**Об итогах исполнения консолидированного бюджета Тукаевского муниципального района Республики Татарстан за 2021 год**

**ДОХОДЫ**

 Утвержденный консолидированный бюджет района по доходам за 2021 год в сумме 975 597 тыс.рублей, фактически исполнен в объеме 1 337 414 тыс.рублей. Превышение плановых показателей составило 61 412 тыс.рублей. или 137%.

 По налоговым и неналоговым доходам бюджет района исполнен на 136%, то есть при утвержденном плане 429 332 тыс.рублей, фактически поступило 583 148 тыс.рублей., сверх плана получено 153 816 тыс.рублей.

|  |
| --- |
| Утвержденный Исполнение Процент исполнения план |
|  975 597тыс.рублей 1 337 414тыс.рублей 137% (+61 412 тыс.рублей) |

в том числе:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  Налоговые и неналоговые доходы |  |  | Безвозмездные перечисления |  |
| 583148 тыс.рублей (136% к годовому плану, +153800 тыс.рублей)  |  |  | **724 266 тыс.рублей** **(133% к годовому плану,** **+178001 тыс.рублей)** |  |

 |

Доходная часть бюджета формировалась, главным образом за счет мобилизации налог на доходы физических лиц, доля которых, в общем собственных доходов составила 37%.

Исполнение доходной части бюджета во многом определяется поступлением налога на доходы физических лиц и земельного налога от бюджетообразующих налогоплательщиков.

Исполнение доходной части бюджета муниципального района составило в целом 1 229 033 тыс.рублей или 104% к уточненному годовому плану и 134% к утвержденному плану (921 491 тыс.рублей).

**Исполнение доходной части бюджета Тукаевского**

 **муниципального района, тыс.рублей**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  Наименование показателя | Исполнение 2020 года | Исполнение 2021 год | Отклонение |
| Налоговые доходы, в т.ч.: | 398 489 | 456 470 | 57 981 |
| Налог на доходы физических лиц | 195 281 | 216 413 | 21 132 |
| Акцизы | 29 772 | 36 045 | 6 273 |
| Налоги на совокупный доход | 59 142 | 80 197 | 21 055 |
| Налоги на имущество | 106 227 | 115 396 | 9 169 |
| Госпошлина | 4 972 | 4 832 | -140 |
| Неналоговые доходы | 90 154 | 126 679 | 36 525 |
| Безвозмездные перечисления | 680 646 | 754 266 | 73 620 |
| Всего доходов | 1 169 289 | 1 337 414 | 168 125 |

По итогам исполнения бюджета установлено, что наибольший удельный вес в общей сумме доходов составили безвозмездные поступления, их доля 57%, и вторым по значимости доходным источником является налог на доходы физических лиц – 17%.

 Поступление НДФЛ в 2021 году – 216 413 тыс.рублей или 109% от уточненных и утвержденных назначений.

**Поступления по налогам на совокупный доход, тыс.рублей**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Исполнение 2020 года | Исполнение 2021 год | Отклонение |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогооблажения | 44 464 | 65 264 | 20 800 |
| Единый налог на вмененный доход | 11 812 | 3 067 | -8 745 |
| Патент | 361 | 8 365 | 8 004 |
| Единый сельхоз.налог | 2 506 | 3 231 | 725 |

Поступление налогов на совокупный доход в бюджет района за 2021 год при утвержденном годовом плане 50 286 тыс.рублей составило 80 197 тыс.рублей или 160% к утвержденному плану.

Неналоговых доходов в бюджет муниципального района поступило 126 679 тыс.рублей.

Основными источниками неналоговых поступлений в 2020 году были:

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности - 52 984 тыс.рублей;

- продажа материальных и нематериальных активов – 25 654 тыс.рублей.

Поступления от платы за негативное воздействие на окружающую среду составили 1 104 тыс.рублей, штрафы, санкции, возмещение ущерба и прочие поступления поступили в сумме 46 938 тыс.рублей.

Объем безвозмездных поступлений из бюджетов других уровней составил 754 266 тыс.рублей. Информация представлена на слайде.

**Объем безвозмездных поступлений, тыс.рублей**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Исполнение 2020 года | Исполнение 2021 год | Отклонение |
| Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 22 510 | 17 632 | -4 878 |
| Субсидии | 269 144 | 258 498 | -10 646 |
| Субвенции | 271 545 | 292 269 | 20 724 |
| Иные межбюджетные трансферты | 124 914 | 189 639 | 64 725 |
| Безвозмездные поступления от государственных и муниципальных организаций | 599 | 1 846 | 1 247 |
| Безвозмездные поступления от негосударственных организаций | 798 | 957 | 159 |
| Прочие безвозмездные поступления | 44 | 187 | 143 |
| Доходы от возврата остатков субсидий и субвенций | 0 | 9 188 | 9188 |
| Возврат остатков субсидий, субвенций в бюджет РТ | -8 197 | -9 188 | 991 |

**РАСХОДЫ:**

Расходы консолидированного бюджета Тукаевского муниципального района согласно решению о бюджете утверждены в сумме 921 491 тыс.рублей.

С учетом внесенных изменений годовые плановые назначения по расходам бюджета района по состоянию на 1 января 2022 года составили 1 377 538 тыс.рублей.

Кассовое исполнение по расходам консолидированного бюджета за 2021 год составило 1 337 869 тыс.рублей или 98% к уточненным плановым назначениям.

В общем объеме расходов средства местного бюджета составили 583 603 тыс.рублей или 44%, средства бюджета РФ,РТ – 754 266 тыс.рублей или 57%.

В части расходования бюджетных средств отмечается ежегодный рост социально-значимых расходов бюджета района. Динамика последних 5-ти представлена на слайде.

**Расходы социальной сферы консолидированного**

 **бюджета 2017-2021 годов, тыс.рублей.**

В 2021 году на финансовое обеспечение отраслей социально сферы: образование, культуру, здравоохранение, социальную политику, физкультуру и спорт были израсходовано 863 860 тыс.рублей или 65% от общего объема расходов бюджета района.

Относительно 2020 года расходы бюджета на обеспечение отраслей социальной сферы увеличились на 167 469 тыс.рублей.

В консолидированном бюджете 2021 году основные расходы составили:

оплату труда с начислениями – 97 853,0 тыс.рублей;

расходы на коммунальные расходы – 38 040 тыс.рублей.

За счет средств бюджета Тукаевского муниципального района в 2021 году финансировались 6 участников бюджетного процесса и 61 муниципальных учреждений.

Кассовое исполнение бюджета Тукаевского муниципального района в 2021 году проводились в рамках 13 муниципальных программ и реализации непрограммных направлений деятельности соответствующих главных распорядителей средств местного бюджета. Средства, направленные на реализацию муниципальных программ составили 346 627 тыс.рублей.

 Доля программных мероприятий в бюджете района составила 56% от общего объема расходов. Утвержденные плановые показатели по реализации программ исполнены на 99%.

За счет остатков средств на начало года на счетах бюджетов муниципальных образований Тукаевского муниципального района в сумме 101 536 тыс.рублей и дополнительных доходов консолидированного бюджета в сумме 45 419 тыс.рублей в районе решались важные социально-значимые вопросы, в том числе: снабжение электрической энергией сельских поселений; ремонт уличного освещения, ремонт водопроводных сетей, ремонт дорог, благоустройство территории сельских поселений финансовое обеспечение выполнения муниципального задания бюджетными учреждениями.

В процессе исполнения, в бюджет района дополнительно, сверх утвержденных назначений, поступили средства федерального и республиканского бюджета на сумму 208 001 тыс.рублей.

Прозрачность расходования средств – дин из ключевых приоритетов руководства района. Материалы о бюджетах с внесенными изменениями размещаются на сайте.

Итоги финансовой деятельности за 2021 год показали, что плановые назначения в районе выполнялись по всем доходным источникам. В полном объеме и своевременно финансировались все необходимые расходы бюджета, сохранялось социальная стабильность, привлекались средства федерального, республиканского, местного бюджета, спонсорская помощь.