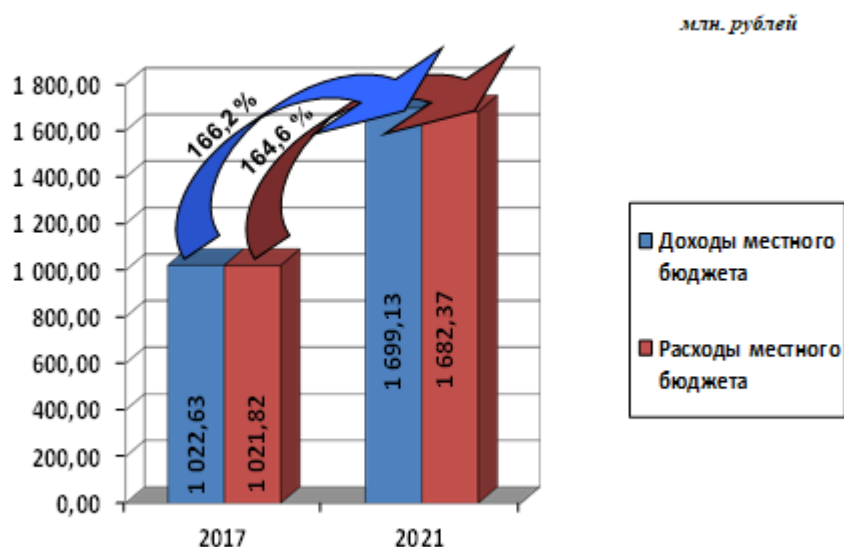
тыс. рублей

Наименование	Исполнение за 2020 г.	Утверждено решением бюджета на 2021 год с изменениями	Исполнение за 2021 г.	Темп роста исполнения в 2021 г. к 2020 г.	% исполнения к годовым назначениям отчетного периода
ДОХОДЫ	1 742 427,12	1 654 267,11	1 699 129,69	97,5	102,7
РАСХОДЫ	1 775 526,06	1 729 477,50	1 682 366,30	94,8	97,3
ИСТОЧНИКИ (дефицит «-», профицит «+»)	-33 098,94	-52 177,89*	+16 763,39	-	-

* по решению Совета депутатов и данным годового отчета за 2021 год источники утверждены в сумме 52 177,89 тыс. рублей (23 032,50 тыс. рублей сумма увеличенных расходов согласно уведомлениям)

Ниже представлена динамика изменения параметров бюджета за последние пять лет. Начиная с 2017 года, с консолидированного бюджета Александровского района, наблюдается ежегодный рост объема доходов в среднем на 13 процентов. Общий объем доходов бюджета вырос с 1 млрд 22 млн. 630 тыс. рублей в 2017 году до 1 млрд. 699 млн. 130 тыс. рублей в 2021 году (уже бюджет муниципального округа). Прирост доходов составил 66,2 процента или 676,50 млн. руб. Среднегодовой рост расходов также составляет 13 процентов. За 5 летний период они увеличились на 64,6 процента или 660,55 млн. руб.

**ДИНАМИКА ИЗМЕНЕНИЯ ПАРАМЕТРОВ
МЕСТНОГО БЮДЖЕТА
ЗА 2021 ГОД В СРАВНЕНИИ С 2017ГОДОМ**



ДОХОДЫ

Фактически за 2021 год в местный бюджет поступило доходов на сумму 1 699 129,69 тыс. рублей или 102,7 процента к годовым плановым назначениям. В сравнении с аналогичным периодом 2020 года снижение составило 43 297,43 тыс. рублей или 2,5 процента. Данное снижение вызвано снижением безвозмездных поступлений в 2021 году.

Безвозмездные поступления из других уровней бюджетов бюджетной системы Российской Федерации составляют 81 процент от общего объема доходов местного бюджета. Фактически в доход местного бюджета за 2021 год поступило 1 368 992,36 тыс. рублей, что ниже уровня прошлого года на 47 837,56 тыс. рублей.

Поступления налоговых и неналоговых доходов составили 330 137,33 тыс. рублей или 109,1 процента к годовым плановым назначениям. Рост в сравнении показателем 2020 года составил 1,4 процента или 4 540,13 тыс. рублей. Удельный вес налоговых и неналоговых доходов от общего объема доходов местного бюджета за 2021 год составил 19 процентов.

**ИСПОЛНЕНИЕ ДОХОДОВ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА
ЗА 2021 ГОД В СРАВНЕНИИ С АНАЛОГИЧНЫМ ПЕРИОДОМ 2020 ГОДА**

тыс. рублей

Всего доходов			
2020 г.	2021 г.	отклонение	%
1 742 427,12	1 699 129,69	-43 297,43	97,5

Безвозмездные поступления из других уровней бюджетов			
2020г.	2021г.	Отклонение	%
1 416 829,92	1 368 992,36	-47 837,56	96,6

Налоговые и неналоговые доходы			
2020г.	2021 г.	Отклонение	%
325 597,20	330 137,33	+4 540,13	101,4

Удельный вес (%)	
2020г.	2021г.
81	81

Удельный вес (%)	
2020г.	2021г.
19	19

Информация об исполнении по налоговым и неналоговым доходам местного бюджета за 2021 год приведена ниже:

**СТРУКТУРА СОБСТВЕННЫХ ДОХОДНЫХ ИСТОЧНИКОВ
МЕСТНОГО БЮДЖЕТА ЗА 2021 ГОД
В СРАВНЕНИИ С ФАКТИЧЕСКИМ ПОСТУПЛЕНИЕМ ЗА 2020 ГОД**

Налоговые и неналоговые доходы , тыс. рублей			
330 137,33			
2020 г.	2021 г.	ОТКЛ	УД. ВЕС%
Налог на доходы физических лиц			
158 019,79	164 574,73	6 554,94	49,9
Налоги на имущество			
58 455,00	56 307,02	-2 147,98	17,0
Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности			
54 722,63	44 433,81	-10 288,82	13,5
Налоги на совокупный доход			
11 812,73	21 470,13	9 657,40	6,5
Акцизы по подакцизным товарам (продукции)			
17 939,46	21 093,87	3 154,41	6,4
Доходы от оказания платных услуг			
14 053,69	12 008,52	-2 045,17	3,6
2020 г.	2021 г.	ОТКЛ	УД. ВЕС%
Государственная пошлина			
4 989,98	5 985,35	995,37	1,8
Прочие доходы			
9,26	2 460,20	2 450,94	0,7
Штрафы, санкции, возмещение ущерба			
4 895,20	899,20	-3 996,00	0,3
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов			
96,36	509,44	413,08	0,2
Административные платежи			
559,39	343,30	-216,09	0,1
Плата за негативное воздействие на окружающую среду			
43,71	51,76	8,05	-

Основным бюджетообразующим налогом является **налог на доходы физических лиц** (далее – НДФЛ), на долю которого приходится 49,9 процента. За 2021 год фактическое поступление в местный бюджет по НДФЛ составило 164 574,73 тыс. рублей или 111,6 процента годового плана. Темп роста к аналогичному периоду прошлого года составил 104,2 процента, что обусловлено повышением заработной платы отдельным категориям работников в соответствии с указом Президента Российской Федерации от 7

мая 2012 года № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» (далее – Указ от 7 мая 2012 г. № 597); индексацией с 01.10.2021 года заработной платы работников, которые не попадают под действие Указа от 7 мая 2012 г. № 597, на 3,6 процента; увеличением в отчетном периоде минимального размера оплаты труда на 5,5 процента.

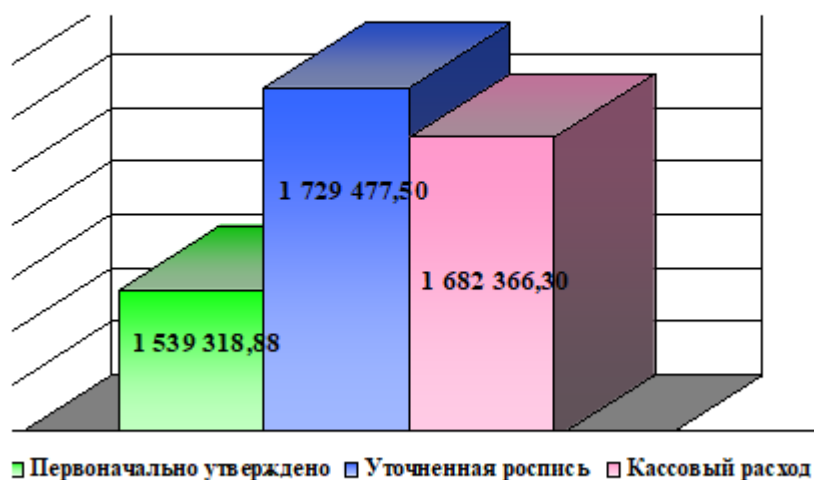
Удельный вес **налогов на имущество** (налог на имущество физических лиц и земельный налог с организаций, физических лиц) в общем объеме налоговых и неналоговых доходов составил 17,0 процентов. Фактически поступило в бюджет округа 56 307,02 тыс. рублей, что составляет 109,1 процента исполнения годовых плановых назначений. Темп роста к аналогичному периоду прошлого года составил 96,3 процента, что обусловлено снижением оплаты задолженности и текущих начислений по земельному налогу с физических лиц.

Удельный вес **доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности**, от налоговых и неналоговых доходов составил 13,5 процента. Фактически поступило в бюджет округа 44 433,81 тыс. рублей или 107,4 процента исполнения годовых плановых назначений, что обусловлено заключением в отчетном периоде новых договоров аренды земельных участков с землепользователями Александровского муниципального округа. Снижение показателя к аналогичному периоду прошлого года составило 18,8 процента, что обусловлено погашением в 1 квартале 2020 года сельскохозяйственными предприятиями округа задолженности по арендной плате за 2016-2018 гг..

Удельный вес **налогов на совокупный доход** (это налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, единый налог на вмененный доход, налог по патентной системе налогообложения и единый сельскохозяйственный налог) в общем объеме налоговых и неналоговых доходов составил 6,5 процента. От этих видов налогов в доход местного бюджета фактически поступило 21 470,13 тыс. рублей или 108,1 процента исполнения годового плана. Темп роста к аналогичному периоду прошлого года составил 181,8 процента, что обусловлено увеличением в отчетном периоде поступлений по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения в связи с переходом с 01 января 2021 года части налогоплательщиков с системы налогообложения в виде единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности на патентную систему налогообложения; отчислением с 01 января 2021 года в бюджеты муниципальных округов в размере 30 процентов от налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, в соответствии с Законом Ставропольского края от 13.10.2011 года № 77-кз «Об установлении нормативов отчислений в бюджеты муниципальных образований Ставропольского края от налогов, подлежащих зачислению в бюджет Ставропольского края».

РАСХОДЫ

ОСНОВНЫЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ РАСХОДОВ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА ЗА 2021 ГОД, тыс. рублей



В соответствии с решением Совета депутатов Александровского муниципального округа Ставропольского края от 11.12.2020г. №83/83 «О бюджете Александровского муниципального округа Ставропольского края на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» годовые бюджетные ассигнования по расходам на 2021г. были утверждены в объеме 1 539 3148,88 тыс. рублей. В ходе исполнения местного бюджета плановые назначения были увеличены на 12,3 процента или 190 168,62 тыс. рублей и составили по итогам 2021 года 1 729 477,50 тыс. рублей. Рост объема запланированных расходов обусловлен поступлением в местный бюджет, прежде всего, дополнительных бюджетных ассигнований из краевого бюджета на обеспечение социальной поддержки граждан, а также на развитие инфраструктуры муниципального округа, в том числе ремонт автомобильных дорог. Кассовое исполнение сложилось в сумме 1 682 366,30 тыс. рублей или 97,3 процента от уточненного плана.

Исполнение местного бюджета по расходам осуществлялось в рамках реализации 13 муниципальных программ, утвержденных в местном бюджете и непрограммных расходов. Удельный вес муниципальных программ в общем объеме кассовых расходов составляет 97,1 процента, непрограммных расходов 2,9 процента соответственно.

Кассовое исполнение по расходам местного бюджета в части муниципальных программ за 2021 года составило 1 633 071,21 тыс. рублей или 97,5 процента годовых плановых назначений (1 674 676,76 тыс. рублей), непрограммные расходы исполнены в сумме 49 295,09 тыс. рублей или 89,95 процента годовых плановых назначений (54 800,74 тыс. рублей).

Ниже представлен объем средств, направленных в 2021 году на реализацию муниципальных программ, в разрезе муниципальных программ:

**ОБЪЕМ СРЕДСТВ, НАПРАВЛЕННЫХ В 2021 ГОДУ НА РЕАЛИЗАЦИЮ
МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ**

(тыс. рублей)

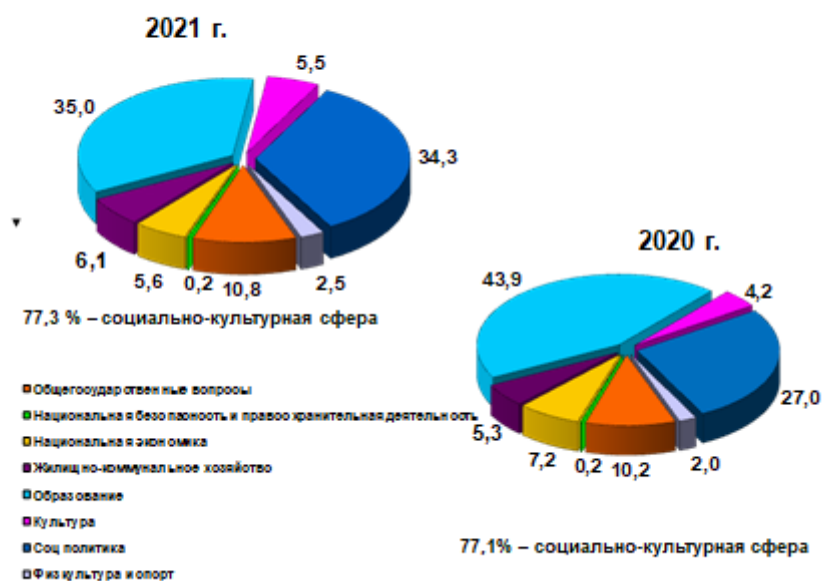
№ п/п	Наименование муниципальной программы	Утверждено решением Совета депутатов Александровского муниципального округа, с учетом изменений	Исполнено за 2021 год	Процент исполнения к уточненному плану
	ВСЕГО	1 674 676,76	1 633 071,21	97,52
1	Муниципальная программа Александровского муниципального округа Ставропольского края «Управление финансами»	29 740,01	29 740,01	100,00
2	Муниципальная программа Александровского муниципального округа Ставропольского края «Развитие образования»	601 937,57	573 766,58	95,32
3	Муниципальная программа Александровского муниципального округа Ставропольского края «Развитие сельского хозяйства»	10 406,04	10 026,43	96,35
4	Муниципальная программа Александровского муниципального округа Ставропольского края «Социальная поддержка граждан»	566 235,85	566 090,51	99,97
5	Муниципальная программа Александровского муниципального округа Ставропольского края «Развитие физической культуры и спорта»	39 057,45	38 637,42	98,92
6	Муниципальная программа Александровского муниципального округа Ставропольского края «Профилактика правонарушений»	5 436,94	5 310,60	97,68
7	Муниципальная программа Александровского муниципального округа Ставропольского края «Сохранение и развитие культуры»	90 368,61	90 344,72	99,97
8	Муниципальная программа Александровского муниципального округа Ставропольского края «Снижение административных барьеров, оптимизация и повышение качества предоставления муниципальных услуг, информационная поддержка субъектов малого и среднего предпринимательства и защита прав потребителей в Александровском муниципальном округе»	11 547,71	11 476,12	99,38
9	Муниципальная программа Александровского муниципального округа Ставропольского края «Повышение безопасности дорожного движения»	89 945,49	79 735,11	88,65

10	Муниципальная программа Александровского муниципального округа Ставропольского края «Управление имуществом»	5 326,98	5 292,19	99,35
11	Муниципальная программа Александровского муниципального округа Ставропольского края «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, построение (развитие) аппаратно - программного комплекса «Безопасный город»	3 427,30	3 426,30	99,97
12	Муниципальная программа Александровского муниципального округа Ставропольского края «Создание комфортных условий проживания населения»	163 670,26	161 648,67	98,76
13	Муниципальная программа Александровского муниципального округа Ставропольского края «Формирование современной городской среды»	57 576,55	57 576,55	100,00

Местный бюджет, как и в предыдущие годы, социально ориентирован, удельный вес социально-культурной сферы (образование, культура, социальная политика, физическая культура и спорт) в общем объеме расходов местного бюджета составляет 77,3процента.

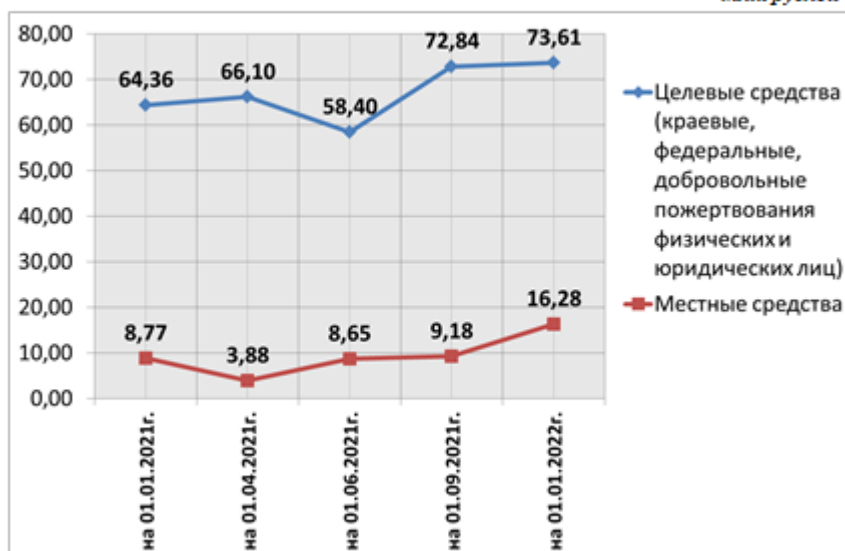
Самый большой объем расходов в 2021 году занимают отрасли: образование – 35,0 процентов и социальная политика – 34,3 процента.

**СТРУКТУРА РАСХОДОВ
МЕСТНОГО БЮДЖЕТА ЗА 2021 ГОД
В СРАВНЕНИИ С СООТВЕТСТВУЮЩИМ ПЕРИОДОМ 2020 ГОДА, %**



**СТРУКТУРА И ОБЪЕМ ОСТАТКОВ СРЕДСТВ БЮДЖЕТА
АЛЕКСАНДРОВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА
СТАВРОПОЛЬСКОГО КРАЯ ЗА 2021 ГОД**

млн. рублей



Объем остатков средств местного бюджета по состоянию на 01 января 2022 года по сравнению с началом 2021 года увеличился на 16,76 млн. рублей, в т.ч.:

остатки средств, поступивших из краевого, федерального бюджета и целевых средств увеличились на 9,25 млн. рублей;

остатки местных средств увеличились на 7,51 млн. рублей.

В соответствии с отчетными данными, а также на основании данных главных распорядителей средств местного бюджета по состоянию на 01.01.2022 года просроченная кредиторская задолженность по расходам местного бюджета отсутствует.