ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту решения Оренбургского городского Совета

«Об исполнении бюджета города Оренбурга за 2023 год»

На основании статьи 264.6 Бюджетного кодекса Российской Федерации предлагается утвердить отчет об исполнении бюджета города Оренбурга по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита бюджета города Оренбурга.

## Доходы

Общая сумма поступивших доходов в казну городского округа по итогам 2023 года составила 23 937,3 млн рублей (или 99,7 % от годового плана).

В структуре доходов бюджета города Оренбурга в 2023 году:

налоговые и неналоговые доходы составили 34,4 %;

безвозмездные перечисления – 65,6 %.

Налоговые доходы в 2023 году поступили в бюджет города в сумме 7 208,2 млн рублей (99,6 % от годового плана), из них:

налог на доходы физических лиц – 3 466,4 млн рублей (107,8 % от плана);

налоги на совокупный доход – 2 753,5 млн рублей (92,4 % от плана);

налоги на имущество – 781,3 млн рублей (93,3 % от плана);

государственная пошлина – 137,1 млн рублей (95,0 % от плана);

доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты – 68,4 млн рублей (116,4 % от плана);

налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами – 1,4 млн рублей (73,9 % от плана);

прочие налоговые доходы – 0,1 млн рублей.

Неналоговые доходы в 2023 году поступили в бюджет города в сумме 1 025,4 млн рублей (99,2 % от годового плана), из них:

доходы от использования имущества – 631,8 млн рублей (102,7 % от плана);

доходы от продажи материальных и нематериальных активов – 240,6 млн рублей (79,9 % от плана);

штрафы, санкции, возмещение вреда – 49,8 млн рублей (122,5 % от плана);

платежи при пользовании природными ресурсами – 78,4 млн рублей (139,3 % от плана);

доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства – 20,7 млн рублей (122,2 % от плана);

прочие неналоговые доходы – 4,1 млн рублей (105,0 % от плана).

Безвозмездные поступления в 2023 году составили 15 703,7 млн рублей (99,8 % от годового плана).

Безвозмездные перечисления из вышестоящих бюджетов за отчетный год составили 15 713,4 млн рублей (99,9 % от годового плана).

Наибольший удельный вес в общей сумме межбюджетных трансфертов (49,9 %) приходится на средства вышестоящих бюджетов, передаваемые на условиях софинансирования для решения вопросов местного значения, или субсидии. План по субсидиям исполнен на 99,7 % (факт поступлений – 7 839,3 млн рублей).

Субвенции, передаваемые на реализацию государственных полномочий составляют 36,6 % в общей сумме межбюджетных трансфертов (исполнение 100,2 % от годового плана, факт поступлений – 5 744,4 млн рублей).

Дотации и иные межбюджетные трансферты поступили в сумме 2 129,7 млн рублей, что составляет 13,5 % в общей сумме поступлений из вышестоящих бюджетов (исполнены на 99,9 % от годового плана).

В соответствии с бюджетным законодательством в процессе исполнения доходов бюджета города Оренбурга в 2023 году принимали участие главные администраторы: органы государственной власти Российской Федерации (10), Оренбургской области (7), а также функциональные и территориальные органы Администрации города Оренбурга (19), всего – 36.

96,8 % от общего объема налоговых и неналоговых доходов бюджета города приходится на долю 3-х крупнейших главных администраторов: Управление Федеральной налоговой службы России по Оренбургской области (87,6 %), департамент градостроительства и земельных отношений администрации города Оренбурга (4,9 %), департамент имущественных и жилищных отношений администрации города Оренбурга (4,3 %). На долю остальных 33 главных администраторов доходов приходится 3,2 % налоговых и неналоговых доходов местного бюджета.

Расходы

Бюджет города Оренбурга на 2023 год утвержден без дефицита – расходная часть равнялась доходной и составляла 23 073,4 млн рублей. В результате внесения изменений в бюджет в течение года сумма расходов составила 24 900,8 млн рублей.

Фактические расходы бюджета города Оренбурга за 2023 год составили 23 878,8 млн рублей или 96 % к уточненному плану (в т.ч. средства бюджета города – 8 609,9 млн рублей (или 94 % от плана), средства вышестоящих бюджетов – 15 268,9 млн рублей (или 97 % от плана).

Увеличение фактических расходов бюджета к уровню 2022 года составило 3 385,0 млн рублей (или 16,5%), в том числе за счет средств бюджета города + 1 016,7 млн рублей, за счет средств вышестоящих бюджетов + 2 368,3 млн рублей.

В результате кассового исполнения бюджета города за 2023 год сложился профицит в сумме 58,5 млн рублей.

Бюджет города Оренбурга в 2023 году, как и прежде, имел социальную направленность: 62,4 % от общей суммы расходов бюджета города направлено на финансирование социально-культурной сферы, а это 14 911,8 млн рублей.

Расходы на выплату заработной платы (с учетом начислений на заработную плату) работникам бюджетной сферы составили 9 951,4 млн рублей, или 42 % к общему объему произведенных расходов.

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

В соответствии с Указом Президента РФ от 07.05.2018 № 204   
«О национальных целях и стратегических задачах развития РФ на период до 2024 года» в городе Оренбурге особое внимание уделяется реализации Региональных проектов. В 2023 году на их реализацию фактически было направлено 5 856,1 млн рублей (в том числе за счет федеральных средств – 2 496,3 млн рублей, за счет областных средств – 3 164,4 млн рублей, за счет средств местного бюджета – 195,4 млн рублей). Мероприятия осуществлялись по следующим направлениям:

– «Современная школа» – 2 622,3 млн рублей;

* «Региональная и местная дорожная сеть (Оренбургская область)» –   
  1 449,5 млн рублей;
* «Жилье» – 897,1 млн рублей;
* «Формирование комфортной городской среды» – 402,7 млн рублей;
* «Чистая страна» – 390,1 млн рублей;
* «Культурная среда» – 57,6 млн рублей;
* «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации» – 23,6 млн рублей;
* «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда» – 11,6 млн рублей;
* «Спорт – норма жизни» – 1,6 млн рублей.

Исполнение за 2023 год по отраслям сложилось следующим образом

Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»:

Исполнение по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» составило 111,8 млн рублей, что составляет почти 100 % от плановых назначений. Увеличение расходов в сравнении с 2022 годом – на 5,4 млн рублей.

За счет бюджета содержалась служба защиты населения и территорий от чрезвычайных ситуаций (МБУ «Муниципальный диспетчерский центр») и спасательной службы (МБУ «Аварийно-спасательная служба») на сумму 57,6 млн рублей.

Также, согласно утвержденным муниципальным программам на первичные меры пожарной безопасности, национальной безопасности и поддержку постоянно действующей дружины по охране общественного порядка направлено 11,2 млн рублей.

На сумму 25,0 млн рублей профинансированы расходы на выполнение государственных полномочий по государственной регистрации актов гражданского состояния.

Раздел 0400 «Национальная экономика»:

Исполнение по разделу «Национальная экономика» составило 4 559,0 млн рублей при уточненном плане 4 841,6 млн рублей (или 94 %). Уменьшение расходов в сравнении с 2022 годом – на 472,4 млн рублей.

Расходы на транспорт составили 403,3 млн рублей или 97 % от плана, в том числе:

расходы на организацию автобусных и троллейбусных перевозок по регулируемым тарифам – 231,0 млн рублей;

расходы на оплату оказанных услуг по перевозке граждан по муниципальным и межмуниципальным садоводческим маршрутам – 86,3 млн рублей;

приобретение общественного пассажирского транспорта – 85,4 млн рублей.

Расходы на дорожное хозяйство (дорожные фонды) составили 3 701,1 млн рублей, или 94 % от уточненного плана 3 946,2 млн рублей, в том числе:

расходы на проектирование, строительство и реконструкцию дорог составили 1 135,6 млн рублей (в том числе на строительство дороги ул. Маршала Советского Союза Рокоссовского, соединяющей ул. Терешковой и пр. Победы в г. Оренбурге (участок, соединяющий ул. Терешковой и пр. Победы в г. Оренбурге 1 и 2 пусковой комплекс), на строительство магистрали районного значения, соединяющей ул. Степана Разина и Загородное шоссе (Дублер ул. Чкалова), на проектирование автомобильной дороги по ул. Александрова;

расходы на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования составили 1 823,4 млн рублей, в том числе на устройство остановочных павильонов – 27,4 млн рублей;

расходы на содержание автомобильных дорог составили 702,0 млн рублей, в том числе на приобретение специализированной коммунальной техники – 16,2 млн рублей, содержание остановочных павильонов – 3,4 млн рублей;

расходы на мероприятия по благоустройству дворовых территорий города Оренбурга составили 40,1 млн рублей.

На проведение мероприятий в сфере градостроительной деятельности и управления земельным комплексом на территории города Оренбурга направлено 140,7 млн рублей.

На проведение мероприятий, направленных на развитие и поддержку малого и среднего предпринимательства в городе Оренбурге, направлено 27,5 млн рублей.

На мероприятия по повышению оперативности реагирования на сообщения о правонарушениях за счет наращивания технических средств контроля ситуации в общественных местах направлено 17,4 млн рублей.

Исполнение по расходам на создание условий для развития сельскохозяйственного производства, расширения рынка сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия составило 3,1 млн рублей.

Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»:

Исполнение по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» составило 2 915,6 млн рублей при уточненном плане 3 342,8 млн рублей (87 % от плана). Увеличение расходов в сравнении с 2022 годом – на 323,5 млн рублей.

На обеспечение жильем социального найма отдельных категорий граждан направлено 54,9 млн рублей.

На мероприятия по переселению граждан из аварийных жилых помещений направлено 224,4 млн рублей.

На оплату взносов на капитальный ремонт общего имущества многоквартирных домов в части муниципальной доли из бюджета города направлено 22,0 млн рублей.

На мероприятия по сносу аварийных многоквартирных домов направлено 43,7 млн рублей.

На вывоз жидких бытовых отходов из нецентрализованных систем водоотведения многоквартирных домов направлено 7,5 млн рублей.

Расходы на обустройство и содержание мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов составили 24,1 млн рублей.

На создание объектов инфраструктуры в целях реализации инфраструктурных проектов (комплексная застройка жилого района «Молодой Оренбург») направлено 1 182,0 млн рублей (технологическое присоединение к сетям водоснабжения, водоотведения и теплоснабжения).

На реализацию мероприятий по формированию современной городской среды направлено 677,6 млн рублей (благоустройство верхней части набережной р. Урал, озелененной территории по ул. Березке, пешеходной части ул. Советской).

Расходы на благоустройство и озеленение территории города составили 461,2 млн рублей, в том числе:

на оформление города к праздничным мероприятиям, оплату услуг по сбору и вывозу мусора, обустройство парков, покос сорной травы направлено 98,9 млн рублей;

на благоустройство и ремонт дворов направлено 49,3 млн рублей;

на содержание и ремонт хоккейных кортов направлено 3,0 млн рублей;

на организацию и содержание мест захоронения направлено 62,4 млн рублей;

на прочие мероприятия по благоустройству (содержание фонтанов, набережной и пляжа р. Урал, дамб в мкр. «п. Кушкуль» и с. Пруды и пр.) направлено 86,6 млн рублей;

на наружное освещение, содержание и эксплуатацию объектов наружного освещения в 2023 году расходы составили 168,2 млн рублей и др.

Раздел 0600 «Охрана окружающей среды»:

Всего расходы составили 471,4 млн рублей, что составляет 96 % от плановых назначений (план – 492,9 млн рублей). Увеличение расходов в сравнении с 2022 годом – на 438,7 млн рублей.

На ликвидацию несанкционированных свалок в границах города направлено 466,4 млн рублей.

Раздел 0700 «Образование»:

Расходы по разделу «Образование» составили 13 339,8 млн рублей, что составляет 99 % от годового плана (план 13 470,9 млн рублей). Увеличение расходов в сравнении с 2022 годом – на 2 759,1 млн рублей.

Основная доля средств на образование – 10 413,0 млн рублей направлена на предоставление субсидий бюджетным и автономным учреждениям на финансовое обеспечение муниципального задания, субсидии на иные цели, а также на выполнение переданных полномочий по финансовому обеспечению получения дошкольного, начального общего и основного общего образования в частных дошкольных образовательных и общеобразовательных организациях (возмещение затрат):

детские сады – 3 782,6 млн рублей (132 учреждения);

школы – 5 293,1 млн рублей (85 учреждений);

учреждения дополнительного образования детей – 1 247,4 млн рублей (в том числе 11 школ в сфере искусства – 379,8 млн рублей, 14 внешкольных образовательных учреждений – 867,6 млн рублей);

детские оздоровительные лагеря разного типа – 31,4 млн рублей (7 учреждений).

В рамках субсидий в образовательных организациях:

проведены текущий и капитальный ремонт, противоаварийные мероприятия на сумму 620,2 млн рублей;

на приобретение мебели в МБУДО «Детская музыкальная школа № 3» на сумму 0,8 млн рублей;

на проведение капитального ремонта в МБУДО «Детская музыкальная школа № 4» направлено 57,0 млн рублей;

профинансировано ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций на сумму 246,3 млн рублей;

на финансовое обеспечение мероприятий по организации питания в образовательных организациях (в том числе обеспечение бесплатным двухразовым питанием лиц с ограниченными возможностями здоровья, обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях, а также выплату ежемесячной денежной компенсации двухразового питания обучающимся с ограниченными возможностями здоровья, осваивающим программы начального общего, основного общего и среднего общего образования на дому) из бюджета направлено 842,3 млн рублей (школы – 435,4 млн рублей, детские сады – 406,9 млн рублей).

Кроме того, на капитальные вложения в объекты образования в 2023 году направлено 2 622,3 млн рублей, в том числе:

на строительство школ на 1135 мест в жилом комплексе «Дубки», на 1135 мест в жилом комплексе «Микрорайон Маршала Рокоссовского», на 1755 мест на ул. Гаранькина.

Раздел 0800 «Культура, кинематография»:

Расходы по разделу «Культура и кинематография» составили 540,9 млн рублей при плане 557,0 млн рублей, или 97 %. Увеличение в сравнении с 2022 годом – на 79,7 млн рублей.

Основная доля средств в сумме 460,5 млн рублей направлена на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания и субсидии на иные цели 11 бюджетным и автономным муниципальным учреждениям культуры:

учреждениям в сфере библиотечного обслуживания (1 централизованная библиотечная система, состоящая из 26 филиалов) – 156,2 млн рублей;

учреждениям в сфере организации культурного досуга (5 домов культуры) – 121,4 млн рублей;

учреждениям в сфере современного профессионального искусства и народного творчества (1 театр и 3 концертных коллектива) – 80,7 млн рублей;

учреждениям в сфере музейного дела (1 музей) – 28,6 млн рублей.

В рамках субсидий в учреждениях отрасли в 2023 году:

проведены конкурсы, фестивали и культурно-массовые мероприятия на сумму 66,4 млн рублей;

на проведение капитального ремонта зданий муниципальных учреждений культуры – 62,2 млн рублей (в т.ч. на завершение ремонта в библиотеке им. Некрасова – 35,9 млн рублей, на ремонт кровли ДК «Молодежный» – 25,0 млн рублей);

на приобретение музыкальных инструментов, пополнение книжного фонда, приобретение мебели и оргтехники – 46,7 млн рублей;

на выездную гастрольную деятельность – 4,0 млн рублей;

проведены мероприятия по поддержке творческой деятельности и техническое оснащение детских и кукольных театров на сумму 1,3 млн рублей.

На мероприятия по сохранению, использованию и популяризацию памятников монументальной скульптуры и объектов культурного наследия направлено 3,1 млн рублей.

Раздел 1000 «Социальная политика»:

По разделу «Социальная политика» исполнение составило 639,8 млн рублей. Это составило 98,0 % от годового плана – 653,0 млн рублей. Увеличение расходов в сравнении с 2022 годом – на 67,3 млн рублей.

На предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений выделено 323,6 млн рублей.

На содержание ребенка в семье опекуна, приемной семье направлено 92,8 млн рублей.

На выплату компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательную программу дошкольного образования, направлено 59,2 млн рублей.

На финансовое обеспечение мероприятий по отдыху детей в каникулярное время направлено 26,2 млн рублей.

На обеспечение жильем молодых семей направлены средства в сумме 9,8 млн рублей.

На ежемесячную денежную компенсацию расходов на жилищно-коммунальные услуги ветеранам города из бюджета выделено 11,4 млн рублей.

На поддержку деятельности общественных организаций инвалидов, пенсионеров, инвалидов-ветеранов войн, труда, вооруженных сил и правоохранительных органов направлено 3,2 млн рублей.

На выплаты участникам войны и труженикам тыла ко Дню Победы из бюджета направлено 2,2 млн рублей.

На организацию и проведение мероприятий для инвалидов и граждан старшего поколения выделено 1,3 млн рублей.

На социальную поддержку медицинских работников направлено 3,2 млн рублей.

Адресная материальная помощь гражданам оказана на сумму 1,7 млн рублей.

На предоставление в образовательных организациях горячего питания детям из семей, находящихся в трудной жизненной ситуации, направлено 19,2 млн рублей.

На обеспечение социальных гарантий лицам, удостоенным звания «Почетный гражданин города Оренбурга», направлено 1,2 млн рублей.

На обеспечение социальных гарантий лицам, награжденным медалью «Материнство», направлено 2,2 млн рублей.

На организацию и проведение социально-значимых мероприятий, направленных на повышение престижа семьи, направлено 1,8 млн рублей.

На исполнение договоров пожизненного содержания с иждивением выделено 0,6 млн рублей.

На обеспечение специальными молочными продуктами детского питания детей-инвалидов из малообеспеченных семей и детей воинов, погибших в ходе выполнения задач СВО, из бюджета города Оренбурга в 2023 году направлено 4,1 млн рублей.

Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»:

Расходы по разделу «Физическая культура и спорт» составили 99,6 % от годового плана или 363,7 млн рублей, годовой план – 365,3 млн рублей. Увеличение расходов в сравнении с 2022 годом – на 49,0 млн рублей.

На финансовое обеспечение выполнения муниципального задания и субсидии на иные цели муниципальных учреждений физической культуры и спорта (13 спортивных школ и 1 спортивно-оздоровительный комплекс) направлены средства в сумме 331,6 млн рублей.

В рамках субсидий в учреждениях отрасли в 2023 году:

на мероприятия по материально-техническому обеспечению городских спортивных учреждений направлено 31,8 млн рублей;

на создание спортивной площадки для игры в мини-футбол на базе МАУДО «ЦВР «Подросток» ЦСК «Маяк» направлено 26,7 млн рублей;

на создание спортивной площадки на базе МАУЦСК «Оренбург» направлено 26,6 млн рублей;

на создание спортивной площадки ГТО и футбольного поля на базе МБУ СШ № 1 им. Л.Д. Ковалевского направлено 12,8 млн рублей;

на приобретение спортивного инвентаря и оборудования для МБУДО СШОР № 2 «Прогресс» направлено 1,6 млн рублей;

на проведение капитального ремонта зданий и благоустройство территорий муниципальных учреждений направлено 10,1 млн рублей.

На мероприятия по организации спортивно-массовой и физкультурно-оздоровительной работы, проведение мероприятий направлено 9,0 млн рублей.

Раздел 1200 «Средства массовой информации»:

Расходы по разделу «Средства массовой информации» составили 98 % от годового плана или 27,5 млн рублей, годовой план – 28,1 млн рублей. Увеличение расходов в сравнении с 2022 годом – на 3,8 млн рублей.

Средства направлены на освещение деятельности органов местного самоуправления в средствах массовой информации (печатные издания, телевидение и радиовещание).

Раздел 1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга»:

Расходы по разделу «Обслуживание государственного и муниципального долга» составили почти 100 % от годового плана или 0,5 млн рублей. Уменьшение расходов в сравнении с 2022 годом – на 2,0 млн рублей.

Средства направлены на оплату процентов по долговым обязательствам муниципального образования «город Оренбург».

Глава города Оренбурга С.А. Салмин