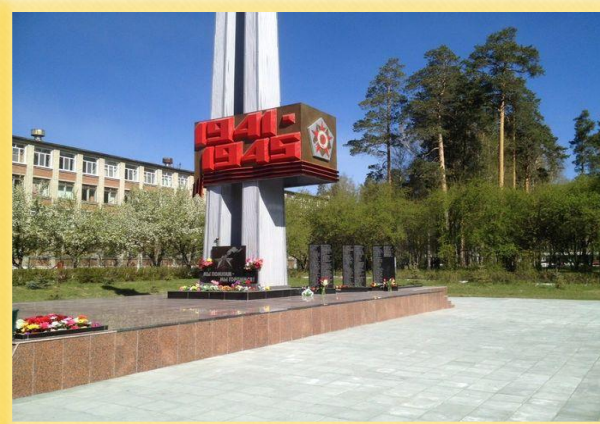




«БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН»

по отчету об исполнении бюджета
городского округа Рефтинский за 2021 год
решение Думы городского округа Рефтинский от 30.06.2022 года № 62





Здравствуйте жители и гости городского округа Рефтинский!



Вашему вниманию предлагаем информационный материал по отчету об исполнении бюджета городского округа Рефтинский за 2021 год в формате – «Бюджет для граждан», тем самым обеспечивая открытость работы администрации городского округа Рефтинский.

«Бюджет для граждан» издается уже не первый год и занял важное место в общественной жизни. Он доказал свою значимость и востребованность, как эффективный механизм «виртуального» диалога между муниципальной властью и населением городского округа. Материал по исполнению бюджета за 2021 год, предложенный в доступном для граждан формате «Бюджет для граждан» предназначен для различных категорий населения городского округа и представителей разных профессий: студентов, молодых семей и пенсионеров, педагогов и врачей, а также других категорий населения, не обладающих специальными знаниями в сфере бюджетного и налогового законодательства.

Здесь наглядно представлены объемы доходов и расходов бюджета городского округа за 2021 год, их динамика поступлений в сравнении с предыдущими годами, основные направления расходования средств бюджета в отчетном году на финансирование мероприятий в сфере образования, культуры, молодежной и социальной политики, жилищно-коммунального хозяйства и других сферах и проектах.

Надеюсь, что знакомство с результатами и особенностями муниципальных финансов за 2021 год будет для вас не только интересным, но и полезным, что даст вам в дальнейшем возможность в обсуждении важных вопросов и принятии решений, связанных с жизнедеятельностью городского округа Рефтинский.

С уважением,
Глава городского округа Рефтинский

Н.Б.Мельчакова




Городской округ Рефтинский – построен на волне градостроения 1960-х годов и новые принципы советской архитектуры, такие как микро-районирование, учёт ландшафта и возведение архитектурных ансамблей, отчётливо отразились в облике посёлка. Первый микрорайон был построен в виде «**серпа и молота**», второй микрорайон представляет собой аббревиатуру **СССР**. Кроме того, посёлок расположен в лесном массиве, так как при застройке лес не вырубался. На данный момент посёлок активно развивается.

Площадь – **2 890,9 га**

Ведущими звеньями экономики городского округа Рефтинский являются производство и распределение электроэнергии (ОСП «Рефтинская ГРЭС» АО «Кузбассэнерго», сибирская генерирующая компания) и сельское хозяйство (ОАО «Птицефабрика «Рефтинская»), а также производство строительных материалов (ООО «ПСО «Теплит»).



Основные термины и понятия по бюджету

 **Бюджет** – это форма образования и расходования денежных средств для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления, другими словами – это план доходов и расходов

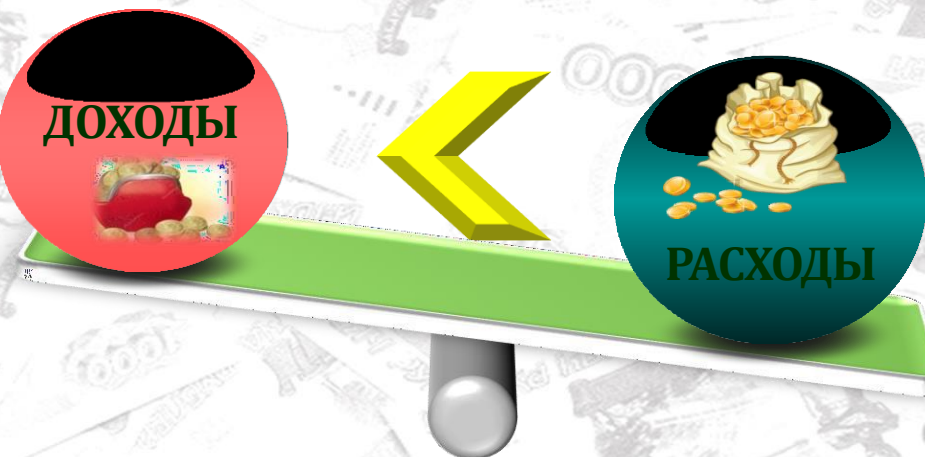




Основные понятия и термины по бюджету

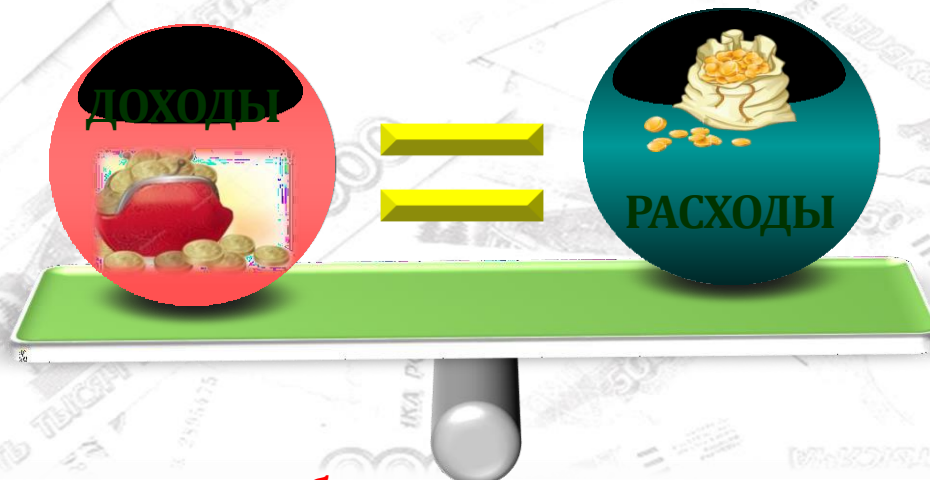
ДОХОДЫ бюджета - поступающие в бюджет денежные средства

РАСХОДЫ бюджета - выплачиваемые из бюджета денежные средства



Профицит бюджета - превышение доходов бюджета над его расходами

Дефицит бюджета - превышение расходов бюджета над его доходами



Сбалансированность бюджета - означает равенство между суммарной величиной доходов бюджета и объёмом производимых расходов и является основополагающим требованием к органам, составляющим и утверждающим бюджет



Понятие бюджетной системы

Бюджетная система городского округа Рефтинский представляет собой совокупность всех уровней бюджетов, основанная на экономических отношениях и государственном устройстве Российской Федерации, регулируемая законодательством Российской Федерации

УРОВНИ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ

Федеральный бюджет



Российская Федерация

Региональные бюджеты



Свердловская
область

Местные бюджеты



Муниципальное
образование городской
округ Рефтинский



Основные термины и понятия по бюджету

✓ Под **налогом** понимается обязательный, индивидуальный безвозмездный платеж, взимаемый с организаций и физических лиц в целях финансового обеспечения деятельности государства и (или) муниципальных образований

В Российской Федерации установлены следующие виды налогов:

ФЕДЕРАЛЬНЫЕ



Установлены
Налоговым кодексом РФ
и обязательны к уплате
на всей территории РФ:

**налог на доходы
физических лиц, налог на
прибыль организаций,
налог на добавленную
стоимость, государственная
пошлина, акцизы и др.**

РЕГИОНАЛЬНЫЕ



Установлены
Налоговым кодексом РФ
и законами субъектов РФ,
обязательны к уплате
на территориях
соответствующих
субъектов РФ:

**транспортный налог, налог
на имущество организаций,
налог на игорный бизнес**

МЕСТНЫЕ



Установлены
Налоговым кодексом РФ
и нормативными правовыми
актами представительных
органов муниципальных
образований и обязательны к
уплате на территориях
соответствующих
муниципальных образований:

**земельный налог, налог на
имущество физических лиц**



Основные термины и понятия по бюджету

Расходные обязательства – обязанность публично-правового образования предоставить физическому или юридическому лицу средства из соответствующего бюджета

Бюджетные ассигнования – предельные объемы денежных средств, предусмотренных в соответствующем финансовом году для исполнения бюджетных обязательств

Бюджетные обязательства – расходные обязательства, подлежащие исполнению в соответствующем финансовом году

Сводная бюджетная роспись – документ, который составляется и ведется финансовым органом в соответствии с Бюджетным кодексом РФ в целях организации исполнения бюджета по расходам бюджета и источникам финансирования дефицита бюджета

Публичные нормативные обязательства – это обязательства государственных органов и органов местного самоуправления перед физическим лицом, подлежащие исполнению в денежной форме в размере, установленном соответствующим законом или иным нормативным правовым актом

Бюджетный кредит – денежные средства, представляемые одним бюджетом другому бюджету или юридическому лицу на определенный срок на возвратной и платной основах

Муниципальный долг – обязательства, возникающие в связи с привлечением кредитов в кредитных организациях, получением бюджетных кредитов от других бюджетов

КОДЕКСЫ • ЗАКОНЫ • НОРМЫ

**БЮДЖЕТНЫЙ
КОДЕКС**

РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ



КОДЕКСЫ • ЗАКОНЫ • НОРМЫ



Основные термины и понятия по бюджету

✓ Аналогия в семейной жизни

Вы даете своему ребенку «карманные деньги»

Предоставляются без определения конкретной цели их использования

ДОТАЦИИ
(от лат. "DOTATIO" - дар, пожертвование)

Вы даете своему ребенку деньги и посылаете его в магазин купить продукты по списку

Предоставляются на финансирование «переданных» полномочий другим публично-правовым образованиям

СУБВЕНЦИИ
(от лат. "SUBVENIRE" - приходить на помощь)

Вы "добавляете" денег для того, чтобы ваш ребенок купил себе новый телефон (а остальные он накопил сам)

Предоставляются на условиях долевого софинансирования расходов других бюджетов

СУБСИДИИ
(от лат. "SUBSIDIUM" - поддержка)

Ваш ребенок получает денежное поощрение за победу в школьной олимпиаде (для покупки новой вещи)

Предоставляются на решение вопросов местного значения, не требующих софинансирования (гранты, поощрения).

Иные межбюджетные трансферты

Межбюджетные трансферты – денежные средства, перечисляемые из одного бюджета бюджетной системы Российской Федерации другому.





Понятие бюджетного процесса и этапы бюджетного процесса



Бюджетный процесс – это деятельность органов государственной власти, органов местного самоуправления по составлению и утверждению бюджетов, исполнению бюджетов, контролю за их исполнением, утверждению бюджетной отчётности.



Бюджетный процесс - это цикл длиной 12 месяцев, включающий ежегодное формирование и исполнение бюджета



Основные показатели социально-экономического развития городского округа Рефтинский за 2021 год

**Ф
А
К
Т**

41 699,6 млн. руб.



Объём отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг, всего

114,3 %



Рост объёма отгруженных товаров к предыдущему периоду

3 649,4 млн. руб.

Фонд оплаты труда



57 132,00 руб.

Средняя месячная заработная плата работников



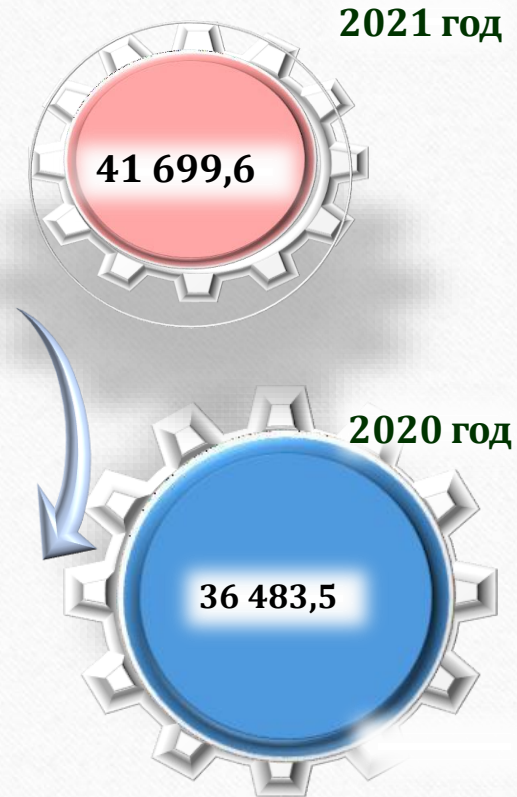
**2
0
2
1**

Данные приведены по предварительным итогам за 2021 год

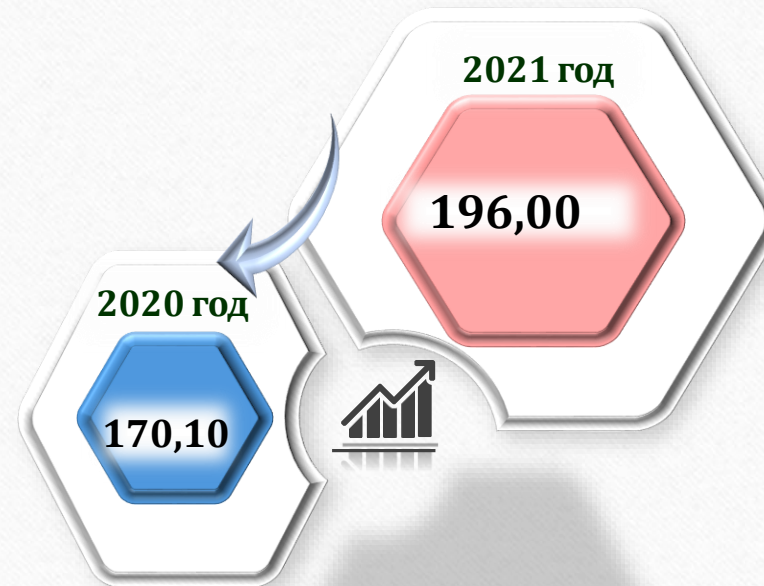


Основные показатели социально-экономического развития городского округа Рефтинский в динамике за 2020-2021 годы

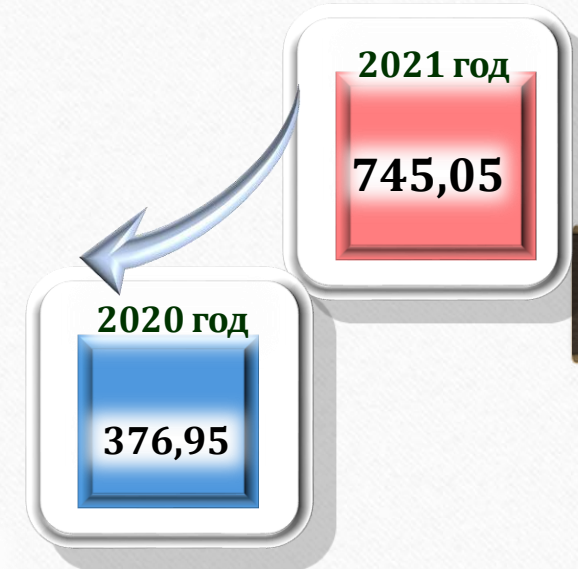
Объем отгруженных товаров собственного производства, выполнение работ и услуг, всего, млн.руб.



Прибыль организаций, млн.руб.



Объем инвестиций в основной капитал, млн.руб.



Достижение прогнозных значений социально-экономических показателей за 2021 год

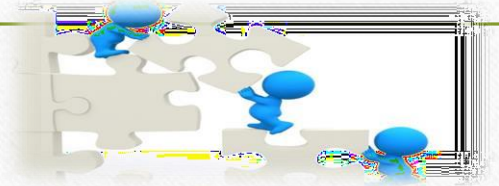
Городской округ Рефтинский – является одной из самых динамично развивающихся территорий Свердловской области, имеющей высокоразвитую сеть предприятий культурно-бытового назначения.

Показатель	Ед. изм.	План 2021 года	Факт 2021 года	% исполнения
Численность населения	Чел.	15 636	15 636	100
Объем инвестиций в основной капитал	Млн. руб.	396	745	188
Ввод в действие жилых домов	Кв.м.	1 850	1 699	92
Среднемесячная начисленная заработная плата	Руб.	54 567	57 132	105
Объем инвестиций в основной капитал	Млн. руб.	196	196	100





Участники бюджетного процесса



**Председатель Думы городского
округа Рефтинский**

**Глава городского округа
Рефтинский**

**Финансовый отдел городского
округа Рефтинский**

**Контрольный орган городского
округа Рефтинский**

**Главные администраторы
доходов бюджета**



**Дума городского округа
Рефтинский**

**Администрация городского
округа Рефтинский**

**Федеральное казначейство по
Свердловской области**

Получатели бюджетных средств

**Главные распорядители
бюджетных средств**



Что понимается под исполнением бюджета?

Исполнение бюджета является одним из этапов бюджетного процесса, который начинается с момента утверждения решения о бюджете представительным органом муниципального образования и продолжается в течение финансового года, включает в себя процесс сбора и учета доходов и осуществления расходов на основе сводной бюджетной росписи и кассового плана.

На этапе исполнения можно выделить следующие стадии :

- исполнение бюджета по доходам;
- исполнение бюджета по расходам;
- исполнение по источникам финансирования дефицита бюджета.

В отношении доходов - задача участников бюджетного процесса заключается в обеспечении полного и своевременного поступления в бюджет налогов и других обязательных платежей.

В отношении расходов - задача обеспечить финансирование мероприятий в пределах сумм, утвержденных бюджетом с целью исполнения принятых муниципальным образованием расходных обязательств.

В процессе исполнения бюджета по расходам необходимо обеспечить:

- составление и утверждение бюджетной росписи;
- утверждение и доведение уведомлений о бюджетных ассигнованиях и лимитах бюджетных обязательств до распорядителей и получателей бюджетных средств;
- принятие бюджетных обязательств и подтверждение денежных обязательств;
- санкционирование оплаты денежных средств;
- подтверждение исполнения денежных обязательств.

Исполняется бюджет на основе принципов единства кассы и подведомственности расходов. Кассовое обслуживание исполнения бюджета осуществляется финансовым отделом администрации городского округа Рефтинский.



Исполнение бюджета





Правовое регулирование исполнения бюджета городского округа Рефтинский

**БЮДЖЕТ ГОРОДСКОГО ОКРУГА РЕФТИНСКИЙ НА 2021 ГОД
сформирован в соответствии с нормами бюджетного
и налогового законодательства Российской Федерации**



**Утвержден решением Думы городского округа Рефтинский «Об утверждении бюджета
городского округа Рефтинский на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов»
от 17.12.2020 года № 301**



**Исполнялся на основе единства кассы и
подведомственности расходов.**

**Исполнение организовано на основе сводной
бюджетной росписи и кассового плана.**



**В течение года, при наличии соответствующих оснований, решениями Думы городского
округа Рефтинский в первоначально утвержденный бюджет прошло 4 уточнения бюджета
согласно нормам бюджетного законодательства.**



Организация процесса по исполнению бюджета и утверждению отчета об исполнении бюджета

Финансовый отдел организует исполнение бюджета городского округа Рефтинский на основе сводной бюджетной росписи и кассового плана.

Бюджет исполняется по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита бюджета на основе принципов единства кассы и подведомственности расходов.

01

Отчет об исполнении бюджета городского округа за отчетный период (первый квартал, первое полугодие, 9 месяцев) утверждается постановлением главы городского округа Рефтинский

03

02

Годовой отчет об исполнении бюджета городского округа Рефтинский направляется на внешнюю проверку в контрольный орган городского округа и вносится в Думу городского округа для рассмотрения и утверждения

04

В течение финансового года, а также по итогам года, финансовым отделом администрации городского округа Рефтинский составляется сводная бюджетная отчетность на основании бюджетной отчетности соответствующих главных администраторов и главных распорядителей бюджетных средств.



Доходную часть бюджета городского округа Рефтинский составляют:



Налоговые доходы



Неналоговые доходы



Безвозмездные поступления

Поступления в бюджет от уплаты налогов, установленных Налоговым кодексом РФ:

налог на доходы физических лиц, акцизы, налоги на совокупный доход (ЕНВД, ЕСХН, патент), налог на имущество физических лиц, земельный налог, госпошлина



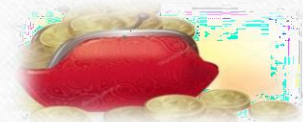
Поступления в бюджет:

от аренды земли и имущества, доходы от продажи земли и имущества, от платы за негативное воздействие на окружающую среду, штрафов и других платежей, установленных законодательством РФ



Поступления от других бюджетов бюджетной системы:

в форме дотаций, субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, безвозмездные поступления от организаций и граждан





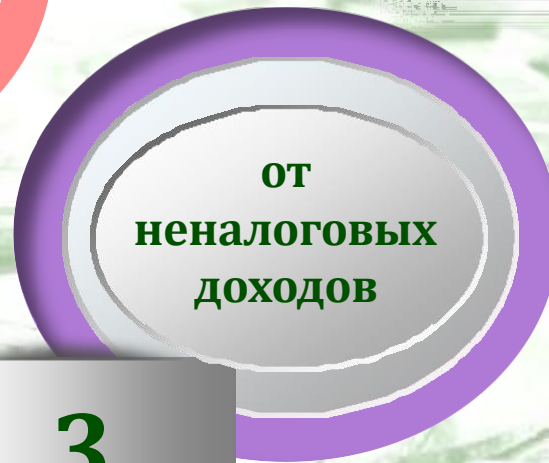
Налоговые и неналоговые доходы бюджета городского округа Рефтинский в 2021 году формировались за счёт следующих нормативов отчислений



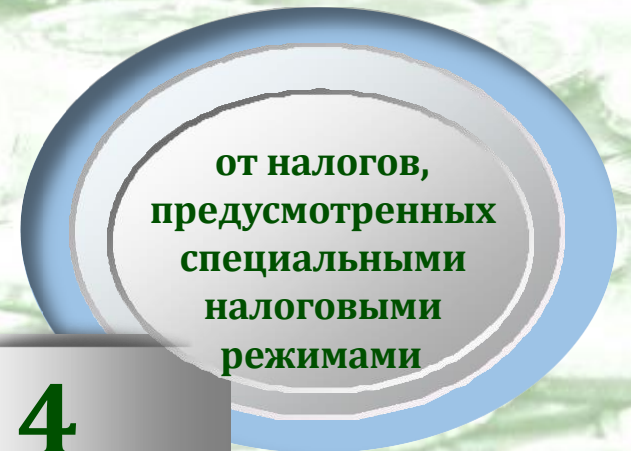
1



2



3



4





Нормативы зачисления налоговых и неналоговых доходов в бюджет городского округа Рефтинский в 2021 году

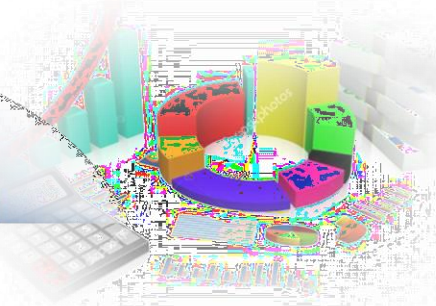
Наименование доходных источников	Бюджет городского округа	Областной бюджет
Налог на доходы физических лиц (15% - по Бюджетному кодексу, 16% - доп.норматив взамен дотации по закону Свердловской области «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов», 1% - единый норматив по другому закону Свердловской области)	32,0%	68,0%
Доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты	0,03617	-
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	100%	-
Единый сельскохозяйственный налог	100%	-
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	100%	-
Государственная пошлина (в зависимости от установленных полномочий)	100%	-
Налог на имущество физических лиц	100%	-
Земельный налог	100%	-
Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности	100%	-
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	60%	40%
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	100%	-
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	100%	-
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	100%	-



Основные показатели исполнения бюджета городского округа Рефтинский за 2021 год

ДОХОДЫ

678 647
тыс. руб.



РАСХОДЫ

707 580
тыс. руб.

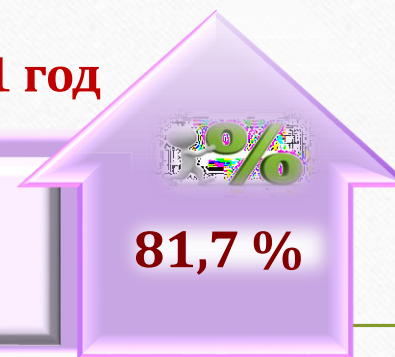
ДЕФИЦИТ
28 933
тыс. руб.



Исполнение доходной части бюджета городского округа Рефтинский за 2021 год



✓ **ПРОЦЕНТ ВЫПОЛНЕНИЯ**



✓ **ФАКТИЧЕСКИ ИСПОЛНЕНО**

✓ **УТОЧНЁННЫЙ БЮДЖЕТ**



✓ **ПЕРВОНАЧАЛЬНО
УТВЕРЖДЁННЫЙ БЮДЖЕТ**



Доходы бюджета городского округа Рефтинский за 2021 год

тыс. руб.

ПЛАН 830 599

ВСЕГО ДОХОДОВ ЗА 2021 год

ФАКТ 678 647

81,7%

Налоговые доходы

ПЛАН 198 287
ФАКТ 188 893

Неналоговые доходы

ПЛАН 172 729
ФАКТ 42 043

Безвозмездные поступления

ПЛАН 459 583
ФАКТ 447 711

Доля их в общем объёме доходов

27,8%

6,2%

66,0%

- налог на доходы физических лиц;
- акцизы на нефтепродукты;
- налоги на совокупный доход;
- налоги на имущество;
- государственная пошлина

- аренда имущества и земли;
- плата за негативное воздействие на окружающую среду ;
- доходы от продажи земли и имущества;
- штрафы;
- прочие неналоговые доходы

- дотации;
- субсидии;
- субвенции;
- иные межбюджетные трансферты



Показатели исполнения бюджета городского округа Рефтинский по налоговым и неналоговым доходам за 2021 год

■ Налог на доходы физических лиц

■ Платежи за пользование природными ресурсами

■ Доходы от использования имущества

■ Налог на совокупный доход

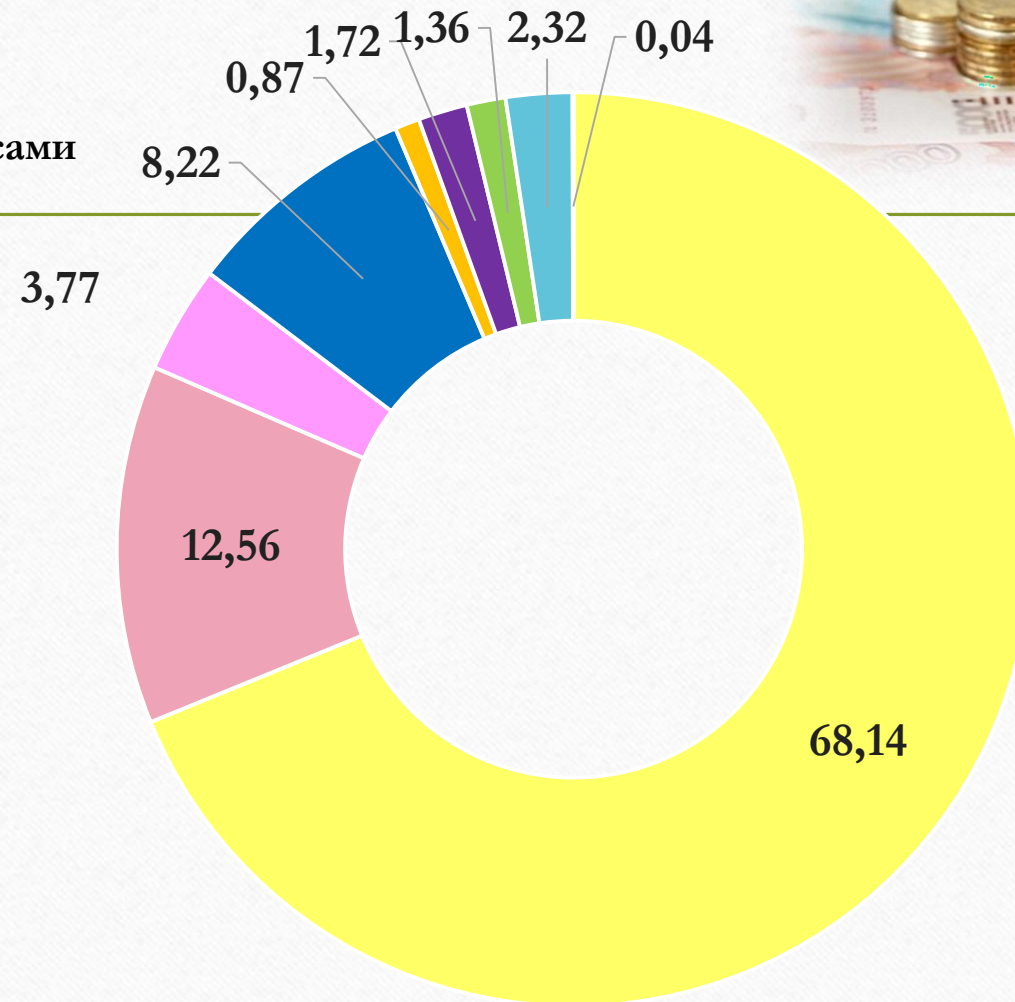
■ Доходы от оказания платных услуг

■ Земельный налог

■ Налог на имущество

■ Акцизы по подакцизным товарам

■ Другие налоговые и неналоговые





Динамика поступлений налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа Рефтинский за 2019-2021 годы

тыс.руб.

Наименование доходных источников	2019 год	2020 год	2021год	Темп роста, %	
				2020г. к 2019г.	2021г. к 2020г.
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	164 299	190 098	188 893	115,7	99,4
Налог на доходы с физ.лиц	140 446	166 256	157 365	118,4	94,7
Акцизы по подакцизным товарам	4 884	4 613	5 368	94,5	116,4
Налог на совокупный доход	7 305	7 017	18 987	96,1	270,6
Налог на имущество	5 511	5 771	3 142	104,7	54,4
Земельный налог	6 123	6 407	3 981	104,6	62,1
Госпошлина	30	34	51	113,3	150,0
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам			-1		
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	62 822	73 534	42 043	117,1	57,2
Доходы от использования имущества	8 164	7 834	8 706	96,0	111,1
Платежи за пользование природными ресурсами	49 954	58 045	29 017	116,2	50,0
Доходы от оказания платных услуг	2 290	6 767	2 001	295,5	29,6
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	1 544	689	633	44,6	91,9
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	751	199	1 601	26,5	804,5
Прочие неналоговые доходы	119	0	85	0,0	
ВСЕГО НАЛОГОВЫХ И НЕНАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ	227 121	263 632	230 936	116,1	87,6



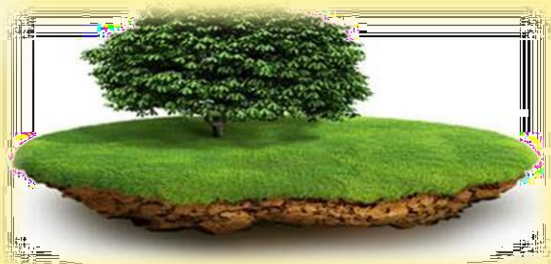
Безвозмездные поступления в бюджет городского округа Рефтинский в динамике за 2019-2021 годы

тыс.руб.

Наименование доходных источников	2019 год	2020 год	2021 год	Темп роста, %	
				2020г. к 2019г., %	2021г. к 2020г., %
Безвозмездные поступления	440 639	408 212	447 711	92,6	109,7
Безвозмездные поступления от других уровней бюджета	439 109	410 626	455 634	93,5	111,0
Дотации	1 915	100 320	99 966	5 238,6	99,6
Субсидии	167 768	31 279	45 738	18,6	146,2
Субвенции	255 950	263 162	294 717	102,8	112,0
Иные межбюджетные трансферты	13 476	15 865	15 213	117,7	95,9
Прочие межбюджетные поступления	5 777	3 118	20	54,0	0,6
Возврат остатков субсидий и субвенций прошлых лет	-4 247	-5 532	-7 943	130,3	14,4



Налоговые поступления в бюджет городского округа Рефтинский за 2021 год от налогоплательщиков – физических лиц



**Земельный налог
физических лиц**

821 тыс.руб.

Всего учтено налогоплательщиков в налоговом органе – 1 528, из них плательщиками являются 1 092 чел., 856 чел., - льготная категория граждан.

Зачисляется налог в бюджет городского округа по нормативу 100 процентов.



**Налог на доходы
физических лиц**

157 365 тыс.руб.

Основная ставка налога – 13% (для отдельных видов доходов установлены другие ставки)

В бюджет городского округа Рефтинский налог зачислялся по нормативу 32,0 %.



**Налог на имущество
физических лиц**

3 142 тыс.руб.

Всего состоит на учете в налоговом органе налогоплательщиков – 11 288 человек, из них плательщиками налога являются 7 540 человек, льготная категория граждан составляет 4 145 чел.

Налог поступает в бюджет городского округа по нормативу 100 процентов.

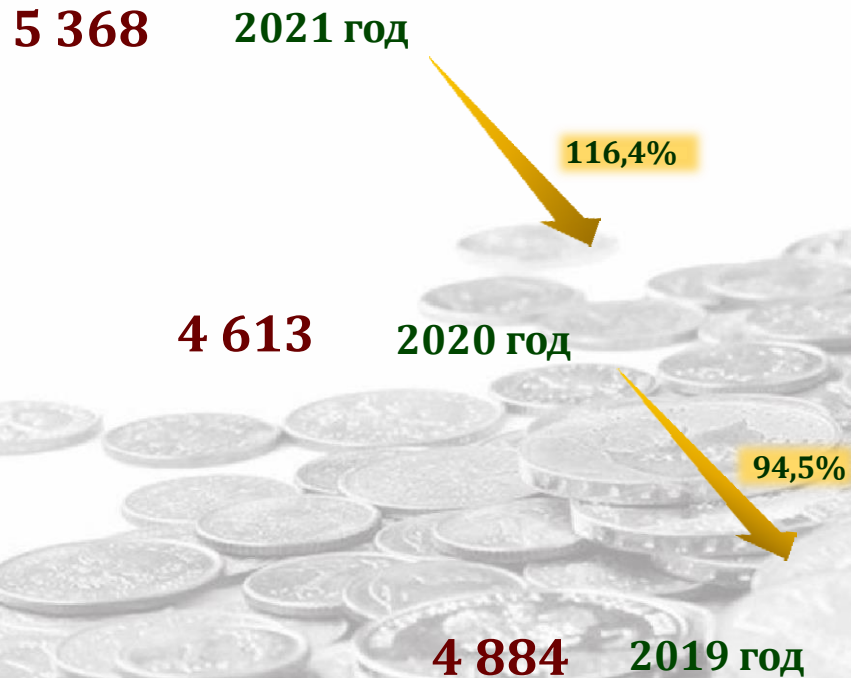


Акцизы на нефтепродукты

В 2021 году в бюджет городского округа Рефтинский поступление от акцизов на нефтепродукты составило – 5 368 тыс. руб., при утвержденных бюджетных назначениях – 5 266 тыс. руб., план выполнен на 101,9 %.

Акцизы на нефтепродукты являются одним из источников формирования муниципального дорожного фонда городского округа и включают в себя:

Динамика поступлений акцизов
за 2019-2021 годы тыс. руб.



Акцизы на
автомобильный
бензин

Акцизы на
моторные масла

Акцизы на
дизельное
топливо

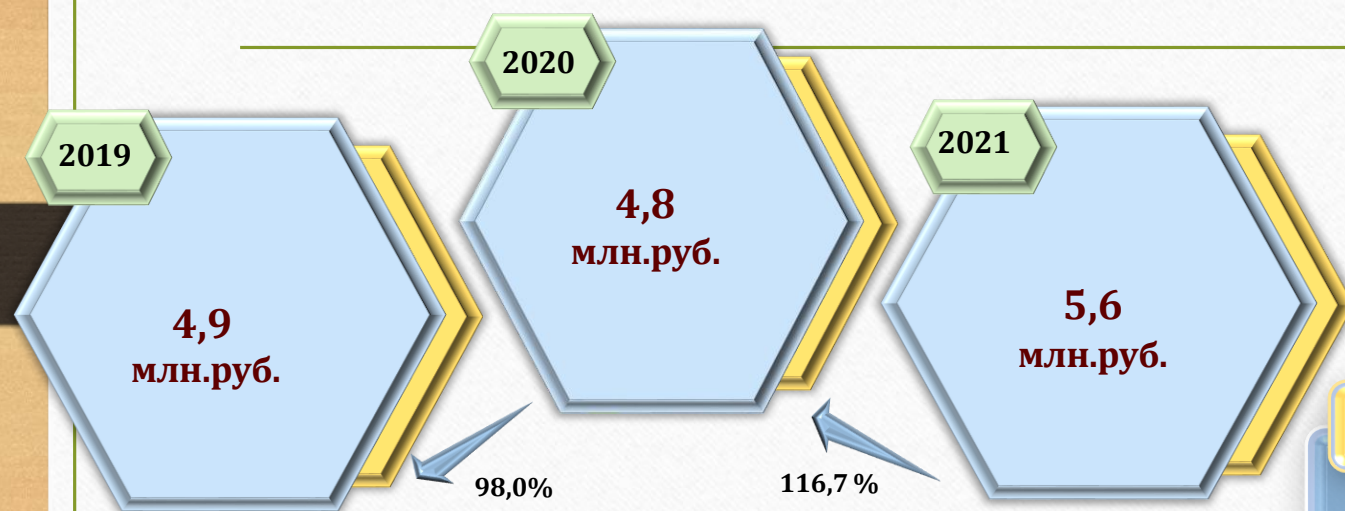




Арендная плата за земельные участки

В бюджет городского округа Рефтинский за 2021 год поступило доходов от арендной платы за земельные участки в сумме 5 649,0 тыс. рублей, что составляет 53,7 % от плановых назначений

Динамика поступлений арендной платы за земельные участки за 2019-2021 годы



В 2021 году при расчете сумм арендной платы за земельные участки применялись ставки, установленные постановлением Правительства Свердловской области, решением Думы городского округа Рефтинский, приказом Минэкономразвития РФ.

Количество действующих договоров аренды земельных участков за 2019-2021 года





Доходы от сдачи в аренду муниципального имущества

За 2021 год в бюджет городского округа Рефтинский поступило доходов от сдачи в аренду муниципального имущества в сумме 3 057 тыс. рублей, при утвержденных бюджетных назначениях – 3 812 тыс. руб., выполнение составило – 80,2%.

Динамика поступлений доходов от сдачи в аренду имущества за 2019 -2021 годы

2019 год

3 260 тыс. руб.



92,4%

2020 год

3 012 тыс. руб.



101,5%

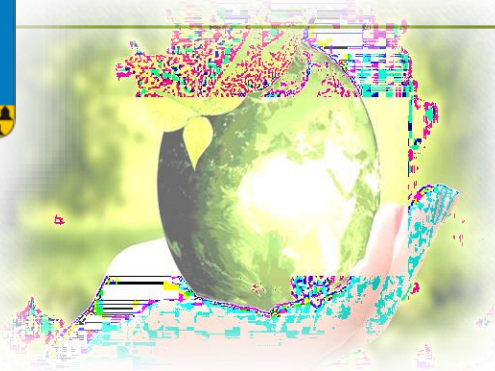
2021 год

3 057 тыс. руб.





Плата за негативное воздействие на окружающую среду



За 2021 год в бюджет городского округа Рефтинский поступила плата за негативное воздействие на окружающую среду в сумме 29 017 тыс. рублей, при утвержденных бюджетных назначениях – 49 421 тыс. руб., выполнение составило 58,7 %

Динамика поступления платы за негативное воздействие на окружающую среду за 2019 -2021 годы





Доходы от продажи материальных и нематериальных активов

включают:

за 2021 год

Динамика поступлений доходов от продажи имущества и земли за 2019-2021 годы

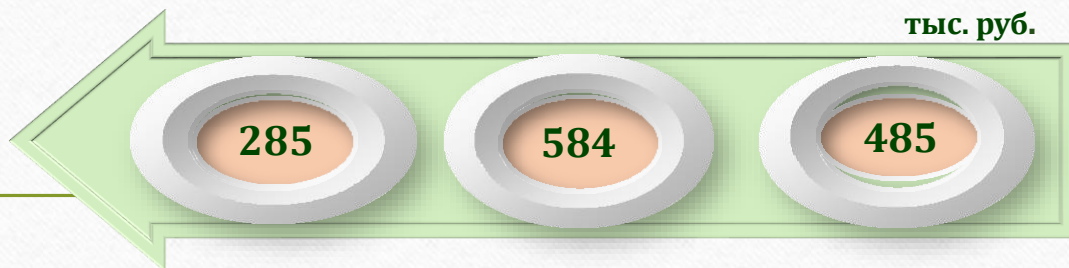
за 2021 год

Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности

тыс. руб.

Доходы от продажи земельных участков, находящихся в муниципальной собственности

План - 105 173 тыс. руб.
Факт - 485 тыс. руб.
процент выполнения - 0,5



План - 148 тыс. руб.
Факт - 148 тыс. руб.
процент выполнения -100



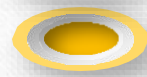
2019 год

2020 год

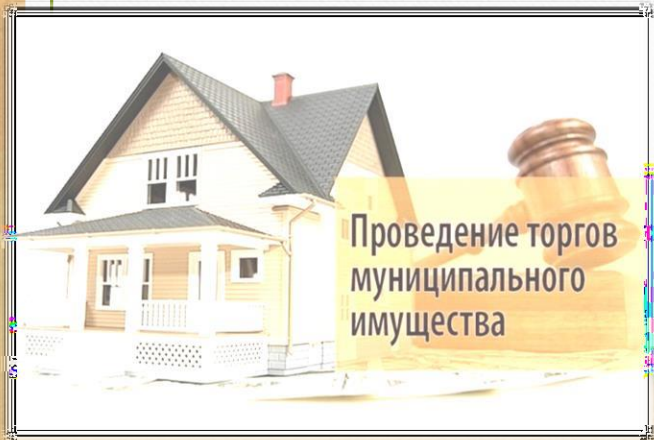
2021 год



Доходы от реализации имущества



Доходы от продажи земельных участков





Межбюджетные трансферты городского округа Рефтинский за 2021 год

тыс.руб.

Всего за 2021 год
выполнение по
безвозмездным
поступлениям составило

99,2 %



План 459 583
Факт 455 655

✓ План
99 966

Дотации

✓ Факт
99 966

✓ План
45 738

Субсидии

✓ Факт
45 738

✓ План
295 392

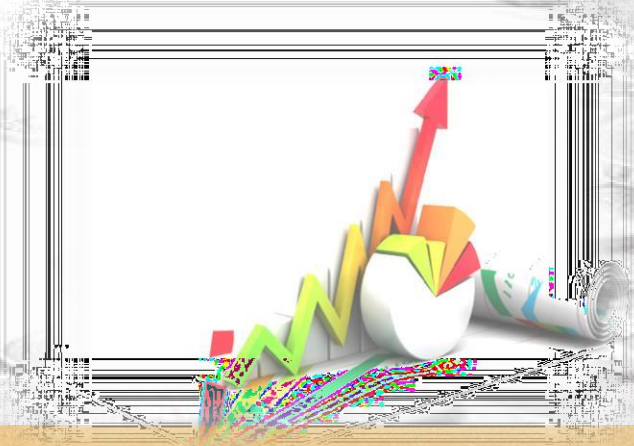
Субвенции

✓ Факт
294 717

✓ План
18 487

Иные межбюджетные
трансферты и прочие
безвозмездные поступления

✓ Факт
15 234





Расходы муниципального дорожного фонда бюджета городского округа Рефтинский за 2021 год

тыс. руб.

Содержание и ремонт автомобильных
дорог общего пользования

План
11 658

Факт
11 090

»

Мероприятия по обеспечению
безопасности дорожного движения

План
3 112

Факт
2 555

В бюджете на 2021 год расходы муниципального дорожного фонда планировались в сумме 14 770 тыс. рублей, фактически составили – 13 645,0 тыс. рублей.



Параметры бюджета городского округа Рефтинский по расходам за 2021 год

2021 год

Первоначально утвержденный бюджет
695 112,2 тыс. рублей

Уточненный план
859 351,6 тыс. рублей

Фактически исполнено
707 580,5 тыс. рублей

Процент выполнения
82,3 %

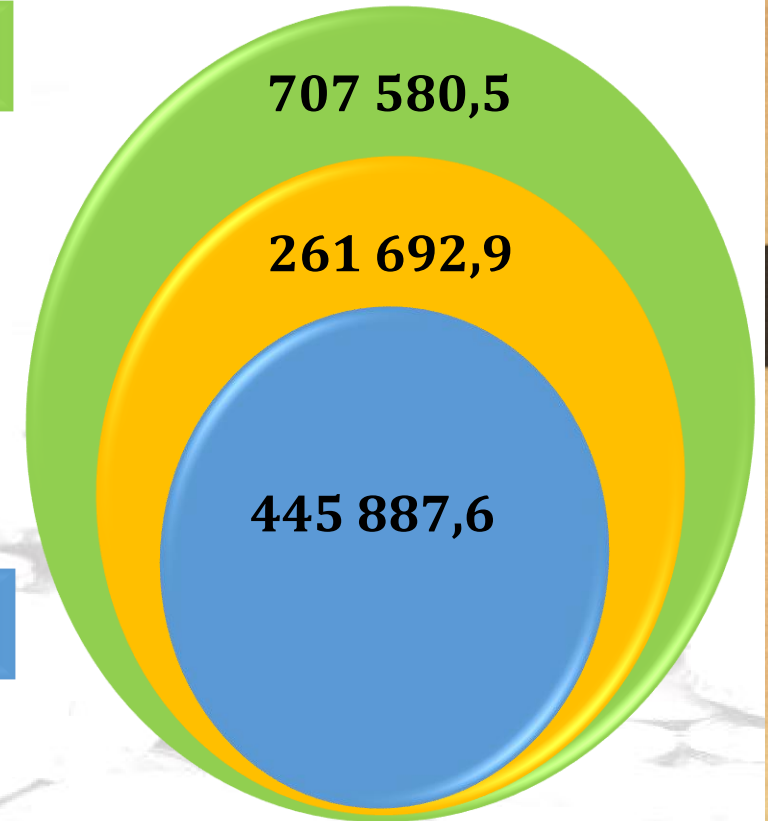
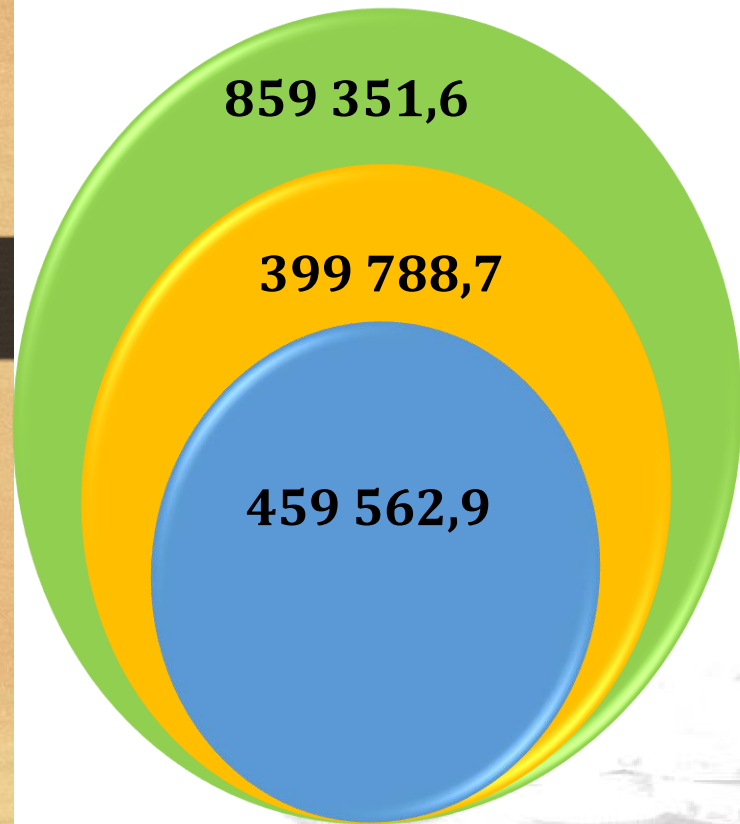


Расходы бюджета городского округа Рефтинский за 2021 год

тыс. руб.

План на 2021 год

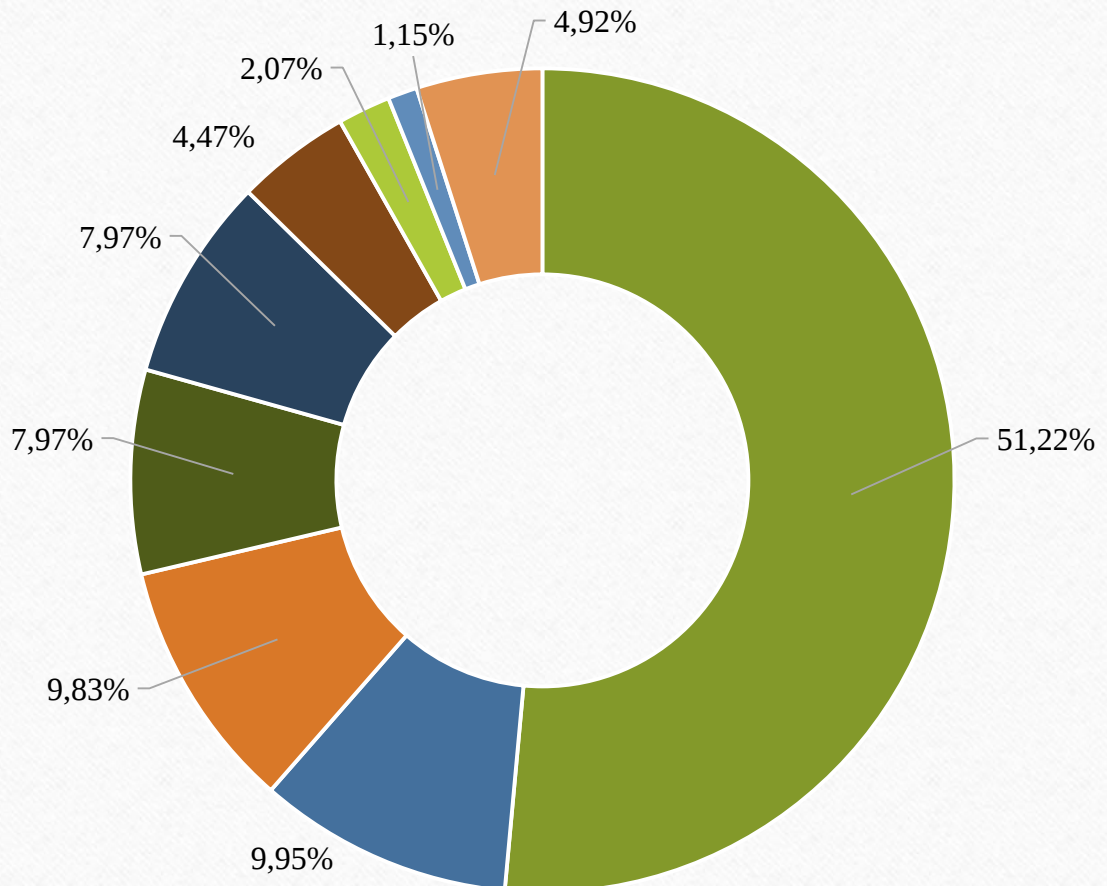
Исполнено за 2021 год





Структура расходов бюджета городского округа Рефтинский на 2021 год по разделам

- Образование
- Социальная политика
- Общегосударственные вопросы
- Жилищно-коммунальное хозяйство
- Культура, кинематография
- Физическая культура
- национальная экономика
- национальная безопасность и правоохранительная деятельность



Всего расходы бюджета за 2021 год составили - 707 580,5



Расходы бюджета городского округа Рефтинский в динамике за 2020-2021 годы в разрезе отраслей бюджетной классификации

тыс. руб.

Наименование	Исполнено за 2020 год	Исполнено за 2021 год	Темп роста 2021 г./ 2020 г.
Общегосударственные вопросы	65 334,30	75 610,50	115,73
Национальная оборона	927,13	1010,80	109,02
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	8 109,89	8 843,00	109,04
Национальная экономика	13 264,40	15 879,20	119,71
Жилищно-коммунальное хозяйство	55 847,54	61 241,50	109,66
Охрана окружающей среды	1 382,57	1 664,10	120,36
Образование	370 024,10	393 769,10	106,42
Культура, кинематография	41 695,82	37 800,70	90,65
Здравоохранение		-	-
Социальная политика	71 896,12	76 475,90	106,37
Физическая культура и спорт	33 608,43	34 347,60	102,20
Средства массовой информации	986,18	910,40	92,32
Обслуживание муниципального долга	39,78	27,70	69,63
Всего расходов	663 116,27	707 580,50	106,70



Расходы бюджета городского округа Рефтинский по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» за 2021 год

тыс.руб.



Жилищно-коммунальное хозяйство

План - 82 247,6
Факт - 61 241,5
(74,5%)

Жилищное хозяйство

План - 6 614,20
Факт - 5 087,10
(76,9%)

Коммунальное хозяйство

План - 9 187,5
Факт - 2 978,0
(32,4%)

Благоустройство

План - 15 925,2
Факт - 10 734,9
(67,4%)

Другие вопросы в области ЖКХ

План - 50 520,70
Факт - 42 441,50
(84,0%)

**Всего расходы по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство»
план - 82 247,60 факт - 61 241,5 процент выполнения - 74,5%**



Расходы бюджета городского округа Рефтинский по разделу «Образование» за 2021 год

тыс.руб.

Дошкольное образование

План - 205 993,9
Факт - 150 418,0
(73 %)

Общее образование

План - 154 120,0
Факт - 145 555,6
(94,4 %)



Дополнительное образование детей

План - 116 758,4
Факт - 70 376,6
(60,3 %)

Молодежная политика

План - 31 585,5
Факт - 27 245,7
(86,3 %)

Другие вопросы в области образования

План - 215,0
Факт - 173,2
(80,6 %)

Всего расходы по разделу «Образование»

план - 508 672,8

факт - 393 769,1

процент выполнения - 77,4%



Расходы бюджета городского округа Рефтинский по разделу «Культура» за 2021 год

тыс.руб.

Культурно-
досуговые
учреждения

Факт - 34 345,1

Формирование
библиотечных
фондов

Факт - 336,5

Повышение
квалификации
сотрудников

Факт - 47,1

Проведение
мероприятий

Факт - 1 324,9

Другие
расходы

Факт - 1 747,1

Всего расходы по разделу «Культура»:
план - 40 384,9 факт - 37 800,7, выполнение составило - 93,6%.



Расходы бюджета городского округа Рефтинский по разделу «Социальная политика» за 2021 год

тыс.руб.

Пенсионное обеспечение

План - 1 566,60
Факт - 1 565,8
(99,9 %)

Социальное Обеспечение населения

План - 68 544,10
Факт - 67 154,7
(98 %)

Охрана семьи и детства

План - 3 123,60
Факт - 2 884,0
(92,3%)

Другие расходы

План - 5 323,90
Факт - 4 871,4
(91,5 %)

Всего расходы по разделу «Социальная политика»
план - 78 558,2 факт - 76 475,9 выполнение составило - 97,3 %



Расходы бюджета городского округа Рефтинский по разделу «Физическая культура и спорт» за 2021 год



тыс.руб.

Массовый спорт

План – 38 594,6
Факт – 34 347,6
(89,0%)



Всего расходы по разделу «Физическая культура и спорт» план – 38 594,6, факт – 34 347,6, выполнение составило – 89,0%.



Обеспечение населения городского округа Рефтинский информацией о деятельности органов местного самоуправления

тыс.руб.

Всего
1 211,0

Запланировано
на 2021 год

Исполнено
за 2021 год

Всего
910,0

План
2021 год

Факт
2021 год

Журнал «Региональная Россия»

99,0

99,0

Газета «Рефтинский Экспресс»

316,4

243,3

Газета «Рефтинский вестник»

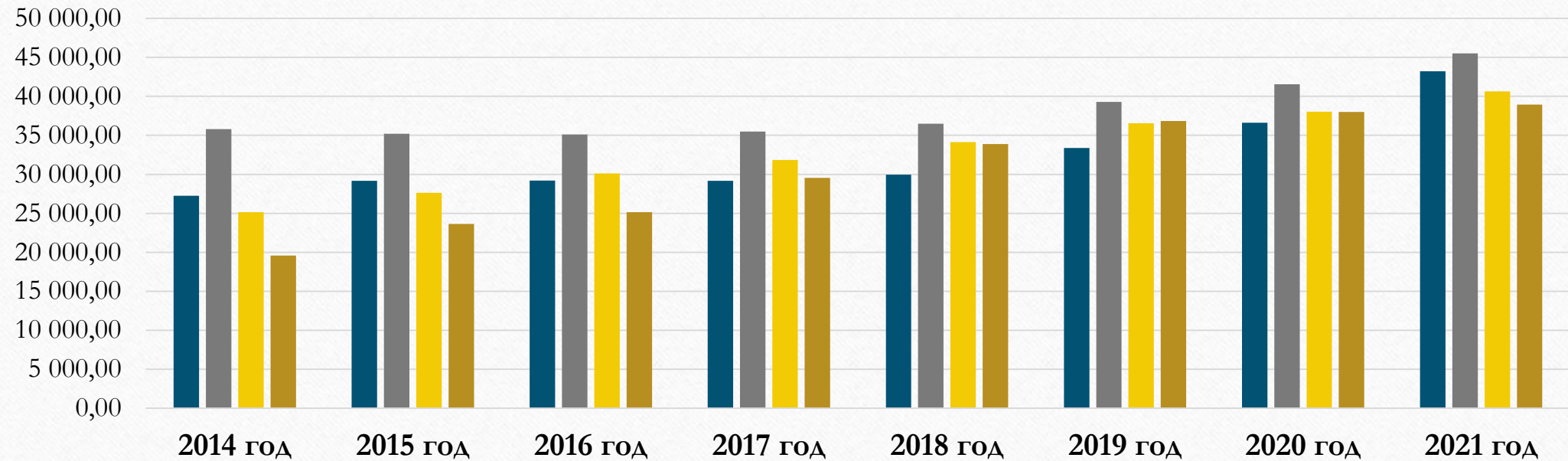
795,6

567,7





Динамика средней заработной платы отдельных категорий работников бюджетной сферы за 2014-2021 годы



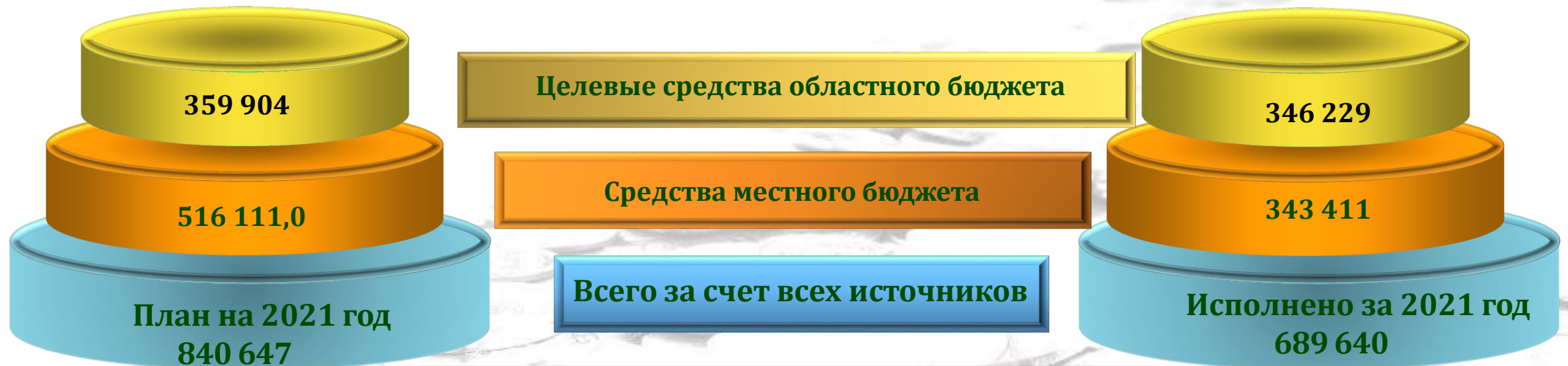
- Педагогические работники детских садов
- Педагогические работники школ
- Педагогические работники учреждений дополнительного образования
- Работники учреждений культуры



Расходы бюджета в рамках муниципальных программ городского округа Рефтинский за 2021 год

тыс.руб.

В бюджете городского округа Рефтинский утверждены бюджетные ассигнования на исполнение 15 муниципальных программ, которые охватили все сферы деятельности муниципального образования

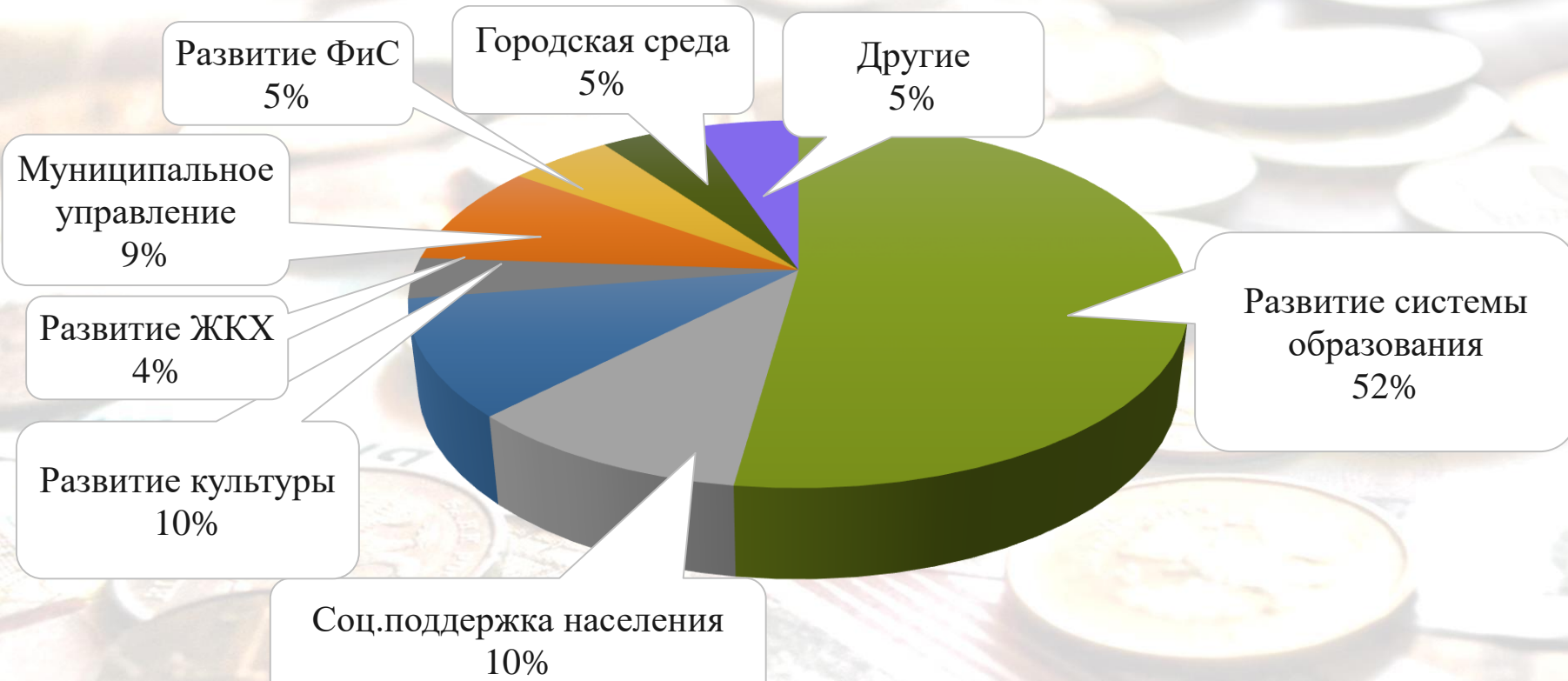


Доля расходов бюджета городского округа Рефтинский, формируемых в рамках муниципальных программ, составила в общем объеме расходов бюджета городского округа за 2021 год – 97,5 %.



Расходы бюджета городского округа Рефтинский по муниципальным программам за 2021 год

тыс. руб.



97,5% - доля программных расходов бюджета городского округа Рефтинский



МП «Развитие системы образования в городском округе Рефтинский до 2024 года»

тыс. руб.

Всего
475 176,1

Запланировано
на 2021 год

Исполнено
за 2021 год

Всего
359 944,4

Создание центра образования естественно-научной и технологической направленностей «Точка роста» в МБОУ «СОШ № 17»:

Проведение ремонтных работ в двух учебных кабинетах биологии и физики, приобретение рулонных штор и печатной продукции.

Приобретение мебели и оборудования



Факт
2021 год

1 705,29

904,55

800,74



продолжение предыдущего слайда

- приобретено технологическое оборудование на пищеблоки школ



- осуществлена замена технологического оборудования на пищеблоках дошкольных учреждений и лагеря «Искорка».

- оборудована спортивная площадка МБОУ «СОШ № 17»





МП «Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики в городском округе Рефтинский» до 2024 года

тыс.руб.

**Всего
39 408,2**

**Запланировано
на 2021 год**

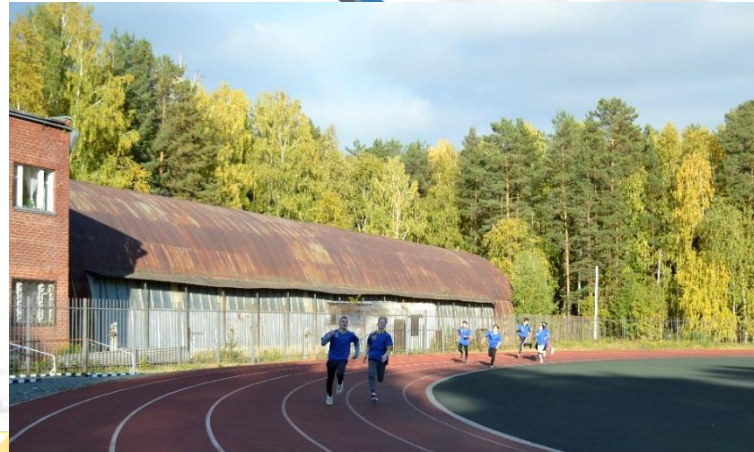
**Исполнено за
2021 год**

**Всего
35 215,9**

Ключевые показатели, характеризующие степень развития физической культуры и спорта:

➤ удельный вес населения, систематически занимающегося физической культурой и спортом, в 2021 году в городском округе этот показатель составил 46,8 %.

➤ уровень обеспеченности населения городского округа Рефтинский спортивными сооружениями, исходя из единовременной пропускной способности объектов спорта, составляет 69 %.





МП «Социальная поддержка и социальное обслуживание населения городского округа Рефтинский до 2024 года»

тыс. руб.

Всего 71 325,6

Запланировано
на 2021 год

Исполнено
за 2021 год

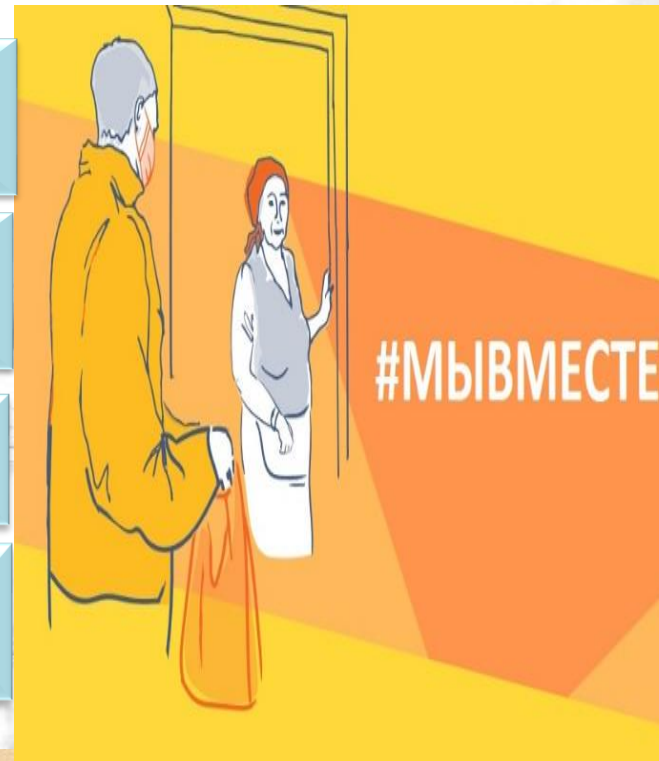
Всего
69 907,7

Предоставление отдельным категориям граждан компенсаций расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг и субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг

Разработаны дополнительные меры стимулирования по привлечению населения к вакцинации от COVID-19

Выплата пенсий муниципальным служащим, выплата денежного вознаграждения почётным гражданам, поддержка общественных организаций

Организация и проведение мероприятий для ветеранов, инвалидов, граждан старшего поколения, а также предоставление отдельным категориям граждан компенсаций расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг





МП «Развитие малого и среднего предпринимательства в городском округе Рефтинский» 2024 года

тыс.руб.

Всего
1 428,6

**Запланировано
на 2021 год**

**Исполнено
за 2021 год**

Всего
**1 428,6 (100,0% к
плановым
значениям)**

Консультации Фонда,
зарегистрировано 26 СМП :
1 организация,
11 самозанятых,
14 индивидуальных
предпринимателей.
в Фонде на полном
обслуживании
57 субъектов





МП «"Развитие жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности в городском округе Рефтинский" до 2024 года

тыс.руб.

**Всего
36 640,5**

**Запланировано
на 2021 год**

**Исполнено
за 2021 год**

**Всего
24 817,6**



Подпрограмма "Развитие и модернизация систем коммунальной инфраструктуры теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения, а также объектов используемых для утилизации отходов"



Подпрограмма "Повышение качества условий проживания населения городского округа Рефтинский"

Подпрограмма "Содержание, восстановление и развитие объектов внешнего благоустройства городского округа Рефтинский"

**План
2021 год**

**Факт
2021 год**

4 599,5

1 237,3

2 573,4

2 276,4

9 435,8

7 299,1



«Энергосбережение и повышение энергетической эффективности городского округа Рефтинский»

Подпрограмма «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности городского округа Рефтинский»

План,
всего
7 118,7

Факт,
всего
3 795,2

тыс.руб.



Подпрограмма "Обеспечение реализации муниципальной программы "Развитие жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности в городском округе Рефтинский"

План, всего
10 913,1

Факт, всего
10 209,6



МП «Развитие транспортного комплекса городского округа Рефтинский до 2024 года»

тыс.руб.

Всего
14 770,2

Запланировано
на 2021 год

Исполнено
за 2021 год

Всего
13 645,4

Приобретение и установка светофора на пешеходном переходе – перекресток Турбинная-Молодежная

Установка дорожных знаков, указателей дорожных маршрутов

Нанесение дорожной разметки на дороги общего пользования

Обустройство пешеходного ограждения по улице Молодежная





МП «Формирование современной городской среды в городском округе Рефтинский на 2018-2024 годы»

тыс.руб.



Всего
39 473,5
Запланировано
на 2021 год

Всего
32 251,3
Исполнено
за 2021 год

План
2021 год

Факт
2021 год

Благоустройство площади Центра культуры и искусства и негосударственная экспертиза сметной документации объекта "Комплексное благоустройство Бульвара у памятника погибшим воинам"



35 918,6

29 114,4

Новогоднее оформление общественных территорий и зданий муниципальных учреждений

1 562,0

1 476,0

Благоустройство дворовых территорий МКД



1 838,1

1 506,1

Реализация проекта инициативного бюджетирования «Тропа здоровья»

154,8

154,8



Расходы бюджета городского округа Рефтинский по национальным проектам за 2021 год

тыс. руб.

«Жилье и городская среда»,
всего – 28 456,7:
569,1 местный бюджет
27 887,6 областной бюджет



«Образование»,
всего – 904,6
местный бюджет



«Экология», всего – 297,9:
20,9 местный бюджет
277,0 областной бюджет



«Демография», всего – 186,3:
55,9 местный бюджет
130,4 областной бюджет



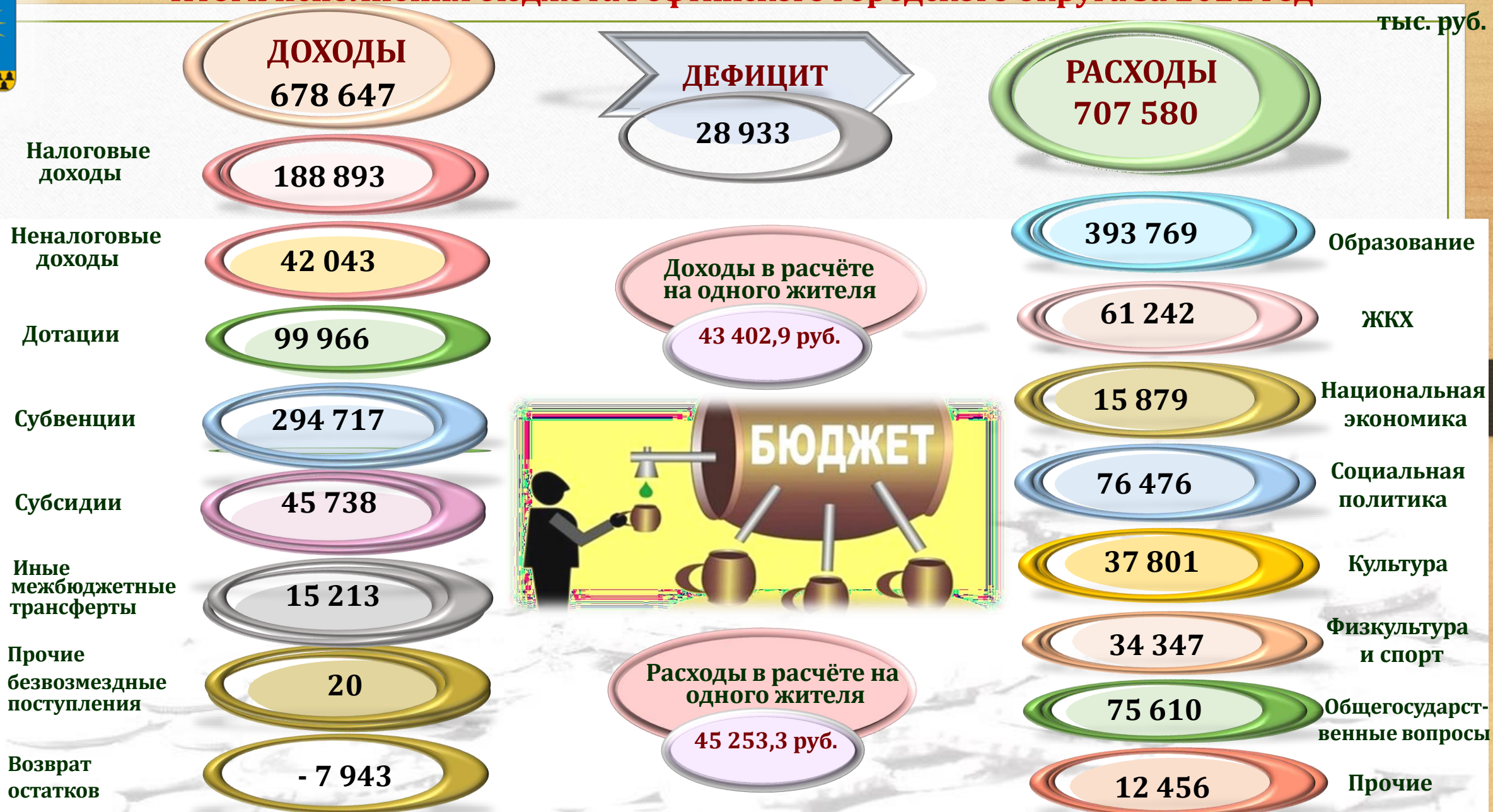
Всего – 29 845,5, в том числе:
28 295,1 – областной бюджет,
1 550,4 – местный бюджет

Общая сумма расходов по национальным проектам за 2021 год составила 29 845,5 тыс. руб.



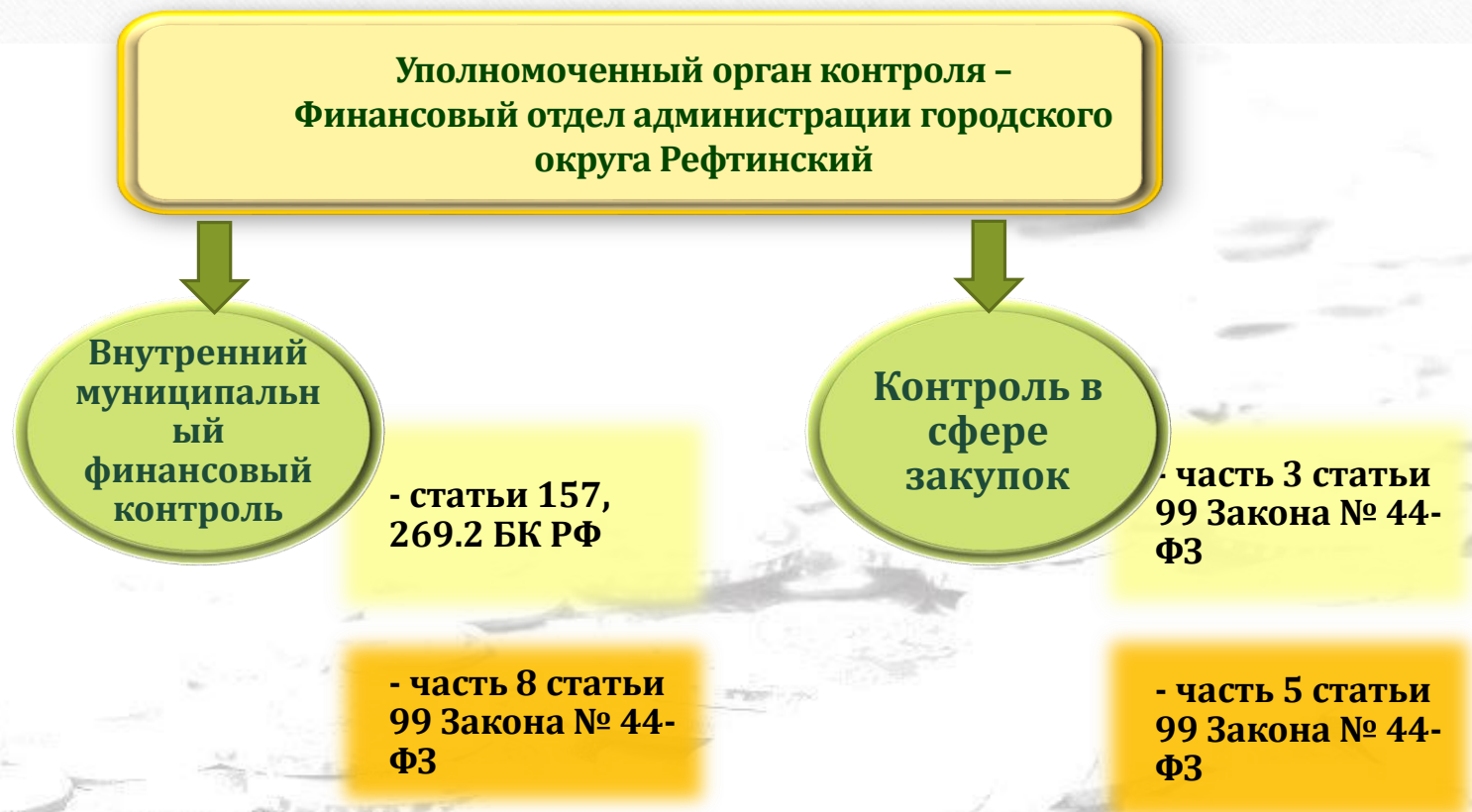
Итоги исполнения бюджета Рефтинского городского округа за 2021 год

тыс. руб.





Осуществление внутреннего муниципального финансового контроля и контроля в сфере закупок



Внутренний муниципальный финансовый контроль направлен:

- ✓ на соблюдение установленных в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации, иными нормативными правовыми актами, регулируемыми бюджетные правоотношения, внутренних стандартов и процедур составления и исполнения бюджета по расходам, включая расходы на закупку товаров, работ, услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд, составления бюджетной отчетности и ведения бюджетного учета этим главным распорядителем бюджетных средств и подведомственными ему распорядителями и получателями бюджетных средств;
- ✓ на подготовку и организацию мер по повышению экономности и результативности использования бюджетных средств.



Муниципальный финансовый контроль

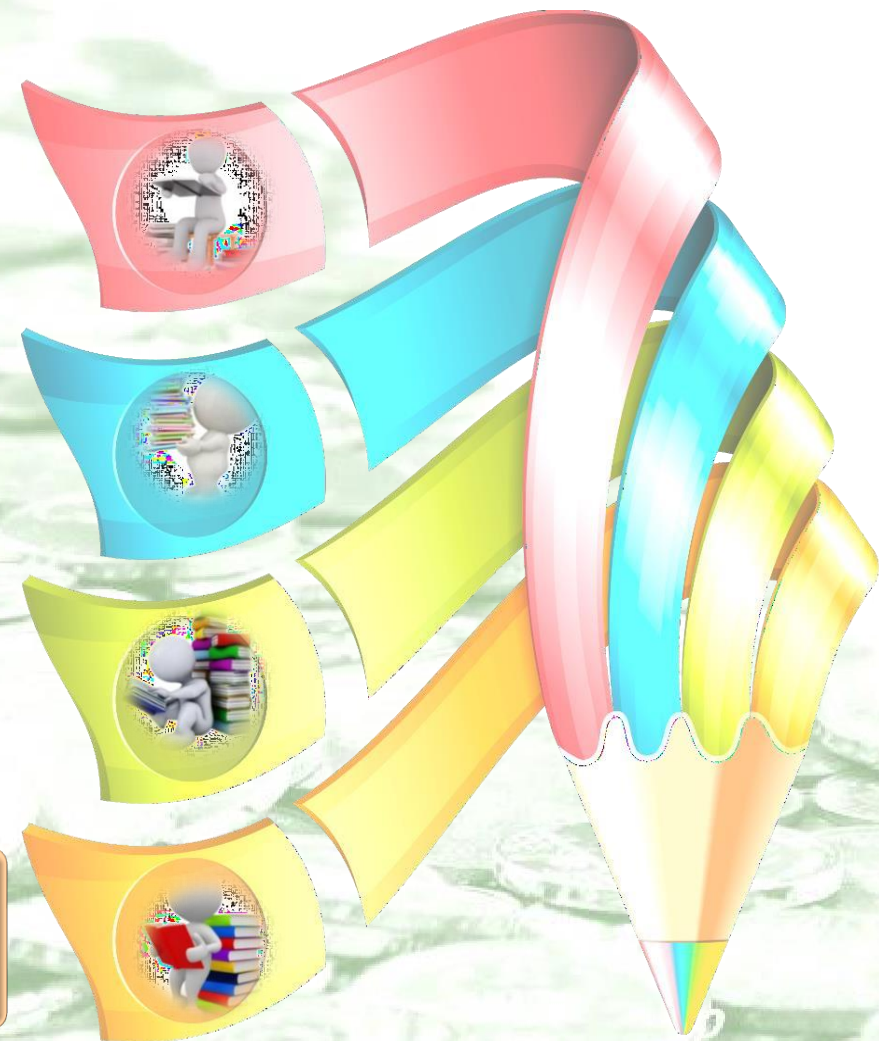
Внутренний муниципальный финансовый контроль, осуществляемый финансовым органом включает:

Контроль за соблюдением бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения

Соблюдение правовых актов главным администратором (администратором) средств бюджета, регулирующих составление и исполнение бюджета, составление бюджетной отчетности и ведение бюджетного учета, включая порядок ведения учетной политики

Контроль в отношении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд (часть 8 статьи 99 Закона № 44-ФЗ)

Подготовку и организацию мер по повышению экономности и результативности использования бюджетных средств





Результаты осуществления внутреннего муниципального финансового контроля и контроля в сфере закупок за 2021 год

В 2021 году проведены 2 плановые проверки в сфере закупок (в рамках ч. 3 ст. 99 Закона № 44-ФЗ): проверено 77 конкурентных процедур закупок, объём проверенных средств бюджета - 140 095,99 тысяч рублей. Выдано 1 предписание проверяемому учреждению об устранении выявленных нарушений.

При осуществлении внутреннего муниципального финансового контроля проведены 3 плановые проверки: 2 проверки в рамках ч. 8 ст. 99 Закона № 44-ФЗ) и 1 проверка в финансово-бюджетной сфере. Объём проверенных средств бюджета – 32 181,65 тысяч рублей. Выявлено нарушений на сумму 114,94 тысяч рублей. Выдано 1 представление об устранении выявленных нарушений.

В 2021 году при осуществление контроля в соответствии с ч. 5 ст. 99 Закона № 44-ФЗ проверено 397 документов, размещаемых в ЕИС (планы-графики закупок, информация о контрактах).

В качестве профилактических мероприятий проводились семинары для муниципальных учреждений (проведено 2 семинара), предоставлялись консультации, направлялись информационные письма.



Объём документов, обработанных специалистами казначейского исполнения на этапах исполнения бюджета по расходам в динамике за 2020-2021 годы



	2020 год	2021 год
Принято к оплате платежных документов, единиц	22 411	20 584
Принято бюджетных обязательств	80	122



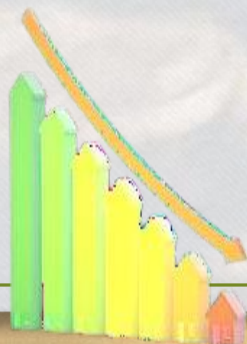
Структура обслуживаемых лицевых счетов по типам учреждений в динамике за 2020-2021 годы

Обслужено лицевых счетов
за 2020-2021 годы



Уменьшение количества обслуживаемых лицевых счетов произошло за счет объединения 2-х садиков и изменение типа учреждения (переход из бюджетных в казенные учреждения)

Количество обслуживаемых учреждений в 2021 году





Структуру муниципального долга городского округа Рефтинский - БЮДЖЕТНЫЕ КРЕДИТЫ

Долговая политика городского округа Рефтинский призвана обеспечить реализацию и последовательность целей, задач и направлена на сокращение дефицита бюджета, мобилизацию дополнительных доходных источников, оптимизацию расходных обязательств.

Управление муниципальным долгом направлено на недопущение просроченных долговых обязательств, обеспечение платежеспособности и создание прозрачной системы управления муниципальным долгом

Результат исполнения бюджета: дефицит -)28 932,8 тыс. рублей.
Расходование бюджетных средств, производилось на основании заключенных договоров, муниципальных контрактов, надлежаще оформленных первичных документов, предъявленных счетов, в пределах выделенных предельных объемов финансирования.

По состоянию на 01.01.2022 года муниципальный долг составляет - 39 535,0 тыс. руб.



Объём муниципального долга

Расходы на обслуживание
муниципального долга

2021 год

27,7
тыс. руб.

Городской округ
Рефтинский
отнесен к группе
заемщиков с высоким
уровнем долговой
устойчивости

Реализация долговой политики
позволяет сохранять бюджетную и
долговую устойчивость на высоком
уровне

Основной задачей долговой политики является эффективное управление муниципальными финансами для сбалансированности структуры бюджетных расходов бюджета городского округа Рефтинский.

Погашение сумм основного
муниципального долга

2022 г. 13,3 млн.руб.

2023 г. 12,3 млн.руб.

2024 г. 6,6 млн.руб.

2025 г. 3,6 млн.руб.

2026 г. 3,6 млн.руб.



**Спасибо, что
посетили наш
сайт!**

