**Пояснительная записка**

к проекту решения Совета депутатов городского округа Котельники Московской области «Об исполнении бюджета городского округа Котельники Московской области за 2021 год»

Принятие данного проекта решения Совета депутатов городского округа Котельники Московской области «Об исполнении бюджета городского округа Котельники Московской области за 2021 год» обусловлено требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации и решения Совета депутатов городского округа Котельники Московской области от 24.08.2016 №2/32 «Об утверждении положения о бюджетном процессе городского округа Котельники Московской области».

Бюджет городского округа Котельники Московской области на 2021 год утвержден решением Совета депутатов городского округа Котельники Московской области от 16.12.2020 №1/22 «О бюджете городского округа Котельники Московской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов».

В ходе исполнения бюджета городского округа Котельники Московской области за 2021 год были приняты 7 изменений в Решения Совета депутатов городского округа Котельники Московской области от 16.12.2020 №1/22 «О бюджете городского округа Котельники Московской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов».

С учетом изменений и дополнений утвержденные бюджетные назначения на 2021 год составили:

- доходы в сумме 2 051 093,14 тыс. рублей;

- расходы в сумме 1 943 066,69 тыс. рублей;

- профицит в сумме 108 026,46 тыс. рублей.

Исполнение бюджета городского округа Котельники Московской области за 2021 год составило по доходам 2 091 707,32 тыс. рублей или на 102,00% от плановых назначений, по расходам 1 903 884,63 тыс. рублей или на 98,00% от плановых назначений.

Результатом исполнения бюджета явилось образование профицита в сумме 187 822,69 тыс. рублей.

Из резервного фонда за 2021 год денежные средства не выделялись.

Объем муниципального долга на 01 января 2022 года отсутствует.

Доходная часть бюджета выполнена на 102%. В 2021 году доходы бюджета по сравнению с 2020 годом увеличились на 27% (или на 449 618,07 тыс. рублей), в том числе увеличение собственных доходов бюджета составляет 5% или 50 525,78 тыс. рублей.

Налоговые доходы исполнены в сумме 988 791,35 тыс. рублей, неналоговые доходы исполнены в сумме 162 241,02 тыс. рублей и безвозмездные поступления в сумме 940 674,95 тыс. рублей.

Тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ВИД ДОХОДА** | **Утвержденный план на**  **2021** | **Исполнено** | **% выполнения** |
| **ВСЕГО ДОХОДЫ** | **2 051 093,14** | **2 091 707,32** | **102** |
| **НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ, в том числе:** | **1 090 040,00** | **1 151 032,37** | **106** |
| **НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ, из них:** | **932 134,80** | **988 791,35** | **106** |
| НДФЛ | 359 515,00 | 384 391,75 | 107 |
| Акцизы на нефтепродукты | 1 461,00 | 1 602,04 | 110 |
| Налоги на совокупный доход | 232 541,50 | 249 012,50 | 107 |
| Земельный налог и налог на имущество | 335 849,80 | 350 869,80 | 104 |
| Государственная пошлина | 2 797,50 | 2 912,89 | 105 |
| Задолженность по отмененным налогам | 0 | 2,37 | 100 |
| **НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ, из них:** | **157 905,20** | **162 241,02** | **103** |
| Доходы от использования имущества | 146 665,00 | 151 203,15 | 103 |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 85,10 | 85,04 | 100 |
| Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 179,70 | 183,72 | 102 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 3 925,00 | 3 934,37 | 100 |
| Штрафы | 1 930,40 | 1 863,44 | 97 |
| Прочие неналоговые доходы | 5 120,00 | 4 971,30 | 97 |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **961 053,14** | **940 674,95** | **98** |

Рост поступлений по основным составляющим собственных доходов бюджета в 2021 году по сравнению с 2020 годом произошел по следующим видам налогов:

- по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения на 60% или на сумму 85 367,06 тыс. рублей;

- по налогу на имущество физических лиц на 31% или на сумму 12 014,41 тыс. рублей.

- по налогу на доходы физических лиц на 6% или на сумму 22 115,56 тыс. рублей;

- по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения на 132% или на сумму 7 026,67 тыс. рублей

Расходная часть бюджета исполнена в сумме 1 903 884,63 тыс. рублей, из них расходы по муниципальным программам исполнены в сумме 1 875 670,76 тыс. рублей и непрограммные расходы исполнены в сумме 28 213,87 тыс. рублей.

Бюджет городского округа Котельники, как и предыдущие годы является программным и составляет 98,2% от общих расходов бюджета.

В 2021 году из бюджета городского округа Котельники Московской области профинансировано 17 муниципальных программ, на общую сумму 1 875 670,76 тыс. рублей.

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | Утвержденный план на 2021 год | Исполнено | % исполнения |
|  |  |  |  |
| **1** | **Муниципальная программа «Здравоохранение», в т. ч.:** | **5 061,60** | **5 061,57** | **100** |
| *1.1* | *Подпрограмма «Финансовое обеспечение системы организации медицинской помощи»* | *5 061,60* | *5 061,57* | *100* |
| **2** | **Муниципальная программа «Культура», в т. ч.:** | **117 437,88** | **116 799,59** | **99,46** |
| *2.1* | *Подпрограмма «Развитие библиотечного дела»* | *11 767,72* | *11 767,72* | *100* |
| *2.2* | *Подпрограмма «Развитие профессионального искусства, гастрольно-концертной и культурно-досуговой деятельности, кинематографии»* | *63 576,93* | *63 559,81* | *100* |
| *2.3* | *Подпрограмма «Укрепление материально-технической базы государственных и муниципальных учреждений культуры Московской области»* | *4 112,00* | *4111,16* | *99,98* |
| *2.4* | *Подпрограмма «Развитие образования в сфере культуры Московской области»* | *32 035,50* | *32 035,50* | *100* |
| *2.5* | *Подпрограмма «Развитие архивного дела»* | *1 677,74* | *1057,40* | *63,03* |
| *2.6* | *Подпрограмма «Развитие парков культуры и отдыха»* | *4 268,00* | *4 268,00* | *100* |
| **3** | **Муниципальная программа «Образование»** | **680 427,53** | **663 225,69** | **97,47** |
| *3.1* | *Подпрограмма «Дошкольное образование»* | *394 913,20* | *387 103,75* | *98,02* |
| *3.2* | *Подпрограмма «Общее образование»* | *285 514,33* | *276 121,94* | *96,71* |
| **4** | **Муниципальная программа «Социальная защита населения» в т. ч.:** | **32 543,42** | **31 329,75** | **96,27** |
| *4.1* | *Подпрограмма «Социальная поддержка граждан»* | 23 704,83 | 22 674,81 | 93,96 |
| *4.2* | *Подпрограмма «Доступная среда»* | 1 543,59 | 1 519,96 | 98 47 |
| *4.3* | *Подпрограмма «Развитие системы отдыха и оздоровления детей»* | 7 095,00 | 6 934,98 | 97,74 |
| *4.4* | *Подпрограмма «Развитие и поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций»* | 200,00 | 200,00 | 100 |
| **5** | **Муниципальная программа «Спорт»** | **140 835,00** | **140 771,67** | **99,96** |
| *5.1* | *Подпрограмма «Развитие физической культуры и спорта»* | *32 204,00* | *32 203,57* | *100,00* |
| *5.2* | *Подпрограмма «Подготовка спортивного резерва»* | *108 631,00* | *108 568,10* | *99,94* |
| **6** | **Муниципальная программа «Развитие сельского хозяйства»** | **1 141,65** | **473,37** | **41,46** |
| *6.1* | *Подпрограмма «Обеспечение эпизоотического и ветеринарно-санитарного благополучия»* | *1 141,65* | *473,37* | *41,46* |
| **7** | **Муниципальная программа «Экология и окружающая»** | **2 822,25** | **2 645,65** | **93 74** |
| *7.1* | *Подпрограмма «Охрана окружающей среды»* | *530,00* | *445,30* | *84,02* |
| *7.2* | *Подпрограмма «Региональная программа в области обращения с отходами, в том числе с твердыми коммунальными отходами»* | *2 292,25* | *2 200,35* | *95,99* |
| **8** | **Муниципальная программа «Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения»** | **34 313,65** | **32 963,91** | **96,07** |
| *8.1* | *Подпрограмма "Профилактика преступлений и иных правонарушений"* | *14 255,23* | *13 168,91* | *92,38* |
| *8.2* | *Подпрограмма "Снижение рисков возникновения и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера"* | *1 378,08* | *1 271,53* | *92,27* |
| *8.3* | *Подпрограмма "Развитие и совершенствование систем оповещения и информирования населения Московской области"* | *554 ,32* | *527,82* | *95,22* |
| *8.4* | *Подпрограмма «Обеспечение пожарной безопасности»* | *386,30* | *386,23* | *99,98* |
| *8.5* | *Подпрограмма «Обеспечение мероприятий гражданской обороны на территории муниципального образования Московской области»* | *481,91* | *481,91* | *100* |
| *8.6* | *Обеспечивающая подпрограмма* | *17 257,80* | *17 127,51* | *99,25* |
| **9** | **Муниципальная программа «Жилище»** | **52 189,80** | **51 063,38** | **97,84** |
| *9.1* | *Подпрограмма «Обеспечение жильем молодых семей»* | *1 227,80* | *1 227, 71* | *99,99* |
| *9.2* | *Подпрограмма «Обеспечение жильем детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей»* | *32 766,00* | *31 640,16* | *96,56* |
| *9.3* | *Подпрограмма "Улучшение жилищных условий отдельных категорий многодетных семей"* | *18 196,00* | *18 195,52* | *100,00* |
| **10** | **Муниципальная программа «Развитие инженерной инфраструктуры и энероэффективности»** | **24 401,73** | **23 452,85** | **96,11** |
| *10.1* | *Подпрограмма "Системы водоотведения"* | *19,50* | *19,50* | *100,00* |
| *10.2* | *Подпрограмма «Создание условий для обеспечения качественными коммунальными услугами»* | *22 560,00* | *22 560,00* | *100,00* |
| *10.3* | *Подпрограмма "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности"* | *846,97* | *118,51* | *13,99* |
| *10.4* | *Обеспечивающая подпрограмма* | *975,26* | *754,84* | *77,40* |
| **11.** | **Муниципальная программа «Предпринимательство»** | **600,00** | **500,00** | **83,33** |
| *11.1* | *Подпрограмма «Развитие малого и среднего предпринимательства»* | *500,00* | *500,00* | *100* |
| *11.2* | *Подпрограмма "Развитие потребительского рынка и услуг на территории муниципального образования Московской области"* | *100,00* | *0,00* | *0,00* |
| **12.** | **Муниципальная программа «Управление имуществом и муниципальными финансами»** | **327 490,26** | **323 271,67** | **98,71** |
| *12.1* | *Подпрограмма «Развитие имущественного комплекса»* | *16 154,72* | *16 083,29* | *99,56* |
| *12.2* | *Подпрограмма «Совершенствование муниципальной службы Московской области»* | *168,00* | *168,00* | *100,00* |
| *12.3* | *Подпрограмма «Управление муниципальными финансами»* | *172,60* | *172,60* | *100,00* |
| *12.4* | *Обеспечивающая подпрограмма* | *310 994,94* | *306 847,78* | *98,67* |
| **13.** | **Муниципальная программа «Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики»** | **23 079,95** | **22 322,77** | **96,72** |
| *13.1* | *Подпрограмма «Развитие системы информирования населения о деятельности органов местного самоуправления Московской области, создание доступной современной медиасреды»* | *16 333,10* | *16 073,78* | *98,41* |
| *13.2* | *Подпрограмма «Эффективное местное самоуправление Московской области»* | *1 980,00* | *1 810,97* | *91,46* |
| *13.3* | *Подпрограмма "Молодежь Подмосковья"* | *500,00* | *458,90* | *91,78* |
| *13.4* | *Обеспечивающая подпрограмма* | *4 266,85* | *3 979,12* | *80,77* |
| **14** | **Муниципальная программа «Развитие и функционирование дорожно - транспортного комплекса»** | **40 953,84** | **39 401,63** | **96,21** |
| *14.1* | *Подпрограмма «Пассажирский транспорт общего пользования»* | *900,03* | *900,03* | *100* |
| *14.2* | *Подпрограмма «Дороги Подмосковья»* | *40 053,80* | *38 501,59* | *96,12* |
| **15.** | **Муниципальная программа «Цифровое муниципальное образование»** | **59 410,48** | **59 375,27** | **99,94** |
| *15.1* | *Подпрограмма «Снижение административных барьеров, повышение качества и доступности предоставления государственных и муниципальных услуг, в том числе на базе многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг»* | *54 758,00* | *54 755,60* | *100* |
| *15.2* | *Подпрограмма «Развитие информационной и технологической инфраструктуры экосистемы цифровой экономики муниципального образования Московской области»* | *4 652,48* | *4 619,67* | *99,29* |
| **16** | **Муниципальная программа «Архитектура и градостроительство»** | **3 261,73** | **3 248,87** | **99,61** |
| *16.1* | *Подпрограмма "Разработка Генерального плана развития городского округа "* | *2 316,60* | *2 316,60* | *100* |
| *16.2* | *Подпрограмма «Реализация политики пространственного развития»* | *945,13* | *932,27* | *98,64* |
| **17.** | **Муниципальная программа «Формирование современной комфортной городской среды»** | **361 205,01** | **359 763,12** | **99,60** |
| *17.1* | *Подпрограмма «Комфортная городская среда»* | *239 456,80* | *239 045,35* | *99,83* |
| *17.2* | *Подпрограмма «Благоустройство территорий»* | *120 084,31* | *119 053,88* | *99,14* |
| *17.3* | *Подпрограмма «Создание условий для обеспечения комфортного проживания жителей в многоквартирных домах»* | *1 663,90* | *1 663,88* | *100* |
|  | **ИТОГО по муниципальным программам** | **1 907 175,77** | **1 875 670,76** | **98,35** |
|  | **ИТОГО по непрограммным направлениям деятельности** | **35 890,92** | **28 213,87** | **85,78** |
|  | **ИТОГО всего** | **1 943 066,69** | **1 903 884,63** | **97,98** |

На территории городского округа Котельники Московской области в 2021 году реализовывались следующие Национальные проекты:

**1. Национальный проект «Демография»** в состав которого входит:

*Федеральный проект «Содействие занятости женщин - создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет»,* который включает в себя:

а) получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в частных дошкольных образовательных организациях. Данный проект исполняется в рамках соглашения на предоставление субсидии частным детским садам и исполнен на 100%.

Финансирование в сумме 27 448.00 тыс. руб. осуществлялось за счет:

- средств бюджета Московской области 20 805,00 тыс. руб.

- бюджета городского округа Котельники Московской области – 6 643,00 тыс. руб.

б) создание дополнительных мест для детей в возрасте от 1,5 до 3 лет любой направленности в организациях, осуществляющих образовательную деятельность, и у индивидуальных предпринимателей, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования, в том числе адаптированным, и присмотр и уход за детьми. Данный проект исполняется в рамках соглашения на предоставление субсидии частным детским садам и исполнен на 100%.

Финансирование в сумме 4 998,70 тыс. руб. осуществлялось за счет:

- средств федерального бюджета и бюджета Московской области в сумме 4 937,00 тыс. руб.

- бюджета городского округа Котельники Московской области – 61,70 тыс. руб.

*Федеральный проект «Спорт- норма жизни».*

Проект направлен на создание новых спортивных сооружений, а именно подготовку основания, приобретение и установку скейт-парка размером до 400 кв. м по адресу: г. Котельники, мкр. Силикат. Данный проект исполнен на 100%.

Финансирование в сумме 6 640,00 тыс. руб. осуществлялось за счет:

- средств бюджета Московской области 5 033,12 тыс. руб.

- бюджета городского округа Котельники Московской области – 1 606,88 тыс. руб.

**2. Национальный проект «Жилье и городская среда»** в состав которого входит:

*Федеральный проект «Формирование комфортной городской среды».*

Проект направлен на обустройство ремонт дворовых территорий, ямочный ремонт дорог местного значения, на благоустройство общественных территорий (мкр. Силикат), обустройство и установка детских игровых площадок, устройство и капитальный ремонт систем наружного освещения в рамках реализации проекта «Светлый город», создание новых и благоустройство существующих парков культуры и отдыха (благоустройство Кузьминского лесопарка).

Финансирование в сумме 177 077,87 тыс. руб. осуществлялось за счет:

-средства федерального бюджета – 52 992,72

- средств бюджета Московской области – 74 575,79 тыс. руб.

- бюджета городского округа Котельники Московской области – 49 509,36 тыс. руб.

Заместитель главы администрации М.В. Галузо