

Итоги исполнения бюджета Златоустовского городского округа за 2023 год

По итогам работы за 2023 год достигнута основная цель бюджетной политики по реализации приоритетных задач социально-экономического развития округа, сохранению сбалансированности и устойчивости бюджета округа.

Проводимые в течение года мероприятия позволили полностью обеспечить устойчивое функционирование муниципальных учреждений, осуществить своевременно и в полном объеме выплату заработной платы, отпускных, выплаты социального характера и расходы по благоустройству и развитию города.

Фактические показатели по доходам и расходам бюджета округа составили по итогам 2023 года 7 млрд. 600 млн. рублей с ростом от первоначально запланированных значений по доходам и расходам более чем на 15 процентов в сумме свыше одного млрд. рублей.

По итогам года расходы бюджета превысили доходы только на 4 млн. рублей за счет направления остатков средств бюджета, образовавшихся на начало года.

Доходы

Бюджет округа по доходам в 2023 году исполнен в сумме **7 млрд. 600 млн. рублей**, что выше уровня 2022 года почти на восемь процентов или **на 555 млн. рублей**.

Налоговые и неналоговые доходы

Налоговые и неналоговые поступления составили свыше 34 % от общего объёма доходов или **2 млрд. 589 млн. рублей** с приростом к прошлому году почти на 25 % или на **511 млн. рублей**.

Первоначальный годовой план по налоговым и неналоговым доходам перевыполнен на 25 %. Сверх плана получено **575 млн. рублей**.

Наибольший удельный вес в поступлениях налоговых и неналоговых доходов бюджета округа по:

- налог на доходы физических лиц (73 %);
- налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения (почти 12 %);
- доходы от использования и продажи имущества (свыше 6%);
- имущественные налоги (5%).

Поступление налога на доходы физических лиц выше уровня 2022 года более чем на 36 процентов, что обусловлено ростом фонда оплаты труда на 13 процентов и увеличением налогооблагаемой базы у основного плательщика - индивидуального предпринимателя.

Поступление налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, снизилось на 4 % в основном за счет изменения порядка уплаты и принципа распределения налога, в связи с введением с 01.01.2023 года единого налогового платежа.

Рост свыше 50 % по доходам от использования и продажи имущества в основном связан с реализацией крупных земельных участков с высокой стоимостью.

Увеличение поступлений на 11 % по налогу на имущество физических лиц связано с ростом налогооблагаемой базы.

Из-за изменений налогового законодательства, связанных с особенностями определения налоговой базы по земельному налогу, в 2023 году поступление земельного налога снизилось почти на 21%, так как применялась наименьшая кадастровая стоимость, действовавшая в 2022 и 2023 годах.

Межбюджетные трансферты

Из вышестоящих бюджетов в 2023 году округ получил около **5 млрд. рублей**, что почти на 432 млн. рублей больше первоначально распределенных округу средств (в основном по дотациям) за счет активной работы Главы округа, администраторов доходов с органами власти Челябинской области.

Значительную часть финансовой помощи округу составляют целевые средства - порядка **4 млрд. рублей**.

Несмотря на то, что по сравнению с 2022 годом в 2023 году целевых средств выделено меньше на 149 млн. рублей самые крупные суммы пришлось, как и всегда, на социальные выплаты и мероприятия в сфере образования.

Расходы 2023 года.

Расходная часть бюджета исполнена на 97 процентов от плана на год в сумме 7 млрд. 603 млн. рублей. По сравнению с 2022 годом расходы выросли на 2 процента, или на 132,0 млн. рублей за счет увеличения расходов социального характера.

Расходы бюджета округа сформированы и исполнены в программном формате по пятнадцати муниципальным программам, на реализацию которых направлено 99,6 процентов общего объема расходов в сумме почти 7 млрд. 576 млн. рублей.

Не включены в муниципальные программы округа расходы в сумме 28 млн. рублей, которые направлены на обеспечение деятельности Собрания депутатов и Контрольно-счетной палаты Златоустовского городского округа.

В составе муниципальных программ обеспечена реализация 14 региональных проектов по 6 национальным проектам в сумме 233 млн. рублей со снижением против прошлого года на 16 процентов в сумме 45 млн. рублей за счет отсутствия расходов в 2023 году на создание детского технопарка «Кванториум», приобретение автоклуба и расходов на переселение граждан из ветхо-аварийного жилья.

Более 80 процентов направлено в основном на реализацию двух национальных проектов – это:

проект **«Чистая страна»** - на рекультивацию земельного участка, занятого городской свалкой в сумме 133 млн. рублей и проект **«Формирование комфортной городской среды»** - на благоустройство четырех дворовых

территорий многоквартирных домов; благоустройство спортивной площадки на ул. Metallургов, дом 6; скверов у памятника «Орленок» и парка «Дворцовый».

Социальные расходы

В 2023 году социальная направленность расходов бюджета сохранена. На отрасли образование, социальная политика, спорт, культура направлено 5 млрд. 264 млн. рублей с ростом к 2022 году на 12 процентов, в основном за счет увеличения фонда оплаты труда, расходов на проведение ремонтов учреждений, а также расходов на завершение строительства и ремонт лыжного стадиона с биатлонным стрельбищем им. С. И. Ишмуратовой.

Доля расходов на эти направления составила почти 70 процентов и возросла к предыдущему году на 572 млн. рублей.

Расходы экономического характера

Расходы экономического характера в 2023 году снизились по сравнению с 2022 годом на 23 процента и составили 1 млрд. 576 млн. рублей, из них:

По разделу **Жилищно-коммунальное хозяйство** расходы снижены по сравнению с 2022 годом на 228 млн. рублей, или в 1,4 раза в связи:

со снижением расходов на реализацию мероприятий по переселению граждан из жилищного фонда, признанного непригодным для проживания и на строительство котельных, включая центральные тепловые пункты в результате завершения основной части строительства;

а также отсутствием средств областного бюджета на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, являющихся объектами культурного наследия.

Расходы по разделу **Национальная экономика** снижены в 1,2 раза к 2022 году, или на 176 млн. рублей из-за уменьшения средств областного бюджета на приобретение автобусов и отсутствия средств на капитально-восстановительный ремонт пассажирского общественного транспорта.

Объем расходов по другим сферам бюджета практически остался на уровне 2022 года, с незначительным ростом на 3 процента, или на 24,0 млн. рублей.

Зарплата

На выплату заработной платы работникам бюджетной сферы в отчетном периоде направлено 43 процента общего объема расходов бюджета в сумме 3 млрд. 300 млн. рублей с ростом к 2022 году на 8 процентов, что обусловлено:

достижением необходимого уровня средней заработной платы по Указам Президента страны;

увеличением минимального размера оплаты труда (МРОТ) с начала года на 6 процентов почти до 19 тыс. рублей;

индексацией заработной платы прочих категорий работников с 01 октября 2023 года на 5,2 процентов.

В отчетном 2023 году была сохранена социальная стабильность, исполнены принятые бюджетные обязательства в полном объеме, не допущено образование просроченной кредиторской задолженности и не осуществлялось заимствование средств на покрытие дефицита, сохранена возможность для дальнейшего развития округа.

Электронная версия отчета об исполнении бюджета округа, а также в доступной для граждан форме размещена на официальном сайте округа.