

Исполнение бюджета города Оренбурга за 2024 год.

Проект решения об исполнении бюджета размещен на официальном Интернет-портале города Оренбурга и в федеральной государственной информационной системе «Единый портал государственных и муниципальных услуг (функций)», что обеспечивает соблюдение открытости и прозрачности, а также обеспечивает права граждан на осуществление местного самоуправления посредством участия в публичных слушаниях. Подведение итогов публичных слушаний состоится 02 июня 2025 года.

Исполнение бюджета города в 2024 году осуществлялось в соответствии с:

решением Оренбургского городского Совета от 22.12.2023 № 444 «О бюджете города Оренбурга на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»;

правовыми актами, принятыми во исполнение указанного решения.

2024 год для города стал сложным, город столкнулся со стихийным бедствием колоссального масштаба в результате прохождения весеннего паводка. Пострадали 283 км дорог и объекты социальной сферы: спортивная школа, 2 общеобразовательные школы, 4 детских сада, 7 загородных детских оздоровительных лагеря полностью ушли под воду.

Для решения проблем необходимо было мобилизовать все ресурсы. Был принят ряд управленческих решений:

созданы пункты временного размещения населения;

для людей, потерявших жилье, организованы пункты длительного размещения;

созданы рабочие группы (муниципальная комиссия) по оценке утраты имущества первой необходимости.

С участием вышестоящих бюджетов на ликвидацию последствий паводка направлено 2 715,2 млн руб.:

восстановление набережной реки Урал – 1 566,8 млн руб.;

восстановление объектов ЖКХ – 656,7 млн руб.;

восстановление автомобильных дорог – 349,1 млн руб.;

восстановительные работы для проезда транспорта на землях СНТ – 30,7 млн руб.;

вывоз мусора – 63,6 млн руб.;

расходы на ликвидацию ЧС – 48,3 млн руб.

В целях обеспечения устойчивого экономического развития муниципального образования и поддержку граждан, пострадавших в результате прохождения весеннего паводка 2024 года, на всех уровнях власти в 2024 году внесены изменения в законодательство о налогах и сборах, с учетом которых исполнялся бюджет по доходам:

продление сроков уплаты налогов, авансовых платежей по налогам, осуществляющим предпринимательскую деятельность, пострадавшим от паводка;

установление на налоговый период 2024 года для организаций и индивидуальных предпринимателей, применяющих упрощенную систему налогообложения, включенных в перечень пострадавших, пониженных налоговых ставок в размере 1,0 % – в случае, если объектом налогообложения являются доходы, 5,0 % – в случае, если объектом налогообложения являются доходы, уменьшенные на величину расходов;

установление на налоговый период 2024 года пониженной налоговой ставки единого сельскохозяйственного налога в размере 1,0 % для всех категорий налогоплательщиков;

освобождение от уплаты земельного налога граждан за 2023 год, в отношении всех земельных участков, расположенных в границах зоны чрезвычайной ситуации, а также субъектов малого и среднего предпринимательства за 2024 год, у которых разрушены или частично повреждены нежилые и жилые помещения, основные и оборотные средства, отсутствует транспортная доступность;

освобождение от уплаты налога на имущество физических лиц.

Основные показатели бюджета
города Оренбурга в 2024 году

(млн. руб.)

Показатель	2024 год			
	Принятый бюджет	Уточненный бюджет	Факт	% исп.
Доходы	26 055,5	28 526,5	28 410,4	99,6
Расходы	26 055,5	29 112,6	28 120,8	96,6
Дефицит (-) / Профицит (+)	0	- 886,1	+ 289,6	-

Доходы

В бюджет города за прошедший год поступили доходы в сумме 28 410,4 млн руб. или 99,6 % от плановых назначений, в том числе:

- безвозмездные поступления – 18 034,8 млн руб. (97,2 % от плана);
- налоги – 9 336,8 млн руб. (103,3 % от плана);
- неналоговые доходы – 1 038,8 млн руб. (112,8 % от плана).

Структура доходов бюджета города Оренбурга в 2024 году:

- безвозмездные поступления составили 63,5 % от общей суммы доходов;
- налоговые и неналоговые доходы – 36,5 %.

Исполнение по главным администраторам доходов

В отчетном финансовом году полномочия главного администратора доходов бюджета города Оренбурга исполняли 33 органа, при этом традиционно 98,1 % поступлений налоговых и неналоговых доходов обеспечено 3-мя крупнейшими:

- УФНС по Оренбургской области – 90,0 % от всех доходов (план – 9 038,4 млн руб.; факт – 9 332,5 млн руб.);
- департаментом имущественных и жилищных отношений администрации города Оренбурга – 4,2 % (план – 363,9 млн руб.; факт – 440,5 млн руб.);
- департаментом градостроительства и земельных отношений администрации города Оренбурга – 3,9 % (план – 385,9 млн руб.; факт – 406,8 млн руб.).

Исполнение по безвозмездным поступлениям

Безвозмездные поступления составили 18 034,8 млн руб. (97,2 % к годовым назначениям), в том числе от вышестоящих бюджетов – 18 044,2 млн руб. или 97,2 % от плана, в том числе:

- субсидии для софинансирования вопросов местного значения – 9 872,3 млн руб. (98,4 % от плана);
- субвенции на реализацию государственных полномочий – 6 675,4 млн руб. (99,3 % от плана);
- дотации и иные межбюджетные трансферты – 1 496,5 млн руб. (83,3 % от плана).

Исполнение по налоговым и неналоговым доходам

Налоговые доходы

Исполнение плана по налоговым доходам бюджета города Оренбурга по итогам года составило 103,3 % (план – 9 042,7 млн руб., факт – 9 336,8 млн руб.).

С превышением плановых назначений исполнены почти все налоговые доходы бюджета, в том числе:

налог на доходы физических лиц на 2,8 % или 113,7 млн руб. (план – 4 056,2 млн руб., факт – 4 169,9 млн руб.), что обусловлено ростом налоговой базы, в том числе ростом на 18,5 % минимального размера оплаты труда в Оренбургской области (с 18 678,00 руб. (2023 год) до 22 129,00 руб. (2024год));

налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, на 2,9 % или 106,6 млн руб. (план 3 717,5 млн руб., факт – 3 824,1 млн руб.), что объясняется ростом количества плательщиков и ростом индекса потребительских цен;

единый сельскохозяйственный налог на 2,3 % или 0,3 млн руб. (план – 12,8 млн руб., факт – 13,1 млн руб.) в связи с увеличением налогооблагаемой базы;

единый налог на вмененный доход поступил в сумме 0,8 млн руб., при отсутствии бюджетных назначений по данному налогу, поскольку он является отмененным, в бюджет зачисляется задолженность прошлых лет;

налог на имущество физических лиц поступил сверх плана на 15,6 % или 42,7 млн руб. (план – 274,3 млн руб., факт – 317,0 млн руб.), что объясняется ростом общей кадастровой стоимости строений и улучшением собираемости налога;

земельный налог на 1,7 % или 9,4 млн руб. (план – 550,8 млн руб., факт – 560,2 млн руб.), в связи с ростом налогооблагаемой базы, в том числе из-за изменения видов разрешенного использования земельных участков и перерасчетов налога за 2021-2022 годы;

доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты перевыполнены на 0,4 % или 0,3 млн руб. (план – 73,5 млн руб., факт – 73,8 млн руб.), что обусловлено увеличением налоговых ставок на нефтепродукты на 4,9 % и дифференцированного норматива отчислений от акцизов на нефтепродукты в бюджет города Оренбурга с 8,2483 % (в 2023г.) до 8,2647 % (в 2024г.);

сборы за пользование объектами животного мира и за пользование объектами водных биологических ресурсов на 1,9 % или 0,04 млн руб. (план – 2,07 млн руб., факт – 2,11 млн руб.);

государственная пошлина на 17,2 % или 33,6 млн руб. (план – 194,8 млн руб., факт – 228,4 млн руб.), увеличение поступлений произошло за счет изменения с 08.09.2024 размеров госпошлины при обращении в суды общей юрисдикции в соответствии с Федеральным законом от 08.08.2024 № 259-ФЗ.

Налог на игорный бизнес с 01.01.2024 зачисляется в доход города Оренбурга. Сумма поступлений составила 2,0 млн руб. или 100,0 % к годовым назначениям.

В 2024 году не выполнен план на 8,3 % или 13,1 млн руб. по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения (план – 158,6 млн руб., факт – 145,5 млн руб.). Основной причиной отклонения является увеличение общей суммы страховых платежей (взносов) и пособий, уменьшающей сумму налога, а также снижение размера потенциально возможного к получению ИП годового дохода, исчисленного исходя из срока, на который выдан патент.

Неналоговые доходы

План по неналоговым доходам выполнен на 112,8 % (план – 921,2 млн руб., факт – 1 038,8 млн руб.).

Перевыполнение бюджетных назначений сложилось по всем подгруппам доходов, в том числе по доходам от:

использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности на 10,8 % или 61,4 млн руб. (план – 566,9 млн руб., факт – 628,3 млн руб.);

платы за негативное воздействие на окружающую среду на 18,8 % или 3,8 млн руб. (план – 20,2 млн руб., факт – 24,0 млн руб.);

оказания платных услуг и компенсации затрат государства на 30,0 % или 2,4 млн руб. (план – 8,0 млн руб., факт – 10,4 млн руб.);

продажи материальных и нематериальных активов на 11,1 % или на сумму 29,2 млн руб. (план – 262,5 млн руб., факт – 291,7 млн руб.);

штрафов на 10,1 % или 6,0 млн руб. (план – 59,2 млн руб., факт – 65,2 млн руб.);

прочих неналоговых доходов на 326,7 % или 14,7 млн руб. (план – 4,5 млн руб., факт – 19,2 млн руб.). Значительное превышение фактических поступлений над плановыми обусловлено зачислением остатка денежных средств при ликвидации МУП «Муниципальный имущественный фонд».

Работа по мобилизации доходов бюджета

Увеличению муниципальных финансов в 2024 году способствовало исполнение в течение отчетного года плана мероприятий по консолидации бюджетных средств и оптимизации бюджетных расходов города Оренбурга, утвержденного постановлением Администрации города Оренбурга от 12.02.2021 № 316-п.

Бюджетный эффект от реализации указанного плана составил 639,5 млн руб., в том числе в виде мобилизации налоговых и неналоговых доходов бюджета города Оренбурга – 443,6 млн руб., за счет:

функционирования межведомственной рабочей группы и комиссии по вопросу погашения задолженности по налоговым доходам – 69,4 млн руб. (работа проведена с 970 налогоплательщиками: 724 организациями, 127 ИП и 119 физическими лицами. Количество оплативших задолженность налогоплательщиков 908);

проведения налоговыми органами целого комплекса мер по контролю и надзору за правильностью исчисления и своевременностью уплаты налога на доходы физических лиц и легализации налоговой базы по налогу, истребования документов у налогоплательщиков, проведения совместных рейдов со службой судебных приставов по взысканию задолженности с налогоплательщиков, за счет чего было дополнительно получено – 162,2 млн руб.;

проведения инвентаризации муниципального имущества и принятие мер по продаже неиспользуемого имущества – 7,4 млн руб.;

проведения претензионно-исковой работы, участие в судебных заседаниях, взаимодействия со службой судебных приставов – 32,8 млн руб.;

взаимодействия с собственниками нежилых помещений по вопросу досрочного погашения обязательств по договорам купли-продажи нежилых помещений – 61,0 млн руб.;

начисления и взимания платы за фактическое использование земли – 15,5 млн руб.;

вовлечения в оборот неиспользуемых земельных участков, в том числе из под ветхого жилья, путем предоставления их в аренду и в собственность, оформления в муниципальную собственность земельных участков – 89,8 млн руб.;

проведения заседаний комиссий по вопросам погашения задолженности по арендной плате за муниципальное имущество, за наём жилых помещений и предоставление прав на размещение и эксплуатацию

нестационарных торговых объектов и эксплуатацию рекламных конструкций – 5,0 млн руб.;

заключения договоров аренды на новый срок по результатам оценки рыночной стоимости аренды – 0,5 млн руб.

Расходы

Расходы бюджета города в 2024 году исполнены в сумме 28 120,8 млн руб. за счет средств бюджетов всех уровней или 96,6 % к уточненному плану. Увеличение фактических расходов бюджета к уровню 2023 года составило более 17 % или 4 242,1 млн руб.

Расходы на выплату заработной платы (с учетом начислений на заработную плату) работникам бюджетной сферы составили 11 133,6 млн руб., или 40 % к общему объему произведенных расходов (в 2023 году расходы на выплату заработной платы с начислениями на заработную плату составили 9 951,4 млн руб.).

Все выплаты заработной платы и выплаты социального характера осуществлялись своевременно. Задолженность бюджета по социальным выплатам и просроченная задолженность за выполненные работы и услуги на конец года отсутствует.

Бюджет города Оренбурга в 2024 году, как и прежде, имел социальную направленность: 52,0 % из средств бюджета направлено на финансирование социально-культурной сферы, а это 14 620,0 млн руб.

1. Социально-культурная сфера

1.1. Образование

Основная доля расходов в социально-культурной сфере приходится на отрасль «Образование» (это 86,8 % всего бюджета), или 12 692,9 млн руб.

Данные средства направлены на содержание и функционирование:

- детских садов – 4 122,5 млн руб.;
- школ – 5 782,0 млн руб.;
- учреждений дополнительного образования детей – 1 373,4 млн руб.;
- детских оздоровительных лагерей разного типа – 74,3 млн руб.

На финансовое обеспечение мероприятий по организации питания в образовательных организациях из бюджета направлено 829,4 млн руб.

В рамках капитальных вложений в объекты образования из бюджета направлено 933,0 млн руб., в том числе на строительство школы на 1755 мест на ул. Гаранькина.

Проведены текущий и капитальный ремонт, противоаварийные

мероприятия в учреждениях на сумму 595,5 млн руб.

1.2. Социальная политика

Расходы на отрасль «Социальная политика» составили 956,4 млн руб.

В 2024 году было обеспечено финансирование следующих основных мероприятий по предоставлению мер социальной поддержки населению:

- обеспечение жилыми помещениями детей-сирот в сумме 603,1 млн руб. (произведен окончательный расчет за 49 квартир (50%); оплачено 100% стоимости за 151 квартиру; перечислено 50% стоимости за 25 квартир в строящихся домах; предоставлено 5 жилищных сертификатов);

- обеспечение жильем 9 молодых семей – 17,1 млн руб.;

- содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также выплата вознаграждения, причитающегося приемному родителю в сумме 96,0 млн руб.;

- компенсация части родительской платы за содержание детей в детских садах в сумме 58,6 млн руб.;

- обеспечение мероприятий по отдыху детей в каникулярное время – 15,3 млн руб.;

- предоставление в образовательных организациях горячего питания детям из семей, находящихся в трудной жизненной ситуации – 21,1 млн руб.;

- ежемесячная денежная компенсация на оплату жилищно-коммунальных услуг ветеранам города, ежегодные денежные выплаты ко Дню Победы, поддержку общественных организаций пенсионеров, инвалидов-ветеранов, адресная материальная помощь малообеспеченным слоям населения, семьям, оказавшимся в трудной жизненной ситуации, и инвалидам в сумме 20,7 млн руб.

1.3. Культура, кинематография

Расходы на отрасль «Культура» составили 586,1 млн руб.

Основная доля средств в сумме 399,5 млн руб. направлена на содержание и функционирование муниципальных учреждений культуры, в том числе на финансирование:

- централизованной библиотечной системы – 126,7 млн руб.;

- театра и концертных коллективов – 91,9 млн руб.;

- домов культуры – 146,8 млн руб.;

- музея – 29,3 млн руб.

На проведение конкурсов, фестивалей и культурно-массовых мероприятий направлено 110,8 млн руб.

На ремонт фасада ДК «Молодежный» направлено 71,5 млн руб.

На приобретение музыкальных инструментов, пополнение книжного фонда и на приобретение оргтехники направлено 8,3 млн руб.

На мероприятия по сохранению, использованию и популяризацию памятников монументальной скульптуры и объектов культурного наследия направлено 2,7 млн руб.

1.4. Физическая культура и спорт

На отрасль «Физическая культура и спорт» направлено 358,2 млн руб.

Наибольшая часть расходов по данной отрасли – 326,1 млн руб. направлена на содержание и функционирование муниципальных учреждений физической культуры и спорта. Из них:

на проведение капитального, текущего ремонта и укрепление материально-технической базы городских спортивных учреждений направлено 34,3 млн руб.;

на приобретение комплекта искусственного покрытия беговых дорожек для спортивной площадки на базе МАУЦСК «Оренбург» направлено 28,9 млн руб.;

на создание основания под дорожки и поле на СК Маяк (МАУДО СШОР № 9 «Сармат») направлено 14,7 млн руб.

На проведение спортивно-массовых мероприятий направлено 8,2 млн руб.

2. Национальная экономика

Расходы по разделу «Национальная экономика», составили 7 630,4 млн руб.

За 2024 год расходы на обеспечение транспортной доступности составили 888,1 млн руб. Из них:

расходы на организацию автобусных и троллейбусных перевозок пассажиров по регулируемым тарифам на сумму 204,9 млн руб.;

расходы на оплату оказанных услуг по перевозке граждан по муниципальным и межмуниципальным садоводческим маршрутам на сумму 82,8 млн руб.;

лизинговые платежи по договорам финансовой аренды, заключенным в 2023 году (приобретение общественного пассажирского транспорта) – 596,1 млн руб.;

расходы на обеспечение автобусами для эвакуации людей в период ликвидации весеннего паводка – 4,3 млн руб.

На дорожное хозяйство (с учетом региональных проектов) направлено 6 203,9 млн руб.

Расходы на строительство и реконструкцию дорог составили 3 024,4 млн руб., из них:

- на строительство магистрали районного значения, соединяющей ул. Степана Разина и Загородное шоссе (Дублер ул. Чкалова) – 1 844,3 млн руб.;

- на строительство транспортной развязки на пересечении ул. Гаранькина и Загородное шоссе – 850,0 млн руб.;

- на строительство дороги по ул. Тихой (1 и 2 этап) – 206,3 млн руб.;

- на строительство дороги ул. Маршала Советского Союза Рокоссовского, соединяющей ул. Терешковой и пр. Победы (1-й пусковой комплекс) – 81,5 млн руб.;

- на строительство автомобильной дороги по ул. Александрова – 38,0 млн руб. и др.

Всего расходы на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования составили 2 078,0 млн руб., в том числе на устройство остановочных павильонов – 16,9 млн руб.

На содержание автомобильных дорог направлено 1 075,6 млн руб.

На мероприятия по благоустройству дворовых территорий города Оренбурга, проездам к дворовым территориям направлено 25,9 млн руб.

3. Жилищно-коммунальное хозяйство

Расходы на мероприятия по отрасли «Жилищно-коммунальное хозяйство» составили 4 688,8 млн руб.

Средства направлены:

- на обеспечение жильем отдельных категорий граждан по договорам социального найма в сумме 56,7 млн руб. (произведен окончательный расчет за 4 квартиры (50%), оплачено 100% стоимости за 14 квартир);

- на мероприятия по переселению граждан из аварийных жилых помещений в сумме 372,9 млн руб. (оплачено 100% стоимости за 80 квартир, заключено 45 соглашений об изъятии жилых помещений (выкуп));

- на мероприятия по сносу аварийных многоквартирных домов в сумме 16,8 млн руб.;

- на оплату взносов на капитальный ремонт общего имущества многоквартирных домов в части муниципальной доли в сумме 20,3 млн руб.;

- на вывоз жидких бытовых отходов из нецентрализованных систем водоотведения многоквартирных домов в сумме 8,1 млн руб.;

- на обустройство и содержание мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов в сумме 19,6 млн руб.

- на реализацию мероприятий по формированию современной городской среды в сумме 767,0 млн руб. (благоустройство набережной р. Урал, пешеходной части ул. Советской, парка Южного жилого района по ул. Илекской, территории на пересечении ул. Чкалова и ул. Ленинградской, озелененной территории по ул. Березке и др.);

- на восстановление набережной реки Урал от автомобильного моста через реку Урал по ул. Донгузской до ул. Красной площади в г. Оренбурге (ликвидация последствий чрезвычайной ситуации, вызванной в результате прохождения весеннего паводка, приобретение и ремонт МАФов) направлено 1 566,8 млн руб.;

- на создание объектов инфраструктуры в целях реализации инфраструктурных проектов (комплексная застройка жилого района «Молодой Оренбург») в сумме 474,1 млн руб. (технологическое присоединение к сетям водоснабжения, водоотведения и теплоснабжения);

- на благоустройство, озеленение территории города и наружное освещение в сумме 557,7 млн руб.

В соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 07.05.2018 № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года» продолжается реализация региональных проектов. В 2024 году на их реализацию направлено 4 585,0 млн руб. (в 2023 году на реализацию региональных проектов направлено 5 856,1 млн руб.). Мероприятия осуществлялись по следующим направлениям:

– «Современная школа» – 933,0 млн руб.;

– «Региональная и местная дорожная сеть (Оренбургская область)» – 1 360,0 млн руб.;

– «Жилье» – 1 923,5 млн руб.;

– «Формирование комфортной городской среды» – 272,3 млн руб.;

– «Культурная среда» – 5,5 млн руб.;

– «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации» – 23,3 млн руб.;

- «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда» – 6,6 млн руб.;
- «Развитие туристической инфраструктуры (Оренбургская область)» – 60,8 млн руб.

В 2024 году продолжена работа по реализации инициативных проектов. А именно, реализовано 27 проектов на сумму 24,1 млн руб., в том числе:

1) 4 областных проекта на сумму 4,8 млн руб. (средства граждан и спонсоров – более 0,4 млн руб.). В рамках данных проектов благоустроено 4 сельских территории, а именно:

- благоустройство хоккейного корта в с. Городище – 2,0 млн руб.
- благоустройство парка Победы в пос. Самородово – 1,1 млн руб.;
- приобретение оборудования для спортивной площадки в сквере по ул. Молодежной в п. Нижнесакмарский – 1,0 млн руб.;
- благоустройство мемориала Воинам ВОВ в пос. Бердянка – 0,7 млн руб.

2) 23 городских инициативных проекта на общую сумму 19,3 млн руб., в том числе за счет инициативных платежей – 4,1 млн руб. Благоустроены дворовые территории многоквартирных домов и сквер около многоквартирного дома по адресу: проспект Гагарина, д. 27/6.

4. Муниципальный долг

Муниципальный долг на конец отчетного финансового года составил 269,0 млн руб., в том числе:

- бюджетный кредит для погашения долговых обязательств по кредитам от кредитных организаций – 225,0 млн руб.;
- бюджетный кредит для частичного покрытия дефицита бюджета – 44,0 млн руб.

Расходы на обслуживание долговых обязательств в 2024 году составили 0,3 млн руб. (в 2023 году расходы составили 0,5 млн руб.).

* * *

Годовой отчет за 2024 год муниципального образования «город Оренбург» в установленные сроки сдан в министерство финансов Оренбургской области, принят министерством финансов Оренбургской области и вошел в состав консолидированного отчета Оренбургской области за 2024 год, проверен Счетной палатой города Оренбурга

и в соответствии с нормативными документами внесен в Оренбургский городской Совет для рассмотрения депутатским корпусом.

При исполнении бюджета города полностью соблюдались требования Бюджетного кодекса РФ.