

Омский городской Совет



ТЕЗИСЫ ДОКЛАДОВ

**НА ПУБЛИЧНЫХ СЛУШАНИЯХ
по вопросу «Об исполнении бюджета
города Омска за 2023 год»**

7 июня 2024 года

ТЕЗИСЫ

доклада директора департамента финансов
Администрации города Омска Илютиковой О.В.
«Об исполнении бюджета города Омска за 2023 год»

Исполнение бюджета города Омска в 2023 году осуществлялось в соответствии с Решением Омского городского Совета от 14.12.2022 № 26 «О бюджете города Омска на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов».

В отчетном году главной целью бюджетной политики стало обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета города Омска в сложных условиях геополитической и экономической ситуаций, недопущение фактов неисполнения обязательств муниципалитета и образования просроченной кредиторской задолженности бюджета.

В результате исполнения бюджета города Омска за 2023 год удалось не допустить образования просроченных обязательств бюджета за счет средств бюджета, обеспечить соблюдение требований и ограничений, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации.

Основные параметры исполнения бюджета города Омска за 2023 год составили:

- поступление доходов – 40 780,9 млн. руб. или 99,2 % от прогноза годовых поступлений;

- исполнение по расходам – 40 962,4 млн. руб. или 96,4 % от плановых назначений;

- дефицит – 181,5 млн. руб. или 13,0 % от плановых назначений.

Уровень дефицита бюджета города Омска за 2023 год от общего объема доходов бюджета города Омска без учета объема безвозмездных поступлений составил 1,1 %.

По сравнению с 2022 годом доходы бюджета города Омска увеличились на 19,9 % или на 6 765,0 млн. руб. При этом наибольший объем увеличения сложился за счет безвозмездных поступлений на 25,5 % или на 5 026,0 млн. руб.

Структура доходов бюджета города Омска за 2023 год представлена следующим образом:

- налоговые доходы – 11 753,6 млн. руб., что составляет 28,8 % в общем объеме поступлений;

- неналоговые доходы – 4 279,2 млн. руб. или 10,5 % от общего поступления доходов;

- безвозмездные поступления – 24 748,1 млн. руб. или 60,7 % от общего поступления доходов.

В структуре налоговых платежей основную долю составляют налог на доходы физических лиц (удельный вес – 63,9 %), имущественные налоги (18,4 %), налоги на совокупный доход (15,2 %).

Налог на доходы физических лиц за 2023 год поступил в сумме 7 513,7 млн. руб. или 101,9 % от прогноза. По сравнению с 2022 годом объем поступлений увеличился на 18,1 % или на 1 150,2 млн. руб., что обусловлено увеличением среднемесячной начисленной заработной платы работников

организаций города Омска, ростом поступлений по налогу на доходы индивидуальных предпринимателей и физических лиц.

Имущественные налоги – налог на имущество физических лиц, транспортный налог и земельный налог поступили за 2023 год в объеме 2 164,0 млн. руб. или 103,0 % от прогноза на 2023 год. По сравнению с 2022 годом поступления увеличились на 457,2 млн. руб., что обусловлено ростом кадастровой стоимости объектов недвижимости, а также особенностями определения в 2023 году налоговой базы по земельному налогу.

Налоги на совокупный доход поступили в объеме 1 785,8 млн. руб. (98,4 % от прогноза на 2023 год). По сравнению с 2022 годом поступления увеличились на 0,4 % или на 7,0 млн. руб.

Неналоговые доходы за 2023 год поступили в бюджет города Омска в объеме 4 279,2 млн. руб. или 102,9 % от прогноза. По сравнению с 2022 годом поступления увеличились на 16,5 % или на 605,9 млн. руб., что обусловлено в основном увеличением доходов от использования имущества.

Исполнение расходной части бюджета города Омска за 2023 год составило 40 962,4 млн. руб., в том числе за счет налоговых и неналоговых доходов, поступлений нецелевого характера – 16 955,5 млн. руб. или 41,4 % от общей суммы расходов, за счет межбюджетных трансфертов целевого характера – 24 006,9 млн. руб. или 58,6 % от общей стоимости расходов.

Уровень программных расходов составляет 39 652,4 млн. руб. или 96,8 % от общей суммы расходов бюджета.

На отрасли социальной сферы направлены средства в объеме 19 678,3 млн. руб. или 48,0 % от общей суммы произведенных расходов в отчетном периоде.

В рамках исполнения указов Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» и от 01.06.2012 № 761 «О Национальной стратегии действий в интересах детей на 2012 –2017 годы» Администрацией города Омска обеспечено достижение установленных индикативных значений отношения средней заработной платы отдельных категорий работников муниципальных учреждений социальной сферы города Омска к средней заработной плате в регионе.

В 2023 году на обеспечение заработной платы отдельных категорий работников муниципальных учреждений и повышение минимального размера оплаты труда направлено 1 688,9 млн. руб., в том числе на исполнение указов Президента Российской Федерации – 1 591,4 млн. руб., из них средства субсидий из областного бюджета – 664,9 млн. руб., на повышение минимального размера оплаты труда – 147,5 млн. руб. из них средств субсидий из областного бюджета – 77,2 млн. руб. По сравнению с 2022 годом расходы на обеспечение заработной платы отдельных категорий работников муниципальных учреждений увеличились на 370,2 млн. руб. или на 28,1 %.

Наибольший объем средств, как в расходах социального блока, так и в целом бюджета города Омска направляется на реализацию мероприятий муниципальной программы «Развитие образования». В 2023 году он составил

16 873,2 млн. руб. и по сравнению с 2022 годом увеличился на 8,9 % или на 1 374,2 млн. руб.

Более 580 млн. руб. направлено на обеспечение необходимых условий для предоставления образовательных услуг и приведение состояния зданий в соответствии с требованиями надзорных органов, в том числе 62 млн. руб. за счет средств областного бюджета.

Для выполнения задач по художественному образованию детей, выявлению и поддержке талантливых детей и молодежи, а также развитию художественного творчества и духовно-нравственного воспитания на территории города Омска реализуется муниципальная программа города Омска «Развитие культуры», на исполнение мероприятий которой направлено 1 481,1 млн. руб., что на 106,6 млн. руб. или на 7,8 % больше по сравнению с 2022 годом. Средства направлены на обеспечение выполнения учреждениями необходимого объема предоставления муниципальных услуг в сфере культуры и дополнительного образования, на текущий ремонт и материально-техническое оснащение учреждений и на другие мероприятия.

Общий объем средств, направленных на развитие массового спорта, проведение физкультурно-оздоровительной и спортивной работы, на мероприятия в сфере молодежной политики, в 2023 году составил 1 141,1 млн. руб. По сравнению с 2022 годом расходы увеличились на 67,0 млн. руб. или на 6,2 %.

В 2023 году сохранились объемы социальных гарантий в виде предоставления выплат семьям в связи с одновременным рождением трех и более детей, мер социальной поддержки граждан, имеющих звание «Почетный гражданин города Омска», а также финансового обеспечения деятельности некоммерческих организаций, направленной на разработку и выполнение общественно полезных проектов, поддержку семьи, старшего поколения, инвалидов, ветеранов войны и военной службы, развития территориального общественного самоуправления и др.

Финансирование отраслей производственной сферы в 2023 году составило 14 908,2 млн. руб. или 36,4 % от общей суммы произведенных расходов в отчетном периоде, в том числе расходы муниципального дорожного фонда города составили 5 387,8 млн. руб. Объем субсидий, привлеченных на обеспечение дорожной деятельности из вышестоящих уровней бюджетов в 2023 году, составил 3 422,8 млн. руб.

Расходы на реализацию национального проекта «Безопасные качественные дороги» составили 1 954,8 млн. руб., в том числе в рамках федерального проекта «Региональная и местная дорожная сеть» – 1 901,1 млн. руб., федерального проекта «Безопасность дорожного движения» – 53,7 млн. руб.

В рамках национального проекта «Жилье и городская среда» на переселение граждан из аварийного жилищного фонда в 2023 году направлено 2 040,0 млн. руб., в том числе за счет средств Фонда развития территории – 1 220,3 млн. руб. Объем средств на указанное мероприятие национального проекта увеличился в 2 раза или на 1 098,0 млн. руб. по сравнению с 2022 годом.

В рамках реализации федерального проекта «Формирование комфортной городской среды» национального проекта «Жилье и городская среда» выполнено

благоустройство общественных и дворовых территорий на общую сумму 459,9 млн. руб., в том числе за счет средств федерального бюджета в сумме 147,0 млн. руб. и областного бюджета – 258,0 млн. руб.

Всего в 2023 году на реализацию 6 национальных проектов направлено 8 млрд. 658,8 млн. руб., в том числе за счет средств федерального и областного бюджетов – 7 млрд. 863,9 млн. руб. По сравнению с 2022 годом объем средств, направленных на реализацию национальных проектов, увеличился на 28,6 % или на 1 923,8 млн. руб.

На организацию транспортного обслуживания населения направлено 2 192,9 млн. руб. Расходы на возмещение недополученных доходов, связанных с предоставлением мер социальной поддержки граждан при оплате проезда в городском пассажирском транспорте, составили 1 178,3 млн. руб., на компенсацию недополученных доходов от предоставления льгот по оплате проезда отдельным категориям граждан – 97,1 млн. руб.

Объем расходов в рамках адресной инвестиционной программы города Омска за 2023 год составил 3 093,5 млн. руб., из них 2 631,2 млн. руб. – за счет средств федерального и областного бюджетов. По сравнению с 2022 годом расходы адресной инвестиционной программы города Омска увеличились в 3 раза.

По состоянию на 01.01.2024 объем муниципального долга составил 8 460,0 млн. руб. в виде обязательств по кредитам, полученным муниципальным образованием от кредитных организаций, – 4 000,0 млн. руб. и бюджетным кредитам, полученным из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, – 4 460,0 млн. руб.

Контрольно-счетной палатой города Омска проведена внешняя проверка бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств и подтверждена достоверность показателей бюджетной отчетности об исполнении бюджета города Омска за 2023 год и соответствие отчета требованиям Бюджетного кодекса Российской Федерации.