**Пояснительная записка**

**к проекту постановления Администрации Тутаевского муниципального района «Об утверждении отчета об исполнении бюджета городского поселения Тутаев**

 **за 1 квартал 2021 года»**

Настоящий проект разработан в соответствии со статьей 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положением о бюджетном устройстве и бюджетном процессе в городском поселении Тутаев.

***Исполнение доходной части бюджета городского поселения Тутаев***

По итогам 1 квартала 2021 года плановое задание по доходам бюджета поселения выполнено на 8,2%. В бюджет города зачислено доходов с учетом безвозмездных поступлений в сумме 36 282,96 тыс. рублей, при уточненных плановых бюджетных назначениях 445 036,64 тыс. рублей.

По сравнению с показателями 2020 года общая сумма фактически поступивших доходов за1квартал 2021 года увеличилась на 1 575,01 тыс. рублей или на 4,5%, в том числе:

- объем налоговых и неналоговых доходов бюджета за 1 квартал 2021 года составил 27 195,39 тыс. рублей, или 24,7% к плановым назначениям (110 104,85 тыс. рублей), по сравнению с 1 кварталом 2020 годом поступление увеличилось на 0,8% или на 206,45 тыс. рублей;

- безвозмездные поступления за 1 квартал 2021 года зачислены в сумме 9 087,56 тыс. рублей, это составляет 2,7% от плана (334 931,79 тыс. рублей), по сравнению с 1 кварталом 2020 года безвозмездные поступления увеличились на 17,7% или на 1 368,56 тыс. рублей.

Налоговые доходы за 1 квартал 2021 года составили 22 770,12 тыс. рублей (24,4% от плана в 93 358,85 тыс. рублей), за аналогичный период прошлого 2020 года – 19 794,47 тыс. рублей, в том числе:

- налог на доходы физических лиц за 1 квартал 2021 года составил 11 472,50 тыс. рублей или 24,7% от запланированной суммы в размере 46 519,00 тыс. рублей, за 1 квартал 2020 года – 10 886,79 тыс. рублей;

- земельный налог за 1 квартал 2021 года получен в сумме 8 932,86 тыс. рублей, что составляет 38,1% от плановых показателей в размере 23 432,00 тыс. рублей, за 1 квартал 2020 года – 7 400,31 тыс. рублей, в том числе:

- земельный налог с организаций за 1 квартал 2021 года получен в сумме 8 605,83 тыс. рублей, за 1 квартал 2020 года – в сумме 6 985,18тыс. рублей;

- земельный налог с физических лиц за 1 квартал 2021 года получен в сумме 327,03 тыс. рублей, за 1 квартал 2020 года – 415,13 тыс. рублей;

- налог на имущество физических лиц за 1 квартал 2021 года поступил в сумме 1 712,20 тыс. рублей, что составляет 8,3% от плана в размере 20 573,00 тыс. рублей, за 1 квартал 2020 года – 847,15 тыс. рублей;

- акцизы на нефтепродукты за 1 квартал 2021 года при плане 2 760,85 тыс. рублей фактически поступили в размере 619,04 тыс. рублей (22,4% от плана), за 1 квартал 2020 года – 577,44 тыс. рублей;

- единый сельскохозяйственный налог за 1 квартал 2021 года получен в сумме 33,52 тыс. рублей, что составляет 45,3% от плана в размере 74,00 тыс. рублей, за 1 квартал 2020 года – 82,78 тыс. рублей.

Неналоговые доходы и прочие поступления за 1 квартал 2021 года составили 4 425,27 тыс. рублей (26,4% от плана в размере 16 746,00 тыс. рублей), за 1 квартал 2020 года – 7 194,48 тыс. рублей, в том числе:

- доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности за 1 квартал 2021 года, поступили в сумме 3 616,64 тыс. рублей или 29,7% от плановых назначений в размере 12 160,00 тыс. рублей, за 1 квартал 2020 года – 3 197,06 тыс. рублей;

- доходы от продажи материальных и нематериальных активов за 1 квартал 2021 года поступили в сумме 402,86 тыс. рублей или 10,0% от плана в размере 4 025,00 тыс. рублей, за 1 квартал 2020 года – 3 168,72 тыс. рублей;

- штрафы в бюджет городского поселения Тутаев за 1 квартал 2021 года поступили в сумме 307,00 тыс. рублей, что составляет 133,5% от плана 230,00 тыс. рублей, за 1 квартал 2020 года – 780,12 тыс. рублей;

- прочие неналоговые доходы бюджетов городских поселений за 1 квартал 2021 года поступили в сумме 98,77 тыс. рублей или 29,8% от плана в размере 331,00 тыс. рублей, за 1 квартал 2020 года – 48,58 тыс. рублей.

***Исполнение расходной части бюджета***

***городского поселения Тутаев***

Исполнение расходной части бюджета городского поселения Тутаев за 1 квартал 2021 года осуществлялось согласно утвержденного бюджета городского поселения Тутаев и сводной бюджетной росписи в пределах поступающих доходов и источников внутреннего финансирования дефицита бюджета городского поселения Тутаев запланированных на 2021 год, и составило 65 450,5 тыс. рублей или 12,9 % от утвержденного плана (505 698,4 тыс. рублей).

За 1 квартал 2021 года из бюджета городского поселения Тутаев бюджету Тутаевского муниципального района были предоставлены межбюджетные трансферты в размере 25 672,2 тыс. рублей, что составляет 6,5 % от запланированных годовых показателей (396,7 тыс. рублей). Перечисление межбюджетных трансфертов производилось в пределах сумм, необходимых для оплаты денежных обязательств по расходам получателей средств бюджета городского поселения Тутаев, в соответствии с предоставленными заявками.

За 1 квартал 2021 года на финансирование мероприятий в рамках муниципальных программ городского поселения Тутаев, из бюджетов всех уровней, фактически израсходовано – 56 607,2 тыс. рублей (12,4 % от плана).

 Плановые цифры на реализацию 12-и муниципальных программ городского поселения Тутаев составляют 455 627,8 тыс. рублей, в том числе 191 492,5 тыс. рублей федеральные и областные средства.

***Исполнение расходной части***

***бюджета городского поселения Тутаев за 1 квартал 2020 года***

***в разрезе муниципальных программ и непрограммных расходов***

**Муниципальная программа «Формирование современной городской среды на территории городского поселения Тутаев»**

Основные задачи реализации муниципальной программы:

 - повышение благоустройства дворовых территорий;

- реализация проекта «Формирование комфортной городской среды»;

- реализация проектов создания комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях.

Ответственный исполнитель – Администрация ТМР (МКУ «ЦКО» ТМР, МБУ «Управление комплексного содержания территории ТМР»).

Из всех источников финансирования на выполнение мероприятий муниципальной программы в 2021 году предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 114 463,3тыс. рублей, в том числе: из федерального бюджета – 84 191,7 тыс. рублей; из бюджета областного бюджета –13 716,3 тыс. рублей, местного бюджета 16 555,3 тыс. рублей.

Кассовые расходы за 1 квартал 2021 года по программе составили 345,4 тыс. рублей, оплата по подготовительным работам по объектам формирования современной городской среды.

**Муниципальная программа «Благоустройство и озеленение территории городского поселения Тутаев»**

Основные задачи реализации муниципальной программы:

- благоустройство и озеленение территории городского поселения Тутаев;

- содержание и благоустройство мест захоронений.

Ответственный исполнитель – Администрация ТМР (МБУ «Управление комплексного содержания территории ТМР»).

На выполнение мероприятий муниципальной программы в 2021 году предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 59 539,9 тыс. рублей, в том числе: из бюджета областного бюджета –29 990,0 тыс. рублей, местного бюджета 29 549,9 тыс. рублей.

В рамках межбюджетных отношений муниципальная программа за 1 квартал 2021 года реализована в сумме 4 296,2 тыс. рублей или 7,2% от плана.

Перечислены межбюджетные трансферты на выполнение мероприятий по:

- оплате содержания сетей уличного освещения на территории г. Тутаев в сумме -266,7 тыс. рублей;

- обеспечение деятельности учреждения по благоустройству территории г. Тутаев (материалы, инструменты, заработная плата) -3 629,5 тыс. рублей;

-оплате содержания территорий кладбищ на территории г. Тутаев в сумме -11,5 тыс. рублей;

- работы по внешнему благоустройству территории ГП Тутаев –388,5 тыс. рублей, из них: вывоз мусора с территории парков 119,3 тыс. рублей, содержание общественных туалетов 60,0 тыс. рублей, содержание контейнерных площадок 100,0 тыс. рублей, оплату проверки ПСД 109,2 тыс. рублей.

**Муниципальная программа**

**«Развитие и содержание дорожного хозяйства**

**на территории городского поселения Тутаев»**

Основная задача муниципальной программы:

- дорожная деятельность в отношении дорожной сети городского поселения Тутаев.

- реализация федерального проекта «Дорожная сеть»

Ответственный исполнитель – Администрация ТМР (КМУ «ЦКО» ТМР, МБУ «Управление комплексного содержания территории ТМР»).

Из всех источников финансирования на выполнение мероприятий муниципальной программы в 2021 году предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 92 888,3 тыс. рублей, в том числе из областного бюджета – 53 901,7 тыс. рублей, из местного бюджета 38 986,6 тыс. рублей.

В рамках межбюджетных отношений муниципальная программа за 1 квартал 2021 года реализована в сумме 9 178,8 тыс. рублей или 9,9 % от плана.

Перечислены межбюджетные трансферты на выполнение мероприятий по:

- проектированию соответствующих работ и проведению необходимых государственных экспертиз -119,0 тыс. рублей;

- содержанию автомобильных дорог местного значения – 2 795,3 тыс. рублей;

 - осуществлению мероприятий по обеспечению безопасности дорожного движения на автодорогах местного значения (содержание светофорных объектов и установка дорожных знаков) –190,4 тыс. рублей;

- осуществление иных мероприятий в отношении автодорог местного значения городского поселения – обеспечение деятельности организации - 6 074,1 тыс. рублей, в том числе: заработная плата, налоги, содержание техники, ГСМ, з/части, материалы и другие расходы.

**Муниципальная программа**

**«Предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение (строительство) жилья»**

Основная задача реализации муниципальной программы:

- поддержка молодых семей в приобретении (строительстве) жилья на территории городского поселения Тутаев.

Ответственный исполнитель – Администрация ТМР (Управление жилищной политики Администрации Тутаевского муниципального района).

На выполнение мероприятий муниципальной программы в 2021 году запланированы бюджетные ассигнования в размере 5 161,0 тыс. рублей из них 964,8 тыс. рублей средства федерального бюджета, 1 734,1 тыс. рублей – областные средства, 2 462,1 тыс. рублей средства поселения.

За 1 квартал 2021 года кассовые расходы по данной программе не производились.

**Муниципальная программа**

**«Поддержка граждан, проживающих на территории городского поселения Тутаевского муниципального района Ярославской области, в сфере ипотечного жилищного кредитования»**

Основная задача направления реализации муниципальной программы:

- поддержка граждан, проживающих на территории городского поселения Тутаев, в сфере ипотечного жилищного кредитования.

Ответственный исполнитель - Администрация ТМР (Управление жилищной политики Администрации Тутаевского муниципального района).

На выполнение мероприятий муниципальной программы в 2020 году запланированы бюджетные ассигнования в размере 270,0 тыс. рублей, из них 160,0 тыс. рублей областные средства, 110,0 тыс. рублей-средства городского поселения Тутаев на возмещение части ежемесячных аннуитетных платежей по кредиту.

За 1 квартал 2021 года кассовые расходы по данной программе не производились.

**Муниципальная программа «Обеспечение населения городского поселения Тутаев банными услугами»**

Основная задача реализации муниципальной программы:

- создание возможности предоставления качественных бытовых и оздоровительных услуг, соответствующих современным требованиям санитарных норм и правил, для всех категорий граждан городского поселения Тутаев.

Ответственный исполнитель – Администрация ТМР (Центр управления жилищно-коммунальным комплексом Тутаевского МР).

 В рамках муниципальной программы в 2021 году запланированы расходы на обеспечение мероприятий по организации населению услуг бань в общих отделениях. Годовая сумма бюджетных ассигнований –2 457,2 тыс. рублей.

Кассовые расходы за 1 квартал 2021 года составили 410,7 тыс. рублей или 16,7% от плана.

Средства направлены на субсидирование левобережной бани.

**Муниципальная программа «Градостроительная деятельность на территории городского поселения Тутаев»**

Основные задачи реализации муниципальной программы:

- внесение изменений в документы территориального планирования и градостроительного зонирования городского поселения Тутаев;

- разработка и актуализация схем инженерного обеспечения территории городского поселения Тутаев.

На выполнение мероприятий муниципальной программы в 2021 году предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 50 тыс. рублей. Кассовые расходы за 1 квартал 2021 года по программе не производились.

**Муниципальная программа «Сохранение, использование и популяризация объектов культурного наследия на территории городского поселения Тутаев»**

Основные задачи реализации муниципальной программы:

- разработка, согласование, утверждение проекта зон охраны объектов культурного наследия;

- проведение историко-культурной экспертизы объектов культурного наследия.

На выполнение мероприятий муниципальной программы в 2021 году предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 95,0 тыс. рублей. Кассовые расходы за 1 квартал 2021 года по программе не производились.

**Муниципальная программа «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда городского поселения Тутаев»**

Основные задачи реализации муниципальной программы:

- обеспечение благоустроенными жилыми помещениями гражданам, переселяемым из многоквартирных домов, признанных в установленном порядке аварийными и подлежащими сносу или реконструкции в связи с физическим износом в процессе их эксплуатации за счет привлечения финансовой поддержки государственной корпорации – Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства (далее - Фонд) на территории городского поселения Тутаев.

Ответственный исполнитель – Администрация ТМР (Управление жилищной политики АТМР).

На выполнение мероприятий муниципальной программы в 2021 году предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 92 023,1тыс. рублей.

Кассовые расходы за 1 квартал 2021 года по программе составили 38 328,0 тыс. рублей, в том числе: средства Фонда содействия реформированию ЖКХ – 33 567,9 тыс. рублей, средства областного бюджета – 1 258,8 тыс. рублей, средства местного бюджета 3 501,3 тыс. рублей, или 41,7% от плана.

 В результате исполнения приобретено 19 квартир.

**Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности использования электрической энергии при эксплуатации объектов наружного освещения города Тутаева»**

Основные задачи реализации муниципальной программы:

- создание механизма управления потреблением энергетических ресурсов и сокращение бюджетных затрат.

Ответственный исполнитель – Администрация ТМР (МБУ «Управление комплексного содержания территории ТМР»).

На выполнение мероприятий муниципальной программы в 2021 году предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 13 114,8 тыс. рублей.

В рамках межбюджетных отношений муниципальная программа за 1 квартал 2021 года реализована в сумме 4 048,1 тыс. рублей или 30,9% от плана.

Перечислены межбюджетные трансферты на выполнение мероприятий по:

- оплате уличного освещения на территории г. Тутаев в сумме 2 020,7 тыс. рублей;

- оплате тыс. рублей контракта в сумме 2 027,4 тыс. рублей.

**Муниципальная программа «Обеспечение безопасности граждан на водных объектах, охрана их жизни и здоровья на территории городского поселения Тутаев»**

Основные задачи реализации муниципальной программы:

- Модернизация мест массового отдыха населения на водных объектах, направленная на обеспечение безопасности, охрану жизни и здоровья людей.

Ответственный исполнитель – Администрация ТМР (МУ «ЕДДС ТМР»)

На выполнение мероприятий муниципальной программы в 2021 году предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 140 тыс. рублей, из них 70,0 тыс. рублей средства поселения.

Кассовые расходы за 1 квартал 2021 года по программе не производились.

**Муниципальная программа «Стимулирование инвестиционной деятельности в городском поселении Тутаев»**

Основные задачи реализации муниципальной программы:

- создание условий для развития инвестиционной привлекательности и наращивания налогового потенциала в г.Тутаев Ярославской области.

Ответственный исполнитель – Администрация ТМР (КМУ «ЦКО» ТМР).

На выполнение мероприятий муниципальной программы в 2021 году предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 75 425,3 тыс. рублей, в том числе: средства Фонда развития моногородов – 71 558,4 тыс. рублей, средства областного бюджета - 3 671,9 тыс. рублей, средства местного бюджета 195,0 тыс. рублей.

Кассовые расходы за 1 квартал 2021 года программе не производились.

**Непрограммные расходы**

На выполнение мероприятий за счет непрограммных расходов в 1 квартале 2021 года предусмотрено 50 070,5 тыс. рублей. Фактический расход составил 8 843,2 тыс. рублей 17,7% от плана.

В состав фактически произведенных непрограммных расходов включены:

- расходы на содержание Председателя Муниципального Совета городского поселения Тутаев 181,9 тыс. рублей (17,8 % от плана). Оплата труда производилась по утвержденному штатному расписанию; страховые взносы рассчитаны с учетом действующего законодательства;

- расходы на обслуживание привлеченных кредитов (оплата процентов) для покрытия дефицита бюджета и погашение долговых обязательств – 98,9 тыс. рублей (7,4 % от плана);

- взносы на капитальный ремонт жилых помещений муниципального жилищного фонда городского поселения Тутаев – 655,0 тыс. рублей (16,8% от плана);

- выплаты по обязательствам (исполнение судебных актов) – 103,6 тыс. рублей (6,5 % от плана);

- межбюджетные трансферты бюджету Тутаевского муниципального района на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения – 7 803,7 тыс. рублей (18,9 % от плана) на:

-содержание органов местного самоуправления – 5 748,6 тыс. рублей (25,9 % от плана).

-обеспечение мероприятий по осуществлению внешнего муниципального контроля – 13,3 тыс. рублей (25 % от плана).

-управление, распоряжение имуществом, оценка недвижимости, признание прав и регулирование отношений по муниципальной собственности поселения – 40,0 тыс. рублей (16 % от плана), в том числе на:

*- оценку рыночной стоимости недвижимого имущества – 18,0 (ул. Моторостроителей, д.57, кв. 40; а/дорога пр-т 50-я летия Победы);*

 *- оценка земельных участков 18,0 тыс. рублей (9 земельных участков МКР Малявина);*

*- оценка нежилых помещений -4,0 тыс. рублей (ул. Казанская, д.7);*

-поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций (СОНКО) – 280,0 тыс. рублей (46,7 % от плана), в том числе:

*- Тутаевский районный Совет ветеранов войны, труда, ВС и правоохранительных органов –280,0 тыс. рублей.*

-обеспечение других обязательств в рамках передаваемых полномочий по содержанию имущества казны городского поселения Тутаев –92,3 тыс. рублей (20,5 % от плана), денежные средства направлены на:

*- оплата коммунальных услуг за муниципальные квартиры, находящиеся в резерве – 63,2 тыс. рублей;*

*- содержание стационарного туалета -29,1 тыс. рублей.*

-обеспечение мероприятий по содержанию военно-мемориального комплекса пл. Юности –50,2 тыс. рублей (16,7 % от плана).

-обеспечение мероприятий по осуществлению пассажирских перевозок на автомобильном транспорте – 279,4 тыс. рублей (37,0 от плана).

-обеспечение мероприятий по землеустройству и землепользованию, кадастровые работы (межевание земли) – 6,5 тыс. рублей (1,3% от плана).

-обеспечение мероприятий по содержанию и ремонту муниципального жилищного фонда на территории г. Тутаев – 444,7 тыс. рублей (7,8% от плана), из них: *ремонт в муниципальных квартирах 364,9 тыс. рублей, работы по замене газового оборудования -79,8 тыс. рублей.*

-оплата услуг по начислению найма жилых помещений 72,8 тыс. рублей (20,8%).

-содержание и обслуживание спасательной станции – 543,2 тыс. рублей (20,1 % от плана).

-дополнительное пенсионное обеспечение муниципальных служащих городского поселения Тутаев – 162,4 тыс. рублей (25 % от плана).

-обеспечение деятельности народных дружин – 26,1 тыс. рублей (17,4 % от плана).

***Дефицит (профицит) бюджета***

Бюджет городского поселения Тутаев за 1 квартал 2021 года исполнен с дефицитом, который составил 29 167,5 тыс. рублей.