



«БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН» ПО ОТЧЕТУ ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА ГОРОДСКОГО ОКРУГА РЕФТИНСКИЙ ЗА 2023 ГОД

РЕШЕНИЕ ДУМЫ ГОРОДСКОГО ОКРУГА РЕФТИНСКИЙ ОТ 29.05.2024 ГОДА № 198





Здравствуйте жители и гости городского округа Рефтинский!

Вашему вниманию предлагаем информационный материал по отчету об исполнении бюджета городского округа Рефтинский за 2023 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 2023 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.

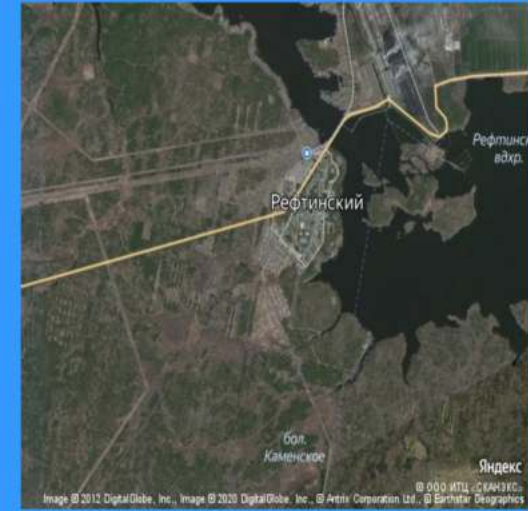
Здесь наглядно представлены объемы доходов и расходов бюджета городского округа за 2023 год, их динамика поступлений в сравнении с предыдущими годами, основные направления расходования средств бюджета в отчетном году на финансирование мероприятий в сфере образования, культуры, молодежной и социальной политики, жилищно-коммунального хозяйства и других сферах и проектах.

Надеюсь, что знакомство с результатами и особенностями муниципальных финансов за 2023 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

ДОХОДЫ



**ИСТОЧНИКИ
ФИНАНСИРОВАНИЯ
ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА**

РАСХОДЫ



БЮДЖЕ

Т

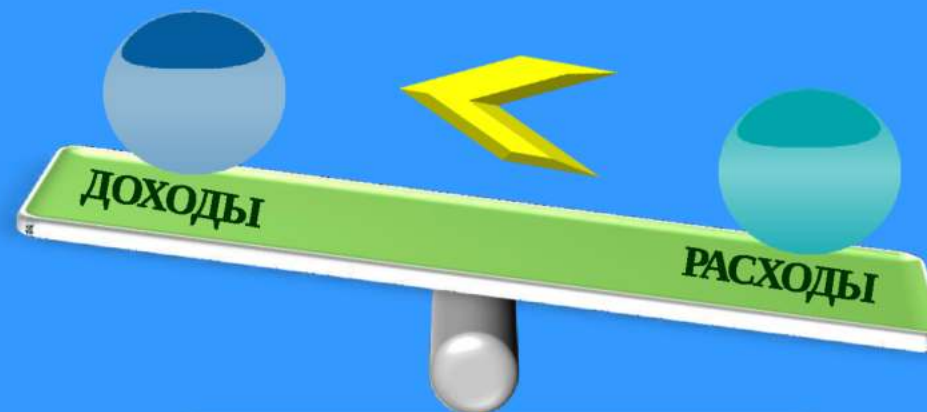




Основные термины и понятия по бюджету

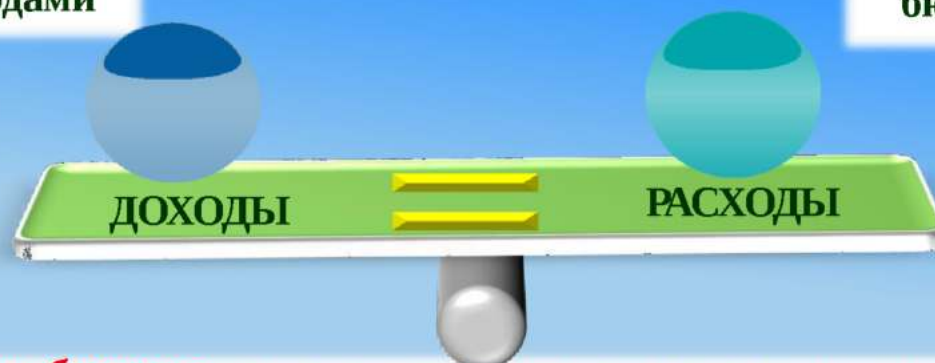
ДОХОДЫ бюджета - поступающие в бюджет денежные средства

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



Основные термины и понятия по бюджету

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 привлечением⁸ кредитов в кредитных организациях, получением бюджетных кредитов от других бюджетов





Основные термины и понятия по бюджету

✓ **Аналогия в семейной жизни**

✓ **Определение**

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 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.

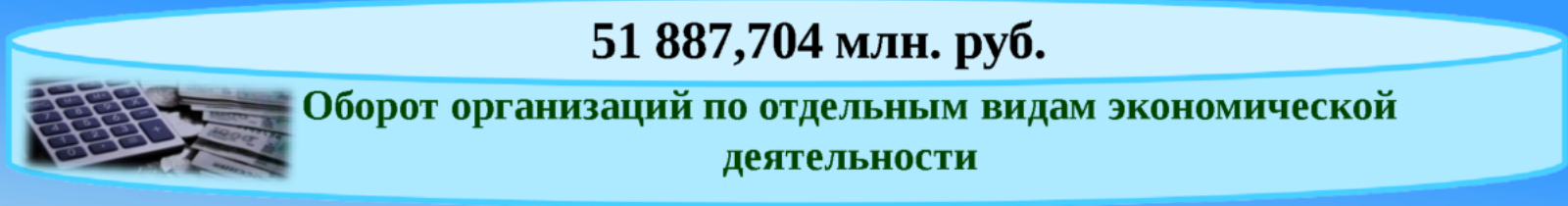
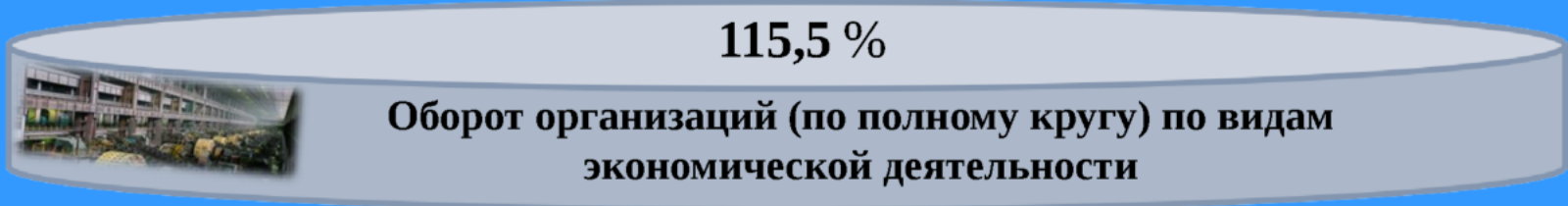
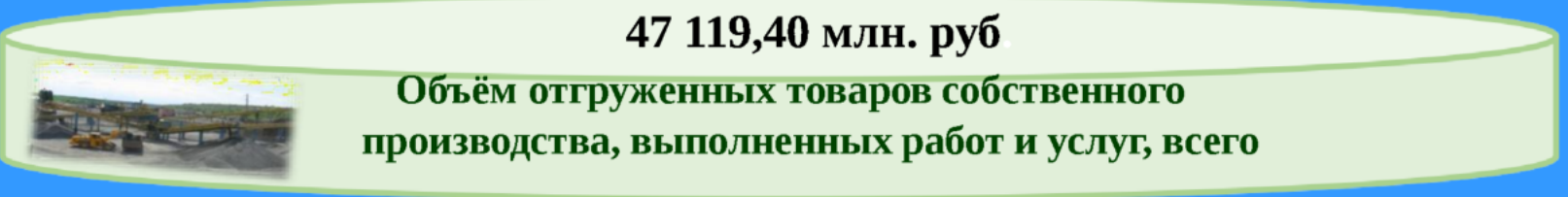


Бюджетный процесс - это цикл длиной 12 месяцев, включающий ежегодное формирование и исполнение бюджета



Основные показатели социально-экономического развития городского округа Рефтинский за 2023 год

**Ф
А
К
Т**



**2
0
2
3**

Данные приведены по предварительным итогам за 2023 год



Основные показатели социально-экономического развития городского округа Рефтинский в динамике за 2022-2023 годы

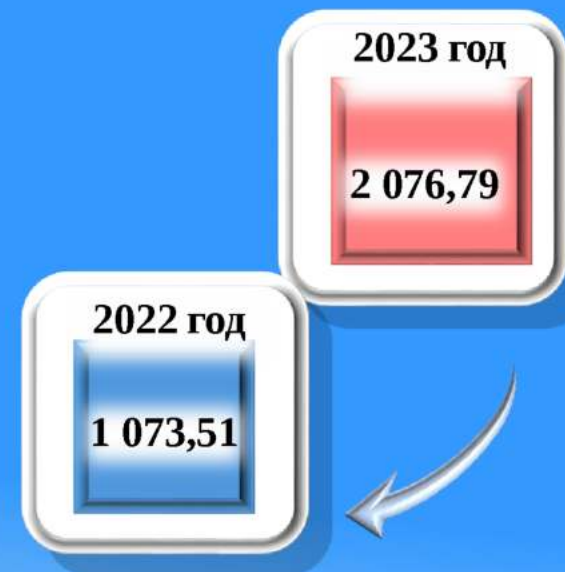
Объем отгруженных товаров собственного производства, выполнение работ и услуг, всего, млн.руб.



Прибыль организаций, млн.руб.



Объем инвестиций в основной капитал, млн.руб.

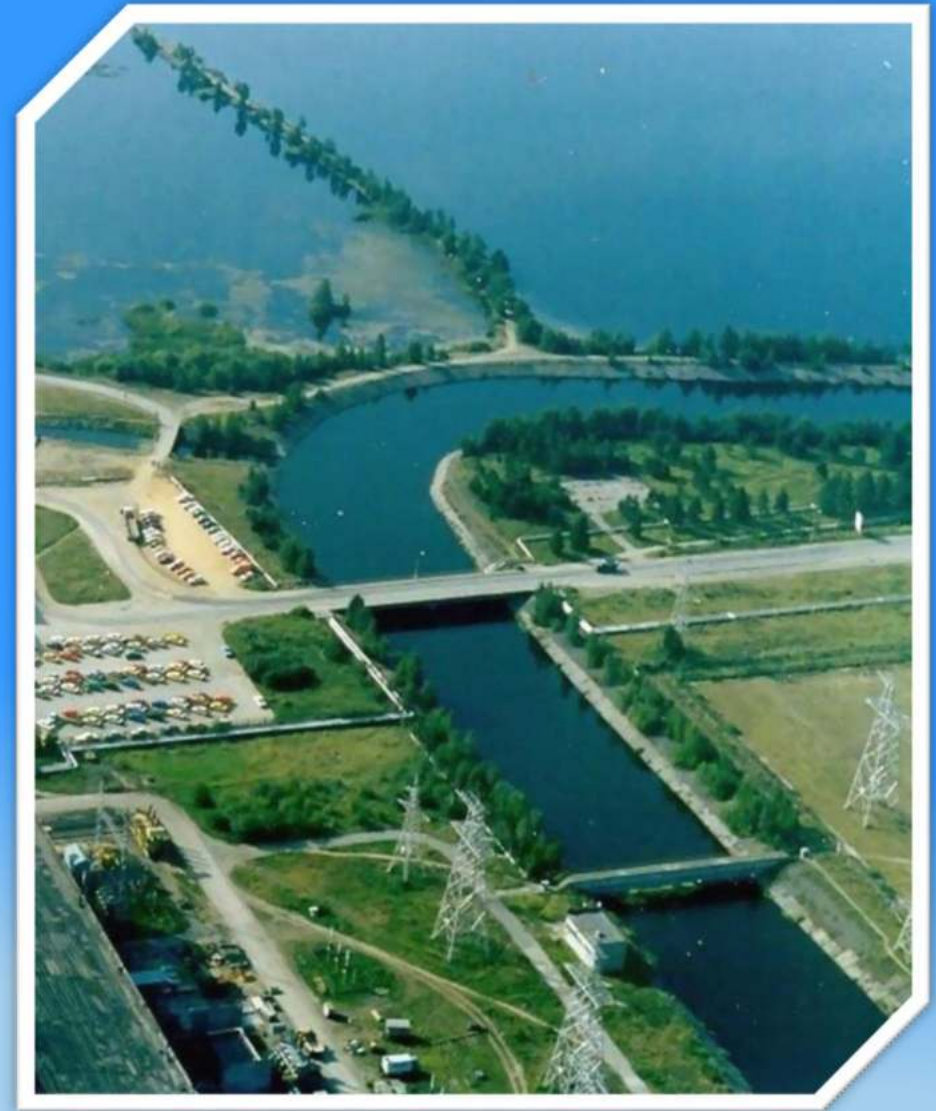




Достижение прогнозных значений социально-экономических показателей за 2023 год

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

Показатель	Ед. изм.	План 2023 года	Факт 2023 года	% исполнения
Численность населения	Чел.	15 793	15 084	96
Объем инвестиций в основной капитал	Млн. руб.	805,84	2 076,79	258
Ввод в действие жилых домов	Кв.м.	2 051	3 142	153
Среднемесячная начисленная заработная плата	Руб.	60 645,52	69 966,00	115
Прибыль прибыльных организаций	Млн. руб.	216,09	205,80	95





УЧАСТНИКИ БЮДЖЕТНОГО ПРОЦЕССА

Председатель Думы городского
округа Рефтинский

Глава городского округа
Рефтинский

Финансовый отдел администрации
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 2023 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 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» от 20.12.2022 года
№ 104

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 внесено 4 уточнения бюджета согласно нормам бюджетного законодательства.



Организация процесса по исполнению бюджета и утверждению отчета об исполнении бюджета

01

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.

02

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.

03

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

04

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



Доходную часть бюджета городского округа Рефтинский составляют:



Налоговые доходы

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



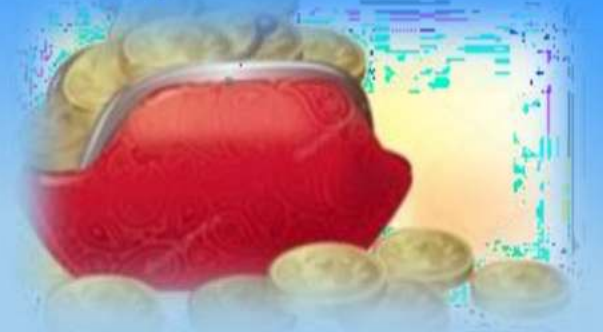
Неналоговые доходы

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



Безвозмездные поступления

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 2023 году формировались за счёт следующих нормативов отчислений



1

от
федеральных
налогов

2

от
местных
налогов

3

от
неналоговых
доходов

4

от налогов,
предусмотренных
специальными
налоговыми
режимами





Нормативы зачисления налоговых и неналоговых доходов в бюджет городского округа Рефтинский в 2023 году

Наименование доходных источников	Бюджет городского округа	Областной бюджет
Налог на доходы с физических лиц (15% - по Бюджетному кодексу, 1% - единый норматив по другому закону Свердловской области, 24 % - доп.норматив взамен дотации по закону Свердловской области «Об областном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»)	40%	60%
Доходы от уплаты акцизов	дифференцированный норматив отчислений 0,03589	
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	85,40%	14,6%
Единый сельскохозяйственный налог	100%	
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	100%	
Налог на имущество	100%	
Земельный налог	100%	
Госпошлина	100%	
Доходы от использования имущества	100%	
Платежи за пользование природными ресурсами	60%	40%
Доходы от оказания платных услуг и 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 2023 год

ДОХОДЫ

1 468 737
тыс. руб.

РАСХОДЫ

1 479 326
тыс. руб.

ПРОФИЦИТ
10 589 тыс. руб.





Исполнение доходной части бюджета городского округа Рефтинский за 2023 год



ПРОЦЕНТ ВЫПОЛНЕНИЯ

90,22%

90,22%



ФАКТИЧЕСКИ ИСПОЛНЕНО



1 627 894
тыс. руб.



УТОЧНЁННЫЙ БЮДЖЕТ



**ПЕРВОНАЧАЛЬНО
УТВЕРЖДЁННЫЙ БЮДЖЕТ**





Доходы бюджета городского округа Рефтинский за 2023 год

тыс. руб.

ПЛАН 1 627 894

ВСЕГО ДОХОДОВ ЗА 2023 год
90,22 %

ФАКТ 1 468 737

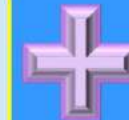
Налоговые доходы

ПЛАН 253 498
ФАКТ 255 000



Неналоговые доходы

ПЛАН 192 647
ФАКТ 43 434



Безвозмездные поступления

ПЛАН 1 181 749
ФАКТ 1 170 303

Доля их в общем объёме доходов

17,4%

2,9%

79,7 %

- 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

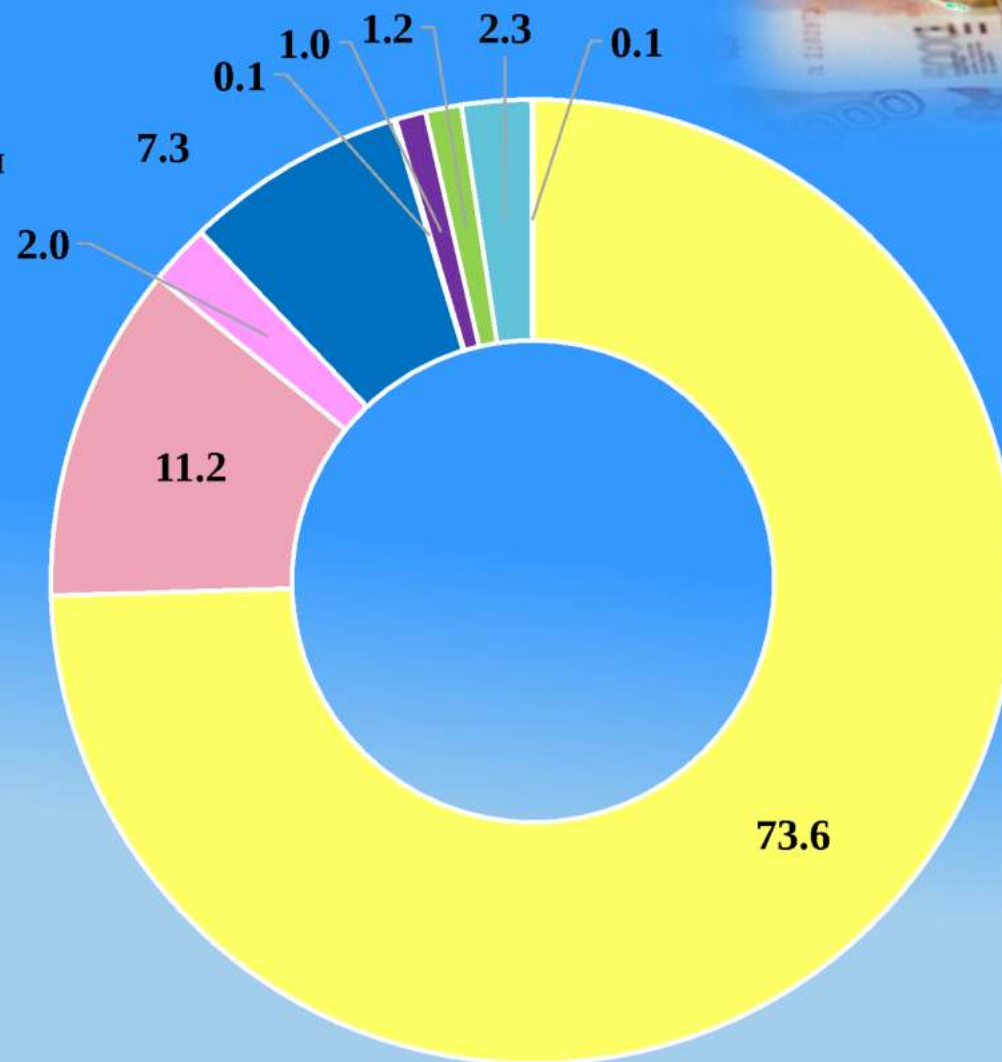
- дотации;
- субсидии;
- субвенции;
- иные межбюджетные трансферты



Показатели исполнения бюджета городского округа Рефтинский по налоговым и неналоговым доходам за 2023 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
- Иные налоговые и неналоговые





Динамика поступлений налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа Рефтинский за 2021-2023 годы

тыс.руб.

Наименование доходных источников	2021 год	2022 год	2023 год	Темп роста, %	
				2022г. к 2021г.	2023г. к 2022г.
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	188 893	196 677	255 000	104,1	129,7
Налог на доходы с физ.лиц	157 365	159 109	219 588	101,1	138,0
Акцизы по подакцизным товарам	5 368	6 388	6 867	119,0	107,5
Налог на совокупный доход	18 987	15 850	21 885	83,5	138,1
Налог на имущество	3 142	3 168	3 553	100,8	112,2
Земельный налог	3 981	12 052	2 987	302,7	24,8
Госпошлина	51	110	120	215,7	109,1
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам	-1				
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	42 043	48 601	43 434	115,6	89,4
Доходы от использования имущества	8 706	7 502	6 095	86,2	81,2
Платежи за пользование природными ресурсами	29 017	36 934	33 308	127,3	90,2
Доходы от оказания платных услуг	2 001	1 983	191	99,1	9,6
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	633	761	780	120,2	102,5
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	1 601	478	2 902	29,9	607,1
Прочие неналоговые доходы	85	943	158	1109,4	16,8
ВСЕГО НАЛОГОВЫХ И НЕНАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ	230 936	245 278	298 434	106,2	121,7



Безвозмездные поступления в бюджет городского округа Рефтинский в динамике за 2021-2023 годы

тыс.руб.

Наименование доходных источников	2021 год	2022 год	2023 год	Темп роста, %	
				2022г. к 2021г.,	2023г. к 2022г. ,
				%	%
Безвозмездные поступления	447 711	678 364	1 170 303	151,5	172,5
Безвозмездные поступления от других уровней бюджета	455 634	689 126	1 179 569	151,2	171,2
Дотации	99 966	152 108	142 253	152,2	93,5
Субсидии	45 738	219 625	684 082	480,2	311,5
Субвенции	294 717	300 499	332 963	102,0	110,8
Прочие межбюджетные поступления	15 213	16 894	20 271	111,0	120,0
Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое значение, прошлых лет	20	6	1 802	30,0	30 033,3
Возврат остатков субсидий и субвенций прошлых лет	-7 943	-10 768	-11 068	135,6	10,3



Налоговые поступления в бюджет городского округа Рефтинский за 2023 год от налогоплательщиков – физических лиц



**Налог на доходы
физических лиц**

219 588 тыс.руб.

Основная ставка налога – 13% (для отдельных видов доходов установлены другие ставки). В бюджет городского округа Рефтинский налог зачислялся по нормативу 40,0 %.



**Налог на имущество
физических лиц**

3 553 тыс.руб.

Всего учтено налогоплательщиков в налоговом органе – 1 583 чел., из них плательщиками являются 1 110 чел., 913 чел. – льготная категория граждан.
Зачисляется налог в бюджет городского округа по нормативу 100 процентов.



**Земельный налог
физических лиц**

2 987 тыс.руб.

Всего состоит на учете в налоговом органе налогоплательщиков – 11 256 человек, из них плательщиками налога являются 7 612 человек, льготная категория граждан составляет 4 298 чел.
Налог поступает в бюджет городского округа по нормативу 100 процентов.



Акцизы на нефтепродукты

В 2023 году в бюджет городского округа Рефтинский поступление от акцизов на нефтепродукты составило – 6 867 тыс. руб., при утвержденных бюджетных назначениях – 6 297 тыс. руб., план выполнен на 109,05 %.

Динамика поступлений акцизов за 2021-2023 годы (тыс. рублей)



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

Акцизы на автомобильный бензин

Акцизы на моторные масла

Акцизы на дизельное топливо

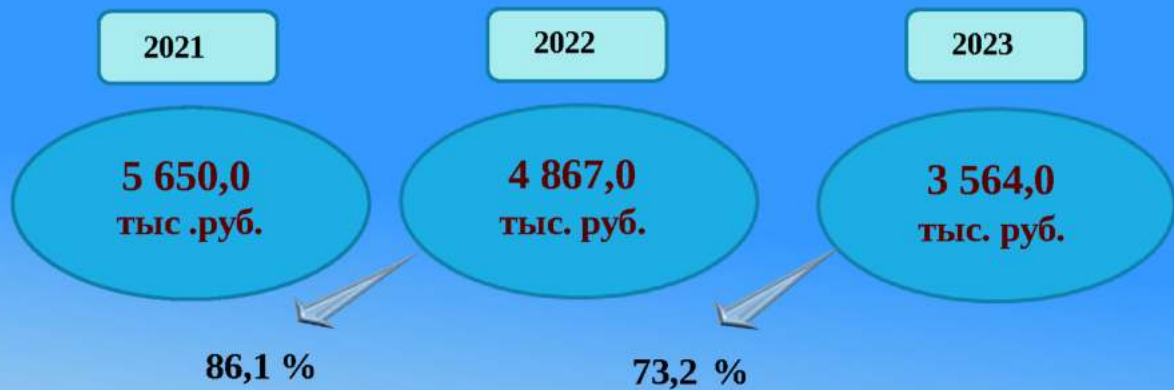




Арендная плата за земельные участки

В бюджет городского округа Рефтинский за 2023 год поступило доходов от арендной платы за земельные участки в сумме 3 564,0 тыс. рублей, что составляет 83,3 % от плановых назначений 4 279,0 тыс. рублей

Динамика поступлений арендной платы за земельные участки за 2021-2023 годы



В 2023 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, заключенных в 2021-2023 годах





Доходы от сдачи в аренду муниципального имущества

За 2023 год в бюджет городского округа Рефтинский поступило доходов от сдачи в аренду муниципального имущества в сумме 2 531,0 тыс. рублей, при утвержденных плановых назначениях – 2 773,0 тыс. руб., выполнение составило – **91,3 %**.

Динамика поступлений доходов от сдачи в аренду имущества за 2021 -2023 годы

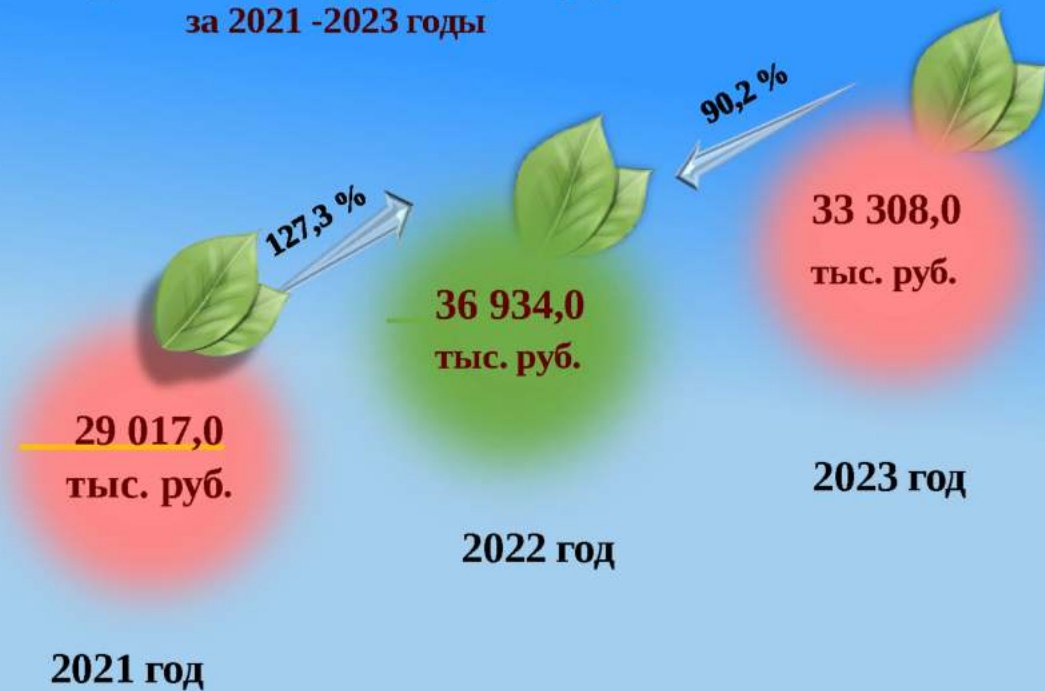




Негативное воздействие на окружающую среду



Динамика поступления платы за негативное воздействие на окружающую среду за 2021 -2023 годы



За 2023 год в бюджет городского округа Рефтинский поступила плата за негативное воздействие на окружающую среду в сумме 33 308,0 тыс. рублей, при утвержденных бюджетных назначениях – 54 066,0 тыс. руб.. выполнение составило 61,6 %





Доходы от продажи материальных и нематериальных активов

включают:

Динамика поступлений доходов от продажи имущества и земли за 2021-2023 годы

тыс. руб.



за 2023 год

Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности

План – 111 008,5 тыс. руб.

Факт – 694,2 тыс. руб.

процент исполнения – 0,6 %

за 2023 год

Доходы от продажи земельных участков, находящихся в муниципальной собственности

План – 83,5 тыс. руб.

Факт – 85,7 тыс. руб.

процент выполнения -102,6 %

2021 год

2022 год

2023 год





Межбюджетные трансферты городского округа Рефтинский за 2023 год

тыс.руб.

Всего за 2023 год
выполнение по
безвозмездным
поступлениям составило
99,89 %

✓ План 1 181 749,0
✓ Факт 1 170 303,0



✓ План
142 253,0

Дотации

✓ Факт
142 253,0

✓ План
684 082,0

Субсидии

✓ Факт
684 082,0

✓ План
333 539,0

Субвенции

✓ Факт
332 963,0

✓ План
20 073,0

Иные межбюджетные
трансферты и прочие
безвозмездные поступления

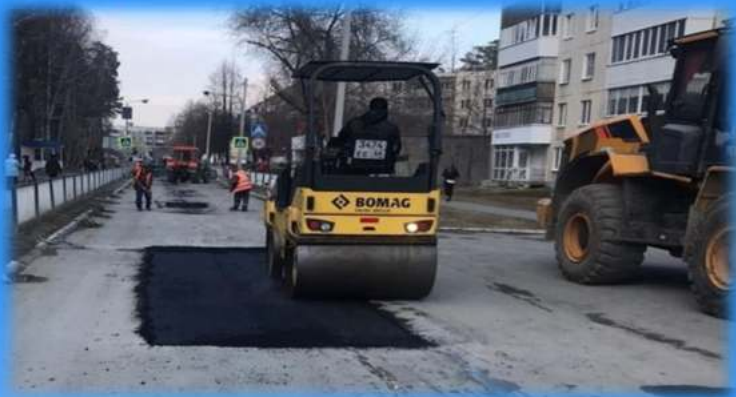
✓ Факт
20 271,0





Расходы дорожных фондов за 2023 год

В бюджете городского округа Рефтинский расходы на муниципальный дорожный фонд планировались в сумме 24 276,2 тыс. руб., фактически исполнено – 22 485,5 тыс. руб.



Содержание сети автомобильных дорог общего пользования и искусственных сооружений на них

План	Факт
22 860,1	21 470,1



Мероприятия по обеспечению безопасности дорожного движения

План	Факт
1 220,4	1015,4



Расходы бюджета городского округа Рефтинский за 2023 год



2023 год





Расходы бюджета городского округа Рефтинский за 2023 год

План на 2023 год

Исполнено за 2023 год

тыс. руб.

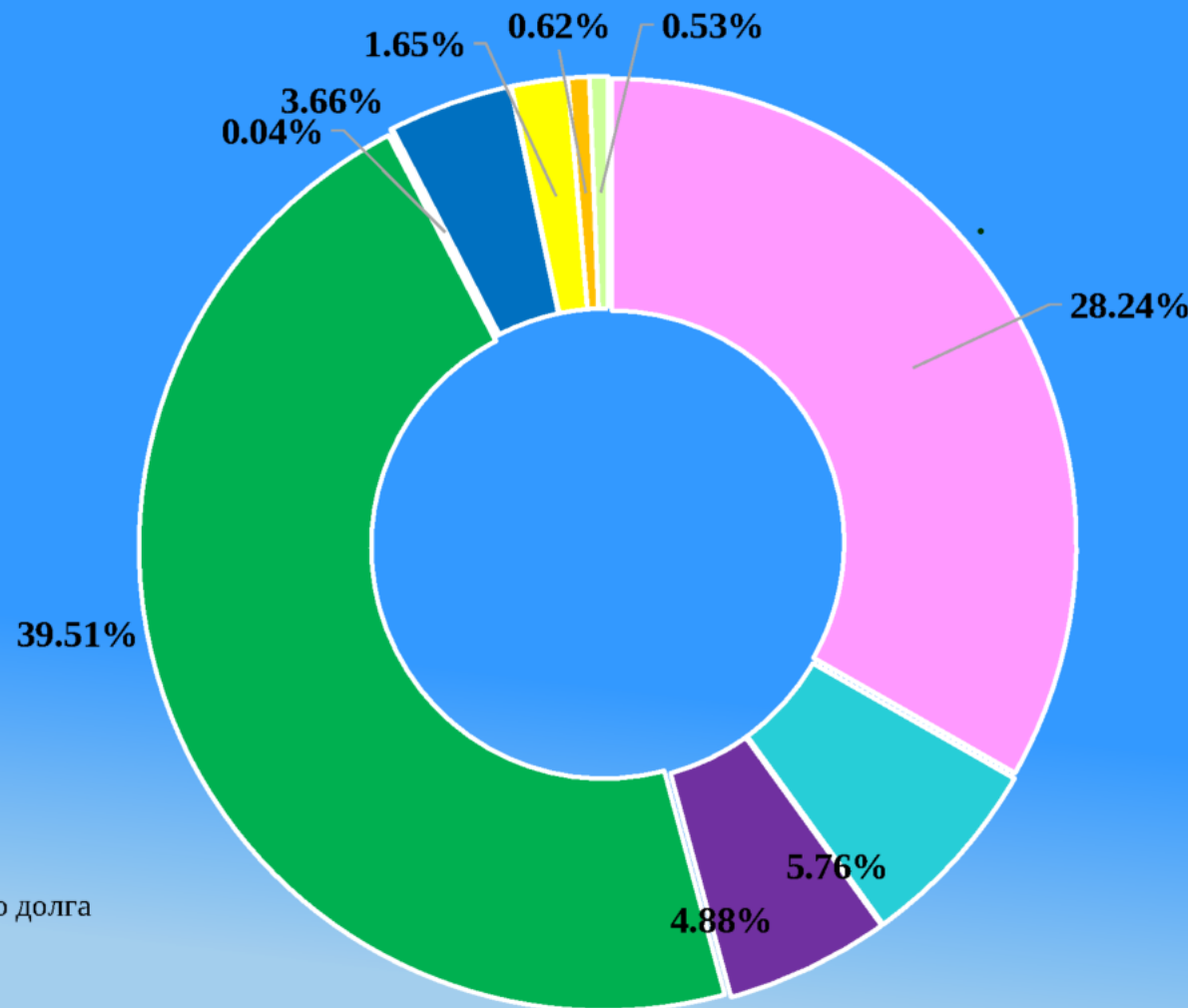
тыс. руб.





Структура расходов бюджета городского округа Рефтинский на 2023 год по разделам

- Образование
- Социальная политика
- Общегосударственные вопросы
- Культура, кинематография
- Жилищно-коммунальное хозяйство
- Культура, кинематография
- Физическая культура
- национальная экономика
- национальная безопасность и правоохранительная деятельность
- Охрана окружающей среды
- Национальная оборона
- Средства массовой информации
- Обслуживание государственного и муниципального долга



Всего исполнение по расходам бюджета за 2023 год составило - 1 479 326 тыс . руб.

Основные направления расходования средств бюджета за 2022-2023 годы

тыс. руб.

№ п/п	Направления расходов	2022	2023	Темп роста
1	Общегосударственные расходы	72 555,7	72 124	99,4%
2	Национальная оборона	970,1	1 053	108,5%
3	Национальная безопасность	11 438,7	9 205	80,5%
4	Национальная экономика	20 442,6	24 420	119,5%
5	Жилищно-коммунальное хозяйство	191 745,1	584 449	304,8%
6	Охрана окружающей среды	2 148,8	6 240	290,0%
7	Образование	407 718,0	417 801	102,5%
8	Культура	89 797,1	224 050	249,5%
9	Социальная политика	76 705,9	85 186	111,0%
10	Физическая культура и спорт	37 638,0	54 184	144,0%
11	Средства массовой информации	1 411,2	588	41,7%
12	Обслуживание государственного и муниципального долга	33,4	26	77,8%
	Итого	912 604,6	1 479 326	162%

увеличение на 566 721,4 тыс. руб. или на 62,1%



Расходы бюджета городского округа Рефтинский по разделу «Жилищно-коммунальные хозяйство» за 2023 год

тыс.руб.

Жилищно-коммунальное хозяйство всего:

План – 592 758
Факт – 584 449
(98,6%)



Жилищное хозяйство

План – 2 637,0
Факт – 1 764
(66,89%)



Коммунальное хозяйство *

План – 554 443
Факт – 552 250
(99,6%)

Благоустройство

План – 19 318
Факт – 15 214
(78,76%)

Другие вопросы в области ЖКХ

План – 16 360
Факт – 15 221
(93,04%)

*** РАСХОДЫ НА РЕКОНСТРУКЦИЮ ОЧИСТНЫХ СООРУЖЕНИЙ КАНАЛИЗАЦИИ МУ ОП «РЕФТИНСКОЕ» - 542 672,5 тыс. рублей, в том числе доля местного бюджета 5 527,7 тыс. рублей**



Расходы бюджета городского округа Рефтинский по разделу «Образование» за 2023 год

тыс.руб.

Дошкольное образование

План – 188 794
Факт – 183 500
(97,20%)



Общее образование

План – 293 358
Факт – 174 996
(59,65%)



Дополнительное образование детей

План – 22 306
Факт – 21 740
(97,46 %)



Молодежная политика

План – 4 021
Факт – 3 891
(96,77 %)

Прочие вопросы в области образования

План – 36 118
Факт – 33 674
(93,23 %)



Всего расходы по разделу «Образование»
План 544 597 тыс.руб. Факт – 417 801 тыс.руб.
Процент выполнения – 76,72%



Расходы бюджета городского округа Рефтинский по разделу «Культура» за 2023 год

тыс.руб.

**Культурно-
досуговые
учреждения**

Факт – 33 924

**Формирование
библиотечных
фондов**

Факт – 280 тыс. рублей,
в том числе за счет
средств областного
бюджета – 96,3 тыс.
рублей

**Повышение
квалификации
сотрудников**

Факт – 57,0

**Проведение
мероприятий**

Факт – 1 653

**Другие
расходы**

Факт – 2 122,1



**Расходы на капитальный ремонт помещений МАУ «ЦКиИ» – 125 477,6 тыс. рублей,
в том числе доля местного бюджета – 1 254,8 тыс. рублей.**

**Всего расходы по разделу «Культура»:
план – 228 416 тыс.руб. факт – 224 050 тыс.руб. % выполнения – 98,09%.**



Расходы бюджета городского округа Рефтинский по разделу «Социальная политика» за 2023 год

тыс.руб.

Пенсионное обеспечение

План – 2 258
Факт – 2 258
(100%)

Социальное Обеспечение населения

План – 76 947
Факт – 75 530
(98,16%)

Охрана семьи и детства

План – 3 097
Факт – 3 005
(97,03%)

Другие расходы

План – 4 775
Факт – 4 393
(92,0 %)

Всего расходы по разделу «Социальная политика»
План – 87 077 тыс.руб. Факт – 85 186 тыс.руб. Процент выполнения - 97,83%



Расходы бюджета городского округа Рефтинский по разделу «Физическая культура и спорт» за 2023 год (тыс.рублей)

Массовый спорт

План – 11 007
Факт – 3 076
(27,95%)

Физическая культура

План – 5 529
Факт – 5 440
(98,39%)



Спорт высших достижений

План – 58 034
Факт 45 668
(78,69%)

Всего расходы по разделу «Физическая культура и спорт»
План – 74 570 тыс. руб., Факт – 54 184 тыс. руб.
Процент выполнения – 72,66%.



Обеспечение населения городского округа Рефтинский информацией о деятельности органов местного самоуправления

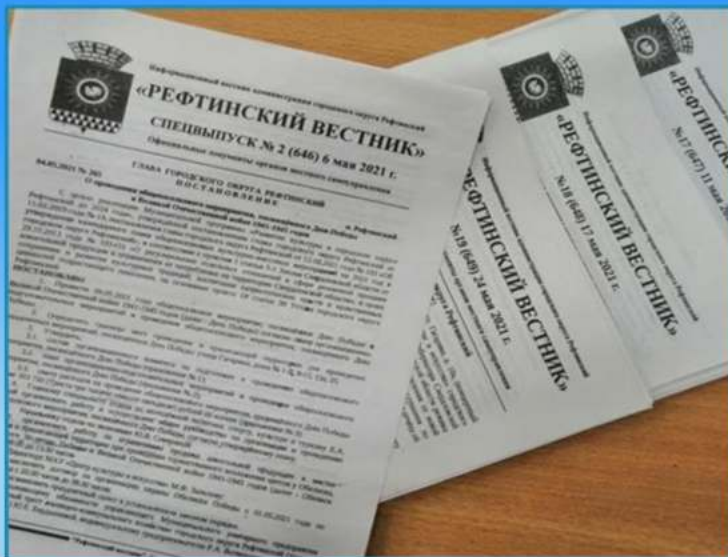
тыс.руб.

Всего
794

Запланировано
на 2023 год

Исполнено
за 2023 год

Всего
588



Информационное обеспечение городского округа Рефтинский

Газеты: «Рефтинский вестник» и «Рефтинский экспресс»

Официальный сайт администрации
<http://goreftinsky.ru/>

Официальные страницы администрации в социальных сетях

Голосовое оповещение «Час новостей городского округа Рефтинский»

Отражены расходы на размещение информационных материалов в газете «Рефтинский Экспресс» и НПА в информационном вестнике администрации городского округа Рефтинский «Рефтинский вестник», расходы на размещение информационных материалов Думы городского округа Рефтинский в газете «Рефтинский Экспресс» и других средствах массовой информации.



Средняя заработная плата отдельных категорий работников бюджетной сферы в 2022-2023 годах

Категория работников	Средняя заработная плата за 2022 год (в рублях)	Средняя заработная плата за 2023 год (в рублях)	Темп роста к 2022 году
Педагогические работники детских садов	44 795,60	50 151,89	112,0%
Педагогические работники школ	48 421,92	55 585,78	114,8%
Педагогические работники учреждений дополнительного образования	42 418,45	55 407,85	130,6%
Работники учреждений культуры	43 985,83	52 476,70	119,3%



Расходы по муниципальным программам в 2023 году



Доля программных расходов бюджета городского округа Рефтинский - 99,2%



МП «Развитие системы образования в городском округе Рефтинский до 2027 года»

тыс. руб.

Всего
542 327

Запланировано
на 2023 год

Исполнено
за 2023 год

Всего
415 489

Наибольшую часть расходов составляют субсидии на выполнение муниципального задания образовательным учреждениям

* Обустройство автогородка на территории МАУ СОШ «СОШ № 6»

4 689,6

МБДОУ «Детский сад «Родничок» капитальный ремонт здания, ул. Юбилейная, 7а

21 227,8

Капитальный ремонт, приведение в соответствие с требованиями пожарной безопасности и санитарного законодательства зданий и сооружений МАУ «ДЗОЛ «Искорка»

7 379,3

Обеспечение персонифицированного образования детей

12 302,7

Факт
2023 год





МП «Развитие системы образования в городском округе Рефтинский до 2027 года»

тыс. руб.

- Расходы на осуществление мероприятий по обеспечению питанием обучающихся в муниципальных образовательных организациях составили 6 395,9 тыс. рублей.

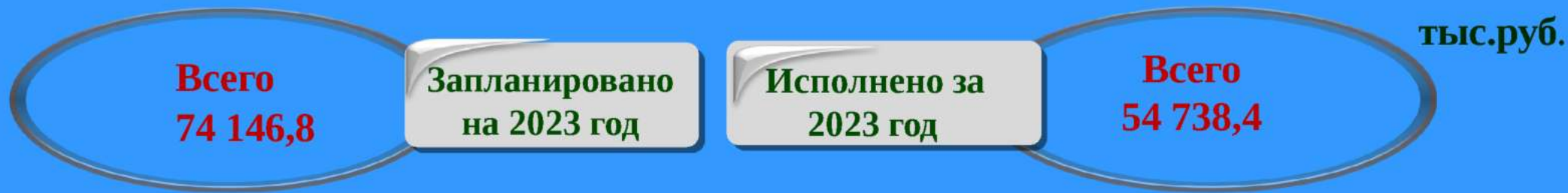


- Расходы на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях составили 8 852,4 тыс. рублей

- Доля обучающихся, получающих начальное общее, общее образование в муниципальных образовательных организациях, обеспеченных бесплатным горячим питанием в 2022 году составила – 100%



МП «Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики в городском округе Рефтинский» до 2027 года



Ключевые показатели, характеризующие степень развития физической культуры и спорта:

➤ Доля населения, систематически занимающихся физической культурой и спортом, в общей численности населения в возрасте 3-79 лет составляет 58,0%

➤ Доля населения, выполнившего нормативы испытаний (тестов) ВФСК "ГТО" в общей численности населения, принявшего участие в выполнении нормативов испытаний (тестов) ВФСК "ГТО" составляет 48,4%





МП «Социальная поддержка и социальное обслуживание населения городского округа Рефтинский до 2027 года»

тыс. руб.

Всего
80 537,5

Запланировано
на 2023 год

Исполнено
за 2023 год

Всего
79 095,1

Предоставление отдельным категориям граждан компенсаций расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг и субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг
Предоставлено 3 000 гражданам. Выплачено – 73 753,7 тыс. рублей.

Выплата пенсий муниципальным служащим, выплата денежного вознаграждения почётным гражданам, поддержка общественных организаций. Почетные граждане – 10 человек; Пенсии за выслугу лет муниципальным служащим – 13 человек. Выплачено – 3 429,3 тыс.рублей

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. На организацию и проведение мероприятий направлено – 1 912,1 тыс. рублей





МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА «РАЗВИТИЕ МАЛОГО И СРЕДНЕГО ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА» В 2023 ГОДУ

МЕРОПРИЯТИЕ ПО ТУРИЗМУ

(более 20 млн.руб. на развитие туризма выделено из областного бюджета Рефтинскому предпринимателю с поддержкой администрации городского округа Рефтинский)

65 УСЛУГ 62 СМП НА АУТСОРСИНГЕ



ПЛАН НА 2023 ГОД
1 656 000 рублей
100 % исполнен
482 СМП, рост на 23%



102 КОНСУЛЬТАЦИИ 78 ОБУЧЕННЫХ 53 ШКОЛЬНИКА УЧАСТВУЕТ В ПРОЕКТЕ ШКОЛА-БИЗНЕСА 1 СОЦКОНТРАКТ



ВСЕ МЕРОПРИЯТИЯ НКО РМФПМП В 2023 ГОДУ

5 МЕРОПРИЯТИЙ ПО ТУРИЗМУ, 1 120 УСЛУГ, 62 СМП НА АУТСОРСИНГЕ,
2 БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫХ МЕРОПРИЯТИЯ



ПЛАН НА 2023 ГОД
2 992 000 рублей

100 % исполнен

16 НОВЫХ СМП
27 Самозанятых



481 КОНСУЛЬТАЦИЯ 348 ОБУЧЕННЫХ 88 ШКОЛЬНИКОВ 5 СОЦКОНТРАКТОВ 1 ФЕСТИВАЛЬ «Я-ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬ»



МП «Развитие жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности в городском округе Рефтинский» до 2027 года

тыс.руб.

**Всего
708 920,4**

**Запланировано
на 2023 год**

**Исполнено
за 2023 год**

**Всего
701 057,7**



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

План 1 547,3

Факт 1 122,0

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

План 12 436,7

Факт 8 832,9

- содержание объектов внешнего благоустройства;
- содержание и техническое обслуживание сетей уличного освещения и светофорных объектов;
- обустройство и содержание мусоросборных (контейнерных) площадок.



Продолжение предыдущего слайда

Подпрограмма «Комплексное развитие сельских территорий (сельских агломераций)»

тыс.руб.

Всего 677 358,2

Запланировано
на 2023 год

Исполнено
за 2023 год

Всего 676 606,0

Капитальный ремонт очистных сооружений



Капитальный ремонт МАУ «Центр культуры и искусства»



«Энергосбережение и повышение энергетической эффективности городского округа Рефтинский»

тыс.руб.

Подпрограмма «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности городского округа Рефтинский»

План 4 354,6

Факт 2 279,6



Подпрограмма «Обеспечение реализации Муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности в городском округе Рефтинский»

План 13 223,6

факт 12 217,1



МП «Развитие транспортного комплекса городского округа Рефтинский до 2027 года»

тыс.руб.



Реализация мероприятий в соответствии с Проектом организации дорожного движения

Содержание дорог общего пользования

Ремонт и обустройство автомобильных дорог и пешеходных тротуаров

Отсыпка технологических дорог



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

тыс.руб.



Запланировано на
2023 год

4 212,4

Исполнено за
2023 год

3 350,2



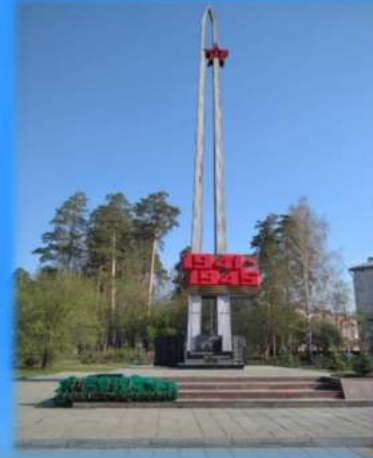
Содержание и оформление общественных
территорий (тыс. руб.)

План
2023 год

1 946,4

Факт
2023 год

1 946,4



Благоустройство дворовой
территории- ул. Лесная 7



Инициативное
бюджетирование
"Благоустройство пляжной
территории"



Расходы бюджета городского округа Рефтинский по национальным проектам за 2023 год

Региональный проект «Спорт – норма жизни» в рамках национального проекта «Демография»:

- Всероссийский физкультурно-спортивного комплекса «Готов к труду и обороне» - 174,9 тыс. руб., из них 52,5 тыс. руб. средства местного бюджета. В мероприятия приняли участие – 366 человек, в том числе получили знаки ГТО – 177 человек: Золото – 50 чел., Серебро – 69 чел., Бронза – 59 чел.
- Создание спортивных площадок (оснащение спортивным оборудованием) для занятий уличной гимнастикой - 940,7 тыс. руб., из них 743,5 тыс. руб. средства местного бюджета. Создана спортивная площадка и оснащение спортивным оборудованием для занятий уличной гимнастикой на базе МБОУ "СОШ № 17.



Национальные проекты исполнены на 1 115,6 тыс. руб.



Реализация проектов инициативного бюджетирования в 2023 году

Благоустройство пляжной территории

Общая стоимость проекта – 505 тыс. рублей,

в том числе:

- средства областного бюджета – 227,0 тыс. рублей
- средства местного бюджета – 182,0 тыс. рублей
- средства граждан и организаций – 96,0 тыс. рублей





Итоги исполнения бюджета городского округа Рефтинский за 2023 год

тыс. руб.

ДОХОДЫ
1 468 737

ДЕФИЦИТ
10 589

РАСХОДЫ
1 479 326

Налоговые
доходы

255 000

Доходы в расчёте на
одного жителя

97 370,5 руб.

417 801

Образование

Неналоговые
доходы

43 434

Дотации

142 253

584 449

ЖК
Х

Субвенции

332 963

24 420

Национальная
экономика

Субсидии

684 082

85 186

Социальная
политика

Иные
межбюджетные
трансферты

20 271

224 050

Культура

Возврат
остатков

- 9 266

Расходы в расчёте на
одного жителя

98 072,5 руб.

54 184

Физкультура
и спорт

75 124

Общегосударст-
венные вопросы

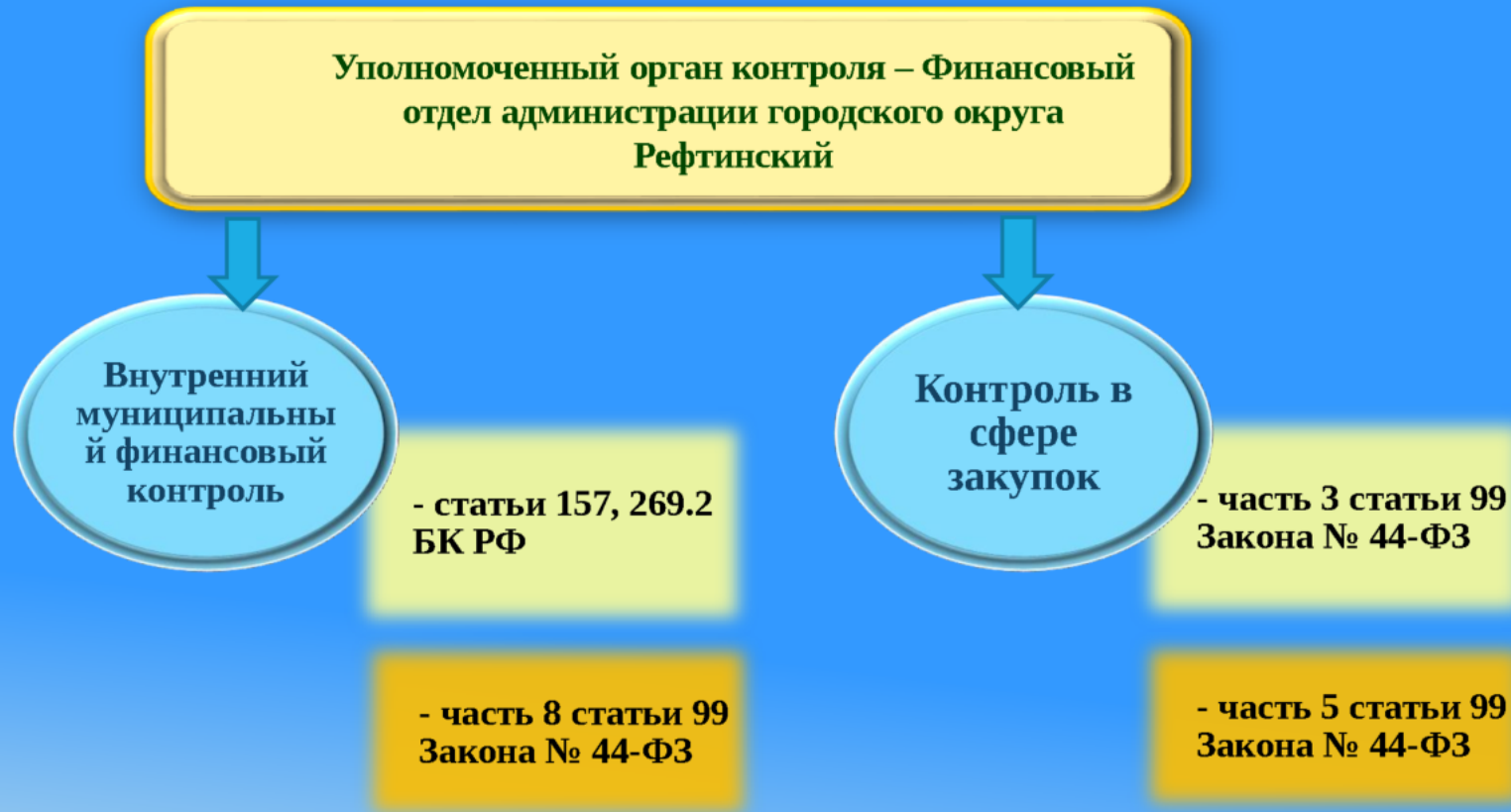
17 112

Прочие





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 2023 год

В 2023 году проведено 2 плановые проверки в сфере закупок (в рамках ч. 3 ст. 99 Закона № 44-ФЗ): проверены 62 конкурентные процедуры закупок, объем проверенных средств бюджета – 38 844 764 рублей.

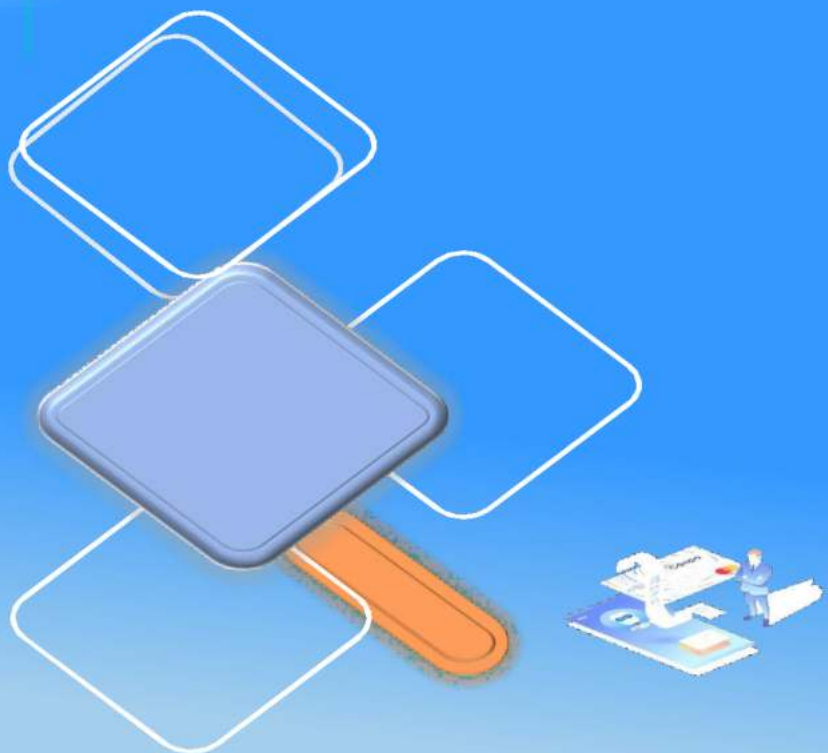
При осуществлении внутреннего муниципального финансового контроля проведены 3 плановые проверки (в рамках ч. 8 ст. 99 Закона № 44-ФЗ). Объем проверенных средств бюджета – 7 642 300 рублей. Выявлено нарушений на сумму 78 900 рублей.

В 2023 году при осуществление контроля в соответствии с ч. 5 ст. 99 Закона № 44-ФЗ проверено 198 документов, размещаемых в ЕИС (планы-графики закупок, информация о контрактах).

В качестве профилактических мероприятий специалистам муниципальных учреждений предоставлялись консультации, направлялись информационные письма, проведено 5 семинаров в сфере закупок в формате видео-семинара.



Объём документов, обработанных специалистами казначейского исполнения на этапах исполнения бюджета по расходам в динамике за 2022-2023 годы



	2022 год	2023 год
Принято к оплате платежных документов, единиц	20 568	17 675
Принято бюджетных обязательств	310	339

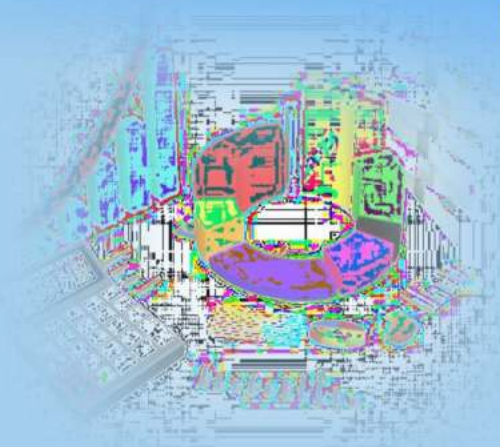
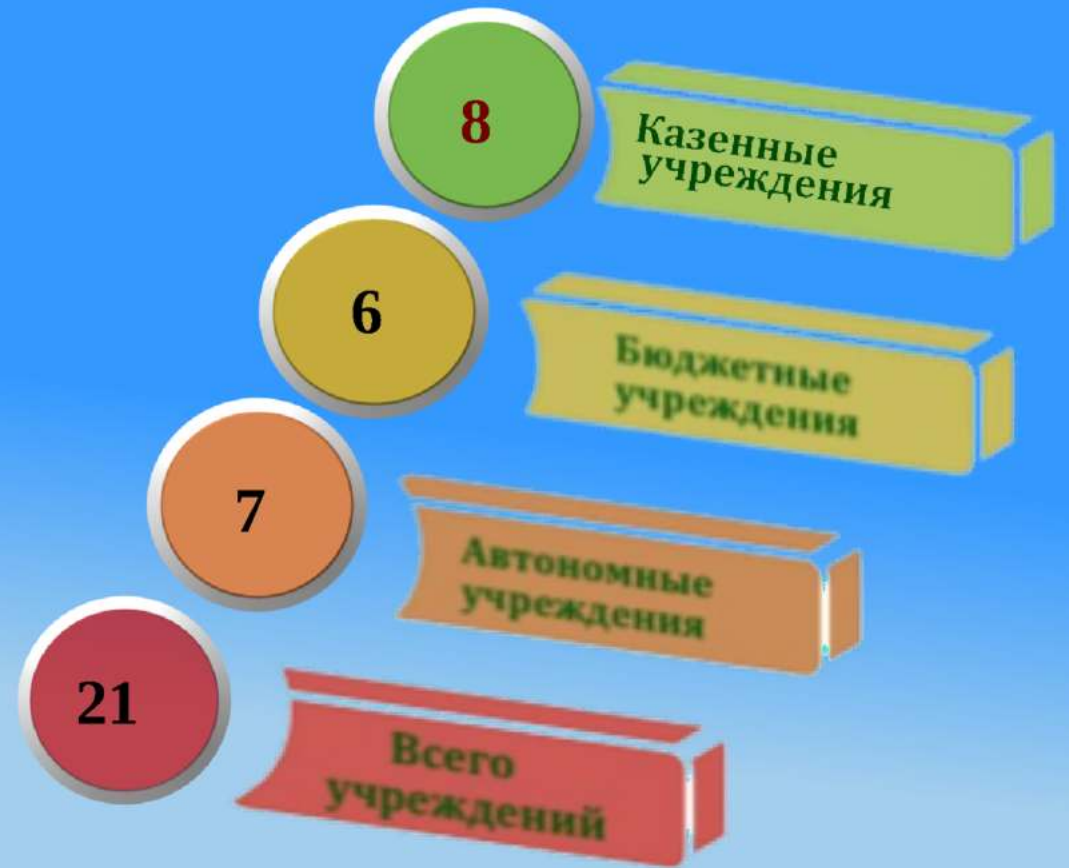


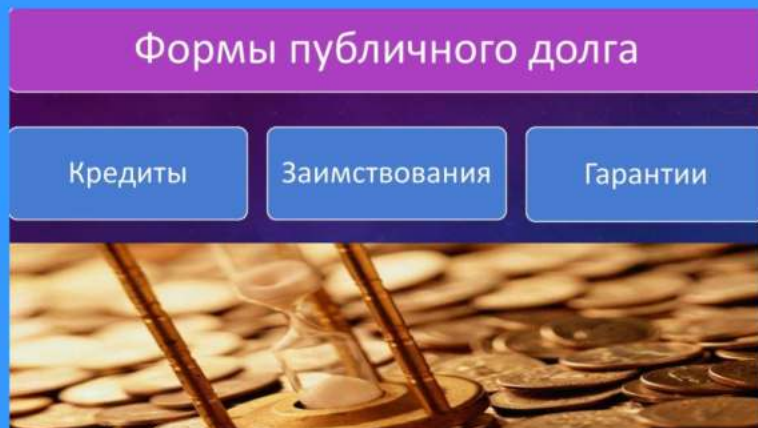
Структура обслуживаемых лицевых счетов по типам учреждений в динамике за 2022-2023 годы

Обслужено лицевых счетов за 2022-2023 годы



Количество обслуживаемых учреждений в 2023 году





**Муниципальный долг
городского округа Рефтинский,
получен в виде **КРЕДИТОВ**
из областного бюджета**

Сумма обязательств (всего) тыс.руб.	в том числе по видам долговых обязательств			
	Кредиты кредитных организаций	Муниципальные гарантии	Бюджетные кредиты	Ценные бумаги
37 733,33	0,00	0,00	37 733,33	0,00

**Сумма муниципального долга
на 01.01.2024 года составила
37 733,33 тыс. рублей**

В 2023 году

*Получено бюджетных кредитов из
других бюджетов бюджетной системы
Российской Федерации в валюте
Российской Федерации
31 600,00 тыс.руб.*

*Погашено бюджетных кредитов в 2023
году - 10 660,24 тыс.руб.*

*Реструктуризация бюджетного
кредита, полученного в 2023 году,
11 050,00 тыс.руб.*

**Муниципальная долговая книга
ведется с 2009 года**

**Муниципальный долг
на начало 2023 года 27 843,57 тыс.руб.**

на конец 2023 года 37 733,33 тыс.руб.

**Сроки погашения
муниципального долга**

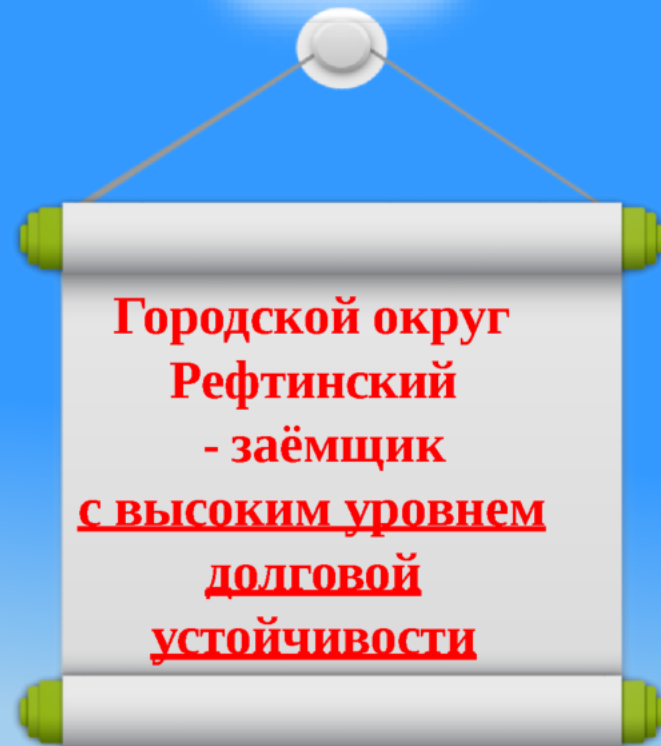
2024 г. 10 753,33 тыс. руб.

2025 г. 7 780,00 тыс. руб.

2026 г. 10 980,00 тыс. руб.

2027 г. 4 110,00 тыс. руб.

2028 г. 4 110,00 тыс. руб.



Долговая политика направлена на обеспечение сбалансированности и долговой устойчивости бюджета городского округа Рефтинский путем сокращения объема муниципального долга и минимизации стоимости обслуживания муниципального долга

**Расходы на
обслуживание
муниципального долга
в 2023 году**

26,2 тыс. руб.

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



**Спасибо, что
посетили наш
сайт!**