

**О поступлении доходов в бюджет
городского округа «Город Йошкар-Ола»
и использовании бюджетных средств за 2022 год**

Бюджет городского округа «Город Йошкар-Ола» на 2022 год был утвержден решением Собрания депутатов городского округа «Город Йошкар-Ола» от 22.12.2021 № 282-VII и уточнен решениями Собрания депутатов от 26.02.2022 № 304-VII, от 28.03.2022 № 332-VII, от 27.04.2022 № 343-VII, от 22.06.2022 № 356-VII, от 25.07.2022 № 369-VII, от 16.08.2022 № 372-VII, от 26.10.2022 № 396-VII и от 21.12.2022 № 421-VII. Его доходная часть определена в размере 7 326 323,4 тыс.рублей, в том числе по собственным доходам от налогов, сборов и иных платежей - 2 277 430,1 тыс.рублей и от безвозмездных поступлений в сумме 5 048 893,3 тыс.рублей.

В процессе исполнения бюджета за 2022 год на единый счет бюджета городского округа «Город Йошкар-Ола» зачислено доходов в сумме 7 308 660,3 тыс.рублей, что составило 99,8 % от уточненных годовых плановых показателей, в том числе собственных доходов, поступивших в виде налогов, сборов и иных платежей – 2 275 655,7 тыс.рублей или 99,9 % от налоговых и неналоговых доходов, предусмотренных на год, и доходов от безвозмездных поступлений в сумме 5 033 004,6 тыс.рублей или 99,7 % от планируемого на год. Доля налоговых и неналоговых доходов за 2022 год составила 31,1 % от общих доходов бюджета.

Поступления от налоговых и неналоговых доходных источников за 2022 год увеличились по сравнению с 2021 годом на 5,5 % или на 118 753,9 тыс.рублей.

Налог на доходы физических лиц зачислен в бюджет городского округа «Город Йошкар-Ола» в объеме 1 025 445,4 тыс.рублей или 105,7 % от планируемой годовой суммы. Удельный вес доходов от налога на доходы физических лиц в поступлениях от налогов, сборов и иных платежей за 2022 год составил 45,1 %, тогда как за прошлый год – 39,9 %. По сравнению с 2021 годом поступления налога в бюджет увеличились на 19,3 %, или на 165,6 млн.рублей.

В муниципальный дорожный фонд зачислены **акцизы на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации** в объеме 78 094,4 тыс.рублей (увеличение к 2021 году составило 18,6 %) в размере 98,6 % от годового плана.

По состоянию на 1 января 2023 года на едином счете бюджета городского округа «Город Йошкар-Ола» числились не использованные остатки акцизов на нефтепродукты в сумме 114 214,17 рублей.

Удельный вес подгруппы доходов составил в 2022 году 3,4 % от поступивших собственных доходов бюджета.

Доходы по подгруппе **«Налоги на совокупный доход»**, в которую входят налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности, единый сельскохозяйственный налог и налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, сложились за 2022 год в сумме 372 565,3 тыс.рублей, или в размере 103,4 % от плана на год.

По сравнению с 2021 годом поступления налогов на совокупный доход в бюджет увеличились на 4,7 %, или на 16,6 млн.рублей. Их удельный вес в структуре налоговых и неналоговых доходов составил, как и в прошлом году, 16,4 %.

Налоги на имущество зачислены за истекший год в объеме 251 748,2 тыс.рублей или в размере 101,9 % от годовых плановых назначений с увеличением к 2021 году на 17,3 %. Их удельный вес в налоговых и неналоговых доходах составляет 11,1 %.

Налог на имущество физических лиц поступил в объеме 161 796,5 тыс.рублей или 102,7 % от суммы налога, утвержденной на год, с ростом к прошлому году на 38 % в связи с изменением ставки налогообложения для объектов, включенных в перечень, определяемый Правительством Республики Марий Эл в соответствии с пунктом 7 статьи 378.2 Налогового кодекса Российской Федерации.

Земельный налог зачислен в объеме 89 951,7 тыс.рублей и исполнен на 100,4 % от годовых назначений. По сравнению с 2021 годом поступления налога в бюджет уменьшились на 7,6 % в связи с пересмотром в судебном порядке кадастровой стоимости земли и возвратом из бюджета города образовавшейся переплаты.

Государственная пошлина поступила в бюджет городского округа «Город Йошкар-Ола» в объеме 47 125,4 тыс.рублей или в размере 103,4 % от годового плана. Удельный вес доходов от госпошлины в налоговых и неналоговых доходах составляет 2,1 %.

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, поступили в бюджет городского округа за 2022 год в сумме 301 471,3 тыс.рублей, что составило 97,2 % от планируемой на год суммы, со снижением к прошлому году на 114,4 млн.рублей или на 27,5 %.

Удельный вес доходов, поступивших в бюджет городского округа от использования имущества в собственных доходах бюджета составил 13,2 % (в 2021 году – 19,3 %).

Платежи при пользовании природными ресурсами поступили в бюджет городского округа в объеме 3 465,2 тыс.рублей или 100,7 % от годового плана.

Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства зачислены в сумме 123 394,4 тыс.рублей, или 69 % от годового плана с ростом в 1,6 раза по сравнению с прошлым годом, или на 46 982,6 тыс.рублей в связи с увеличением компенсационных выплат застройщиками в счет возмещения за изымаемые помещения в многоквартирных домах, признанных аварийными и подлежащими сносу, и земельные участки, на которых расположены такие многоквартирные дома, (зачислено 72 958,2 тыс.рублей), а также гражданами части стоимости предоставляемого им жилого помещения (зачислено 28 384,2 тыс.рублей).

По подгруппе «**Доходы от продажи материальных и нематериальных активов**» в 2022 году зачислены доходы от реализации имущества, находящегося в собственности городских округов, в сумме 6 759,7 тыс.рублей

(32,8 % от годового плана) и доходы от продажи земельных участков в сумме 54 051,4 тыс.рублей (106,3 % от годового плана).

Поступления по подгруппе доходов уменьшились на 16 % по сравнению с прошлым годом в связи с невыполнением плана приватизации муниципального имущества.

Доходы, поступившие от **штрафов, санкций, возмещения ущерба**, исполнены в сумме 10 373,7 тыс.рублей или 101,2 % от годового плана, с уменьшением к 2021 году на 36,6 % (- 21,2 млн.рублей). По группе доходов **«Прочие неналоговые доходы»** зачислено 1 166,6 тыс.рублей, в том числе инициативный платеж (проект «Военным морякам и морским пехотинцам») -74 тыс.рублей.

Доходы, администратором которых является Управление ФНС России по Республике Марий Эл, поступили в 2022 году в сумме 1 696 577,6 тыс.рублей с ростом к прошлому году на 221 180,6 тыс.рублей. Их удельный вес в налоговых и неналоговых доходах бюджета составил 74,6 % (в 2021 году – 68,4 %).

Доходы, администрируемые комитетом по управлению муниципальным имуществом администрации городского округа «Город Йошкар-Ола», исполнены в бюджете городского округа в 2022 году в объеме 368 113,4 тыс.рублей, что ниже показателя прошлого года на 128 514,9 тыс.рублей, их удельный вес в собственных доходах составил 16,2 %, тогда как в прошлом году – 23 %.

Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации получены в 2022 году в объеме 5 034 871,4 тыс.рублей или 99,7 % от годовых назначений в виде:

- дотаций на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов - 160 851,6 тыс.рублей, или 100 % от годового плана;
- субсидий - 1 562 223,9 тыс.рублей, или в размере 99,8 % от годового плана;
- субвенций - 2 225 328,6 тыс.рублей, или 99,5 % от годового плана;
- иных межбюджетных трансфертов - 1 086 467,3 тыс.рублей, или 100 % от годового плана.

Были зачислены **прочие безвозмездные поступления** в сумме 360 тыс.рублей как денежные пожертвования, предоставленные физическими и юридическими лицами.

Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в объеме 2 226,8 тыс.рублей уменьшил группу доходов «Безвозмездные поступления» и в целом доходную часть бюджета.

Объем **расходов** бюджета городского округа «Город Йошкар-Ола» за 2022 год составил 7 498 508,4 тыс. рублей, что выше уровня 2021 года на 967 290,7 тыс. рублей, или 97,5 % к уточненному плану года.

При исполнении бюджета 2022 года были учтены и реализованы рекомендации, данные на публичных слушаниях по проекту решения Собрания депутатов городского округа «О бюджете городского округа Город Йошкар-Ола» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов». Так, в течение года средства, оставшиеся после проведенных конкурсных процедур и

дополнительно полученные доходы, были направлены на увеличение финансирования разделов:

- «Образование» - на разработку проектно-сметной документации на строительство спального корпуса детского оздоровительно-образовательного центра имени Володи Дубинина, благоустройство территории школы № 7, подведение горячего водоснабжения к школе № 6, текущий ремонт детских дошкольных учреждений, школ и детских школ искусств, на летний отдых детей в пришкольных лагерях, на повышение заработной платы работникам образовательных учреждений до МРОТ и содержание учреждений образования;

- «Культура и кинематография» - на ремонт ДК им.XXX-летия Победы, ДК им.В.И.Ленина и «Российской армии», ремонт фасада филиала Централизованной библиотечной системы города;

- на программу «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности» на замену оконных блоков, ремонт кровли в учреждениях образования и культуры;

- «Дорожное хозяйство» - на строительство, ремонт и содержание улично-дорожной сети, обустройство парковочных мест;

- «Благоустройство» - на благоустройство территорий города, дворов, украшение города.

А также на реализацию национального проекта федеральной программы по переселению граждан из ветхого жилого фонда, на финансовую поддержку муниципального предприятия «Троллейбусный транспорт» и другие расходы.

Объем расходов, исполненных в рамках мероприятий 15 муниципальных программ, составил 6470 912,9 тыс. рублей, или в общем объеме расходов бюджета 99,1 %.

Расходы бюджета были сконцентрированы на финансировании первоочередных расходов, таких как заработная плата с начислениями работникам бюджетной сферы города, оплата топливно-энергетических ресурсов, включая расходы на уличное освещение. В течение года на эти цели направлено 2 818 273,2 тыс.рублей, или 37,6 % от общего объема произведенных расходов. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года объем средств, направленных на эти цели, увеличился на 10,3 % (263 140,2 тыс.рублей). Заработная плата выплачивалась своевременно и в полном объеме в соответствии с заявками главных распорядителей бюджетных средств. Задолженности по заработной плате с начислениями по состоянию на 1 января 2023 года нет.

Приоритетным направлением расходования средств бюджета городского округа «Город Йошкар-Ола» остается финансирование первоочередных расходных полномочий – своевременная выплата заработной платы работникам муниципальных учреждений, оплата текущих коммунальных услуг и бесперебойное функционирование отраслей городского хозяйства.

В структуре расходов бюджета города наибольший удельный вес занимают расходы по следующим направлениям:

- «Образование» - освоено 2 857 415,1 тыс. рублей (38,1 % от общего объема произведенных расходов);

- «Национальная экономика» - расходы составили 2 014 180,1 тыс.рублей (26,9 % в общем объеме расходов бюджета);
- «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 1393 802,2 тыс. рублей (18,6 % от общего объема произведенных расходов).

В 2022 году из вышестоящих бюджетов поступили целевые средства на осуществление переданных государственных полномочий на финансирование мероприятий в области образования, социальной политики, на переселение граждан из ветхого жилфонда, на реализацию национального проекта «Безопасные и качественные дороги», на возмещение выпадающих доходов теплоснабжающим организациям и другие национальные проекты - в сумме 5 034 871,4 тыс. рублей (что на 14 % больше уровня прошлого года). Полученные средства были перечислены муниципальным учреждениям в полном объеме.

В течение всего 2022 года велась работа по исполнению «майских» Указов Президента Российской Федерации в части достижения установленных целевых показателей средней заработной платы работников муниципальных учреждений культуры, педагогических работников учреждений дополнительного образования в сферах образования и культуры. Установленные «дорожной картой» пороговые значения средней заработной платы вышеназванной категории работников бюджетной сферы города были выполнены. Кроме того, с 1 октября 2022 года на 4 % был повышен размер оплаты труда остальных категорий работников муниципальных учреждений.

Направление расходов характеризуется следующими показателями.

Расходы по «**Общегосударственным вопросам**» за 2022 год составили 314 273,7 тыс. рублей, или 90,8 % к годовым назначениям. Текущие расходы были направлены на содержание «Дирекции муниципального заказа» и «Центра земельных и имущественных отношений» - 38 428,2 тыс. рублей, содержание и обслуживание муниципального имущества – 16 876,9 тыс. рублей, ремонт нежилых помещений – 7 058,2 тыс. рублей, на исполнение судебных актов – 6 225,6 тыс. рублей.

За счет средств резервного фонда Правительства Республики Марий Эл были приобретены бульдозер и навесная снегоуборочная машина с оборудованием на общую сумму 15 000,0 тыс. рублей. Кроме того, за счет средств городского бюджета были приобретены 2 трактора с навесным оборудованием, 2 легковых автомобиля, 3 остановочных павильона, оборудование для спортивной и 15 детских площадок, оргтехника, скамейки, урны и другое оборудование на сумму 12 559,7 тыс. рублей.

В рамках программы развития территорий муниципальных образований Республики Марий Эл, основанных на местных инициативах, был установлен памятник «Военным морякам и морским пехотинцам», расходы с учетом софинансирования из бюджета города составили 1 134,3 тыс. рублей.

В целях поддержки талантливой, активной молодежи с 1 сентября 2022 года на 2022 – 2023 учебный год был увеличен размер стипендии 28 студентам высшего и среднего профессионального образования, сумма выплаченной стипендии составила 588,9 тыс. рублей.

Большое внимание в городе уделяется реализации подпрограммы «Поддержка общественной инициативы и развитие территорий городского

округа «Город Йошкар-Ола». Среди территориальных общественных самоуправлений был проведен конкурс, победителям которого вручены 6 грантов на сумму 300,0 тыс. рублей для реализации проектов, основанных на местных инициативах.

На реализацию социально-значимых проектов среди некоммерческих общественных организаций были выделены 5 муниципальных грантов в сумме 400,0 тыс. рублей.

В рамках мероприятий подпрограммы «Профилактика правонарушений и повышение безопасности дорожного движения» были произведены расходы в сумме 583,0 тыс. рублей, в том числе для определения перечня мест, где недопустима продажа и потребление алкогольной и спиртосодержащей продукции в местах массового пребывания граждан - 433,0 тыс. рублей и 150 тыс. рублей - на приобретение подарочных сертификатов 63 активным членам «Народных дружин».

По подпрограммам «Развитие муниципальной службы» и «Противодействие коррупции» прошли обучение 59 муниципальных служащих.

На содержание органов местного самоуправления направлено 216 364,9 тыс. рублей, или 98,1 % к годовым назначениям. Расходы произведены в пределах норматива, утвержденного постановлением Правительства Республики Марий Эл.

Фактическая численность по аппарату управления за 2022 год составила 268 человек при плане 287 человек, в том числе муниципальных служащих - 243 человека, денежное содержание которых составило 137 333,0 тыс. рублей.

По разделу **«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** расходы за 2022 год составили 37 622,2 тыс. рублей, или 97,2% к плану года, в сравнении с аналогичным периодом прошлого года рост составил 2,8 %, из них:

- расходы на выполнение федеральных полномочий на государственную регистрацию актов гражданского состояния – 10 444,1 тыс. рублей, что составляет 100 % годовых назначений;

- расходы по «Предупреждению и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданской обороне» и программе профилактики терроризма составили 27 178,1 тыс. рублей, или 61,3 % годового плана, в том числе:

 - на содержание учреждений 25 857,8 тыс. рублей, или 98,4 % к годовым назначениям;

 - на выплату единовременной материальной помощи 13 гражданам, пострадавшим в результате пожара были направлены средства в сумме 265,0 тыс. рублей;

 - на обеспечение первичных мер пожарной безопасности, безопасности людей на водных объектах и на проведение мероприятий по защите от чрезвычайных ситуаций направлено 667,5 тыс. рублей;

 - на профилактику терроризма - 59,9 тыс. рублей;

 - на мероприятия по гражданской обороне – 95,0 тыс. рублей;

 - на расходы по мобилизационной подготовке – 175,0 тыс. рублей;

 - на мероприятия в рамках программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности» - 57,9 тыс. рублей.

По разделу **«Национальная экономика»** исполнение за отчетный период сложилось в сумме 2 014 180,1 тыс. рублей или 98,5% от плана.

Расходы по подразделу «Сельское хозяйство и рыболовство» составили 3 080,3 тыс. рублей, что составляет 100% от плановых назначений. Данные расходы направлены на обращение с животными без владельцев, осуществляемые за счет субвенций из Республиканского бюджета Республики Марий Эл.

Расходы по подразделу «Транспорт» исполнены в сумме 275 811,5 тыс. рублей (исполнение плана 97,1%) и были направлены:

на субсидирование затрат по поддержке МП «Троллейбусный транспорт» в сумме 225 766,3 тыс. рублей;

на оплату лизинговых платежей 10 троллейбусов в сумме 47 627,8 тыс. рублей;

на возмещение части недополученных доходов в связи с перевозкой отдельных категорий граждан города Йошкар-Олы в сумме 2 325,4 тыс. рублей;

на обслуживание мониторинга транспортного обслуживания на базе спутниковой системы ГЛОНАСС – 92,0 тыс. рублей;

Расходы по подразделу «Дорожное хозяйство» составили 1 634 990,1 тыс. рублей, или 98,9% от плана. Средства бюджета направлены:

на содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения в сумме – 356 237,5 тыс. рублей;

на ремонт автомобильных дорог общего пользования, ремонт автомобильных дорог частного сектора, на ПСД по ремонту и строительству автомобильных дорог, оценку автомобильных дорог, ПСД на ремонт объектов БКД на общую сумму 69 607,3 тыс. рублей, в том числе за счет средств республиканского бюджета Республики Марий Эл - 28 353,2 тыс. рублей;

на содержание, ремонт и техническое перевооружение средств организации дорожного движения в сумме 77 545,2 тыс. рублей, в том числе за счет средств республиканского бюджета Республики Марий Эл - 45 642,1 тыс. рублей;

на финансовое обеспечение МБУ «Городское хозяйство» и МКУ «Дирекция дорожного хозяйства» - 9 015,5 тыс. рублей.

На реализацию национального проекта «Безопасные качественные дороги» было направлено 1 122 584,6 тыс. рублей, в том числе за счет средств местного бюджета - 8 254,6 тыс. рублей.

По подразделу «Другие вопросы в области национальной экономики» исполнение сложилось в сумме 100 298,2 тыс. рублей.

На строительство второго этапа Бульвара Ураева в рамках реализации индивидуальной программы развития Республики Марий Эл направлено 91 454,6 тыс. рублей.

На разработку ПСД «Строительство теплого корпуса лагеря имени В. Дубинина» и «Реконструкция объекта незавершенного строительства под центр волонтерства и добровольчества» расходы составили 5 501,4 тыс. рублей.

В области землепользования и землеустройства исполнение составило 2 392,8 тыс. рублей.

На реализацию муниципальной программы «Развитие малого и среднего предпринимательства в городском округе «Город Йошкар-Ола» на 2020-2025

годы» направлено 947,7 тыс. рублей, что составило 72,9 % к годовым назначениям. Субсидии получили 3 субъекта малого и среднего предпринимательства.

За счет средств бюджета Республики Марий Эл на осуществление отдельных государственных полномочий по постановке на учет граждан, выезжающих из районов Крайнего Севера, выделено и освоено 1,7 тыс. рублей.

Расходы по разделу **«Жилищно-коммунальное хозяйство»** исполнены в сумме 1 393 802,2 тыс. рублей или 94,9% от плана.

По подразделу «Жилищное хозяйство» исполнение составило 392 484,4 тыс. рублей, исполнение плана 86,7%. Средства бюджета были направлены на следующие расходы:

на мероприятия по переселению из аварийного жилого фонда израсходовано 274 022,3 тыс. рублей, в том числе за счет средств Фонда реформирования ЖКХ – 207 837,1 тыс. рублей, за счет средств регионального бюджета – 4 139,3 тыс. рублей и за счет средств бюджета города Йошкар-Олы – 62 045,8 тыс. рублей;

на компенсацию гражданам за изымаемые жилые помещения по договорам о развитие застроенных территорий города Йошкар-Олы направлено 69 777,2 тыс. рублей;

на приобретение квартир для отдельных категорий граждан, страдающих тяжелыми формами заболеваний, совместное проживание с которыми невозможно, в сумме 12 286,5 тыс. рублей;

на капитальный ремонт муниципального жилого фонда, оплату взносов по капремонту за муниципальные помещения и разработку ПСД на объекты жилищного хозяйства направлено 20 947,6 тыс. рублей;

на снос объектов недвижимости казны – 15 450,8 тыс. рублей.

В подразделе «Коммунальное хозяйство» расходы сложились в сумме 608 879,4 тыс. рублей, или 99 % к плану.

На бюджетные инвестиции в объекты коммунального хозяйства направлено 475 156,9 тыс. рублей, в том числе на строительство КНС -5 в сумме 299 481,8 тыс. рублей, на реконструкцию самотечного коллектора по Козьмодемьянскому тракту в сумме 153 927,4 тыс. рублей, на другие объекты коммунальной инфраструктуры и разработку ПСД - 21 747,7 тыс. рублей.

Средства в сумме 129 278,2 тыс. рублей направлены на компенсацию затрат организациям, предоставляющим населению города Йошкар-Олы услуги отопления и горячего и холодного водоснабжения по льготным ценам за счет субвенции, полученных из бюджета Республики Марий Эл на исполнение переданных государственных полномочий.

На устройство контейнерных площадок на территории города Йошкар-Олы направлено 1 394,3 тыс. рублей. Также были предоставлены субсидии на компенсацию недополученных доходов организации, предоставляющей услуги бани отдельным категориям граждан по льготным ценам, в сумме 1 549,9 тыс. рублей. На содержание стационарных общественных туалетов города Йошкар-Олы направлено 1 500,0 тыс. рублей.

Расходы по подразделу «Благоустройство» исполнены в сумме 392 426,4 тыс. рублей, или 97,7 % к плановым назначениям. Оплачены услуги по содержанию элементов благоустройства города, а именно:

- наружного освещения улиц, бульваров, скверов, дворовых территорий и межквартальных проездов в сумме 66 120,8 тыс. рублей;
- зеленых насаждений в сумме 28 540,0 тыс. рублей;
- межквартальных проездов в сумме 140 295,0 тыс. рублей;
- ремонт дворовых территорий в сумме 30 318,2 тыс. рублей;
- мест захоронения в сумме 4 429,5 тыс. рублей;
- территорий семеновского территориального управления в сумме 716,7 тыс. рублей;
- содержание фонтанов в сумме 6 720,0 тыс. рублей;
- содержание городских пляжей 1 097,5 тыс. рублей.

На увековечивание памяти погибших в ВОВ направлено 299,3 тыс. рублей.

На разработку ПСД и дополнительные работы в рамках реализации муниципальной программы «Формирование комфортной городской среды», украшение города, содержание камер видеонаблюдения, поддерживающий ремонт набережной, вывоз свалок и другие мероприятия по благоустройству израсходовано 31 136,0 тыс. рублей.

На реализацию регионального проекта «Формирование комфортной городской среды» направлено 82 753,4 тыс. рублей в том числе за счет средств федерального бюджета - 77 043,4 тыс. рублей, за счет средств регионального бюджета - 1 572,3 тыс. рублей и за счет средств бюджета города Йошкар-Олы - 4 137,7 тыс. рублей.

По разделу «**Охрана окружающей среды**» расходы исполнены в сумме 408 332,1 тыс. рублей 100 % к плану.

В рамках реализации национального проекта «Экология» и регионального проекта «Оздоровление Волги» ведется 1 этап реконструкции очистных сооружений города Йошкар-Олы, освоение составило 404 907,5 тыс. рублей.

На мероприятия по охране окружающей среды направлено 3 424,6 тыс. рублей.

По разделу «**Образование**» расходы составили 2 857 415,1 тыс. рублей, или 98,3 % к годовым назначениям. В общем объеме расходов бюджета расходы на образование составили 38,1 %.

Расходы по подразделу «Дошкольное образование» составили 1 103 997,0 тыс. рублей, или 98,4 % к годовому плану.

За счет бюджета городского округа «Город Йошкар-Ола» функционирует 68 муниципальных дошкольных образовательных организаций.

За счет субвенций, поступивших из бюджета Республики Марий Эл, расходы произведены в сумме 775 112,3 тыс. рублей, в том числе:

- на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования, включая расходы на оплату труда, – 773 410,1 тыс. рублей, или 100 % к годовым назначениям;
- на предоставление мер социальной поддержки по оплате жилищно-коммунальных услуг работникам образования, работающим и проживающим в сельской местности, – 1 702,2 тыс. рублей, или 100 % к годовым назначениям.

За счет дотации из республиканского бюджета выполнен ремонт кровли в дошкольном образовательном учреждении Детский сад № 49 «Лесная сказка» на сумму 2 157,0 тыс. рублей.

За счет средств городского бюджета расходы составили 326 727,7 тыс. рублей, в том числе:

- на обеспечение деятельности дошкольных организаций, включая расходы на оплату коммунальных услуг, содержание зданий, заработную плату обслуживающего персонала – 300 134,8 тыс. рублей;
- на капитальный ремонт фасада детского сада № 37 «Красная шапочка» - 24 038,0 тыс. рублей;
- на проведение мероприятий подпрограммы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности» - 4 098,9 тыс. рублей, в тринадцати детских садах заменили деревянные окна на пластиковые, в десяти ДОО произведен частичный ремонт кровли, в одном ДОО установлен узел погодного регулирования;
- на окончательный расчет за ноутбуки, приобретенные в 2021 году для Детского сада в микрорайоне «Мирный» в рамках реализации национального проекта «Демография», - 298,2 тыс. рублей;
- на проведение мероприятий по подпрограмме «Профилактика терроризма и экстремизма» - 314,8 тыс. рублей.

Расходы по подразделу «Общее образование» составили 1 469 923,0 тыс. рублей, или 98,1 % к годовым назначениям.

За счет бюджета городского округа «Город Йошкар-Ола» функционирует 30 общеобразовательных школ.

За счет субсидий и субвенций, поступивших из бюджета Республики Марий Эл, расходы произведены в сумме 1 268 538,2 тыс. рублей, в том числе:

- на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного образования в муниципальных общеобразовательных организациях, включая расходы на оплату труда - 955 381,5 тыс. рублей, или 100 % к годовым назначениям;
- на ежемесячные выплаты педагогическим работникам за классное руководство - 88 329,5 тыс. рублей, или 97,6 % к годовым назначениям;
- на предоставление бесплатного питания учащимся общеобразовательных учреждений города из многодетных семей – 49 465,3 тыс. рублей, или 90,4 % к годовым назначениям;
- на обеспечение горячим питанием обучающихся 1-4 классов, получающих начальное общее образование, - 151 119,6 тыс. рублей, или 100 % к годовым назначениям;
- на создание детского технопарка «Кванториум» на базе школы № 29 в рамках реализации федерального проекта «Современная школа» национального проекта «Образование» - 21 448,5 тыс. рублей, или 100 % к годовым назначениям;
- на создание новых мест в образовательных организациях для реализации дополнительных общеразвивающих программ всех направленностей в рамках реализации федерального проекта «Успех каждого ребенка» национального проекта «Образование» - 142,7 тыс. рублей, или 100 % к годовым назначениям;

- на предоставление мер социальной поддержки по оплате жилищно-коммунальных услуг работникам образования, работающим и проживающим в сельской местности, – 2 651,1 тыс. рублей, или 100 % к годовым назначениям;

За счет средств городского бюджета расходы составили 201 384,8 тыс. рублей, в том числе на:

- обеспечение деятельности общеобразовательных организаций, включая расходы на оплату коммунальных услуг, текущий ремонт и содержание зданий, заработную плату обслуживающего персонала - 181 288,0 тыс. рублей;

- проведение мероприятий в рамках подпрограммы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности» – 5 641,1 тыс. рублей, в двенадцати школах заменили деревянные окна на пластиковые, в девяти школах произведен частичный ремонт кровли;

- проведение мероприятий по профилактике наркомании среди школьников – 650,0 тыс. рублей;

- проведение мероприятий по подпрограмме «Профилактика терроризма и экстремизма» - 1 525,0 тыс. рублей;

- разработку проектно-сметной документации на капитальный ремонт шестнадцати школ – 8 978,9 тыс. рублей;

- бюджетные инвестиции на разработку проектно-сметной документации для строительства школы на 1100 мест в микрорайоне 9 «А» – 3 301,8 тыс. рублей.

Расходы по подразделу «Дополнительное образование детей» составили 181 626,4 тыс. рублей, или 98,5 % к годовым назначениям, в том числе на:

- обеспечение деятельности четырех учреждений по внешкольной работе с детьми Управления образования, включая расходы на оплату труда, оплату коммунальных услуг, содержание зданий, – 44 521,7 тыс. рублей;

- обеспечение функционирования модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей – 9 418,5 тыс. рублей;

- разработку проектно-сметной документации на строительство спального корпуса детского оздоровительно-образовательного центра имени Володи Дубинина – 1 930,5 тыс. рублей;

- создание новых мест в образовательных организациях для реализации дополнительных общеразвивающих программ всех направленностей в рамках реализации федерального проекта «Успех каждого ребенка» национального проекта «Образование» - 199,1 тыс. рублей;

- содержание восьми детских школ искусств Управления культуры – 125 556,6 тыс. рублей, из них субсидии из республиканского бюджета Республики Марий Эл на софинансирование расходов в части приобретения музыкальных инструментов составили 2001,3 тыс. рублей.

Расходы по подразделу «Молодежная политика и оздоровление детей» составили 18 539,5 тыс. рублей, или 98,7 % к годовым назначениям, в том числе:

- за счет субвенций из бюджета Республики Марий Эл 2 015,9 тыс. рублей направлено на предоставление субсидий предприятиям на компенсацию расходов по приобретению 383 путевок в организации отдыха детей и их оздоровления для детей работников, находящихся с ними в трудовых отношениях, из расчета 5263,44 рубля на одного ребенка;

- 8 816,8 тыс. рублей - на организацию отдыха детей и подростков в пришкольных лагерях (были организованы 40 лагерей при образовательных организациях города с продолжительностью смены 21 календарный день, в которых отдохнули 3972 ребенка);

- 4 650,0 тыс. рублей – субсидии на содержание загородного лагеря в детском оздоровительно-образовательном центре имени Володи Дубинина. В пяти заездах отдохнули 1407 детей;

- 3 056,8 – на проведение мероприятий по молодежной политике и патриотическому воспитанию молодежи.

Расходы по подразделу «Другие вопросы в области образования» составили 83 329,2 тыс. рублей, или 98,8 % к годовому плану, в том числе за счет субсидий из республиканского бюджета Республики Марий Эл на софинансирование расходов на:

- создание новых мест в образовательных организациях различных типов для реализации дополнительных общеразвивающих программ всех направленностей в рамках реализации федерального проекта «Успех каждого ребенка» национального проекта «Образование» - 1799,1 тыс. рублей;

- на обновление материально-технической базы образовательных организаций для внедрения цифровой образовательной среды в рамках реализации федерального проекта «Цифровая образовательная среда» национального проекта «Образование» - 14 297,8 тыс. рублей.

Расходы на содержание учреждений культуры городского округа «Город Йошкар-Ола» по разделу «**Культура и кинематография**» за 2022 год составили 220 289,5 тыс. рублей, включая расходы на оплату труда и коммунальные услуги, или 97,2 % к годовым назначениям. Субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг автономными учреждениями «Дворец культуры им. В.И.Ленина», «Центральный парк культуры и отдыха», «Дворец культуры Российской Армии» составили 64 016,0 тыс. рублей или 100 % к уточненным годовым назначениям. На проведение городских мероприятий были направлены средства в сумме 15 032,5 тыс. рублей.

Из республиканского бюджета Республики Марий Эл в целях софинансирования на государственную поддержку отрасли культура в части комплектования книжных фондов библиотек поступила субсидия в сумме 368,9 тыс. рублей.

На развитие и укрепление материально-технической базы учреждений направлено 10 139,0 тыс. рублей, или 100% к годовым назначениям. Были приобретены основные средства, строительные материалы, произведен частичный ремонт в учреждениях культуры, разработан эскизный дизайн-проект интерьера помещения модельной библиотеки.

За счет средств городского бюджета на развитие туризма в городе Йошкар-Оле направлено 1 000,0 тыс. рублей, или 100 % к годовым назначениям.

За 2022 год расходы в сумме 15 497,2 тыс. рублей направлены на выполнение мероприятий следующих муниципальных подпрограмм:

- 10 747,2 тыс. рублей – «Проведение ремонта в муниципальных учреждениях культуры и искусства»;

- 290,0 тыс. рублей – «Профилактика терроризма и экстремизма в городском округе «Город Йошкар-Ола»;
- 4 260,0 тыс. рублей - «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности»;
- 100,0 тыс. рублей – «Профилактика правонарушений и повышение безопасности дорожного движения в городском округе «Город Йошкар-Ола»
- 100,0 тыс. рублей – «Поддержка общественной инициативы и развитие территорий в городском округе «Город Йошкар-Ола».

Расходы по «Другим вопросам в области культуры и кинематографии» составили 4 955,3 тыс. рублей, или 93,4 % к годовому плану.

Расходы по разделу «**Социальная политика**» за 2022 год составили 237 465,9 тыс. рублей, или 99,9 % к уточненному плану года, в сравнении с 2021 годом рост составил 35,5 % или 62 202,7 тыс. рублей. Значительный рост произошел за счет увеличения объема субсидий на приобретение жилья детям-сиротам. Текущие расходы были направлены:

- на дополнительные выплаты по пенсионному обеспечению муниципальных служащих - в сумме 19 384,6 тыс. рублей, или 99,9 % годовых назначений;
- на предоставление мер социальной поддержки детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, в виде пособий на их содержание, оплате жилищно-коммунальных услуг, расходы на оплату труда с начислениями приемных родителей - в сумме 49 383,2 тыс. рублей, или 99,4 % к годовым назначениям;
- на строительство квартир для детей-сирот – 152 884,6 тыс. рублей;
- на денежные выплаты (компенсация) Почетному гражданину города в соответствии с положением о звании «Почетный гражданин города Йошкар-Олы» - 31,6 тыс. рублей;
- на материальную помощь родственникам погибших в СВО - 1 225,0 тыс. рублей;
- на возмещение процентной ставки по кредитам, привлекаемым населением на газификацию жилья, – 10,3 тыс. рублей.

В 2022 году в рамках реализации подпрограммы «Обеспечение жильем молодых семей города Йошкар-Олы» на 2018-2025 годы» на социальную выплату на приобретение (строительство) жилья 12 молодым семьям направлено 14 079,8 тыс. рублей, освоение составило 100 % к годовым назначениям и на дополнительную социальную выплату 1 молодой семье в связи с рождением (усыновлением) ребенка выделено 125,9 тыс. рублей или 40 % к годовым назначениям.

В рамках реализации мероприятия подпрограммы «Развитие жилищного строительства на территории муниципального образования «Город Йошкар-Ола» 2017-2025 годы» расходы на субсидирование банковской процентной ставки по кредитам на приобретение жилья гражданам и молодым семьям составили 340,9 тыс. рублей или 99 % к годовым назначениям.

По разделу «**Физическая культура и спорт**» из бюджета города за 2022 год были направлены средства в сумме 9 378,0 тыс. рублей, или 98,9 % к плану года, в сравнении с 2021 годом рост составил 20,4 % (1 589,5 тыс. рублей), что позволило увеличить объем работ по ремонту спортивной школы в рамках мероприятий по энергосбережению, а также росту числа проведения

спортивно-массовых мероприятий. Выделенные за год средства были направлены:

- на содержание «Комплексной спортивной школы» - 5 973,8 тыс. рублей, или 98,3 % к годовым назначениям;

- на мероприятия в рамках программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности» - 1 665,0 тыс. рублей, или 100 % к годовым назначениям. Были проведены работы по замене окон и батарей, выполнен ремонт теплоузла и труб отопления;

- на проведение физкультурно-оздоровительных и спортивно-массовых мероприятий - 1 739,2 тыс. рублей, или 100 % к годовым назначениям.

По разделу «**Средства массовой информации**» на финансовую поддержку периодических изданий, учрежденных органами исполнительной власти, - газете «Йошкар-Ола» за 2022 год выделено 5 728,0 тыс. рублей, или 100 % к годовым назначениям.

Расходы по **обслуживанию муниципального долга** за 2022 год составили 21,6 тыс. рублей или 72 % к годовым назначениям.

Фактически за 2022 год бюджет исполнен с дефицитом в размере 189 848,1 тыс. рублей. Источниками внутреннего финансирования дефицита бюджета городского округа «Город Йошкар-Ола» являются бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (50 000 тыс. рублей) и изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета (139 848,1 тыс. рублей).

Начальник
Финансового управления
администрации городского
округа «Город Йошкар-Ола»

Ю.А. Торощина