

Омский городской Совет



ТЕЗИСЫ ДОКЛАДОВ

НА ПУБЛИЧНЫХ СЛУШАНИЯХ

по вопросу «Об исполнении бюджета города Омска за 2024 год»

6 июня 2025 года

ТЕЗИСЫ

доклада директора департамента финансов Администрации города Омска
Илютиковой О.В. «Об исполнении бюджета города Омска за 2024 год»

Исполнение бюджета города Омска в 2024 году осуществлялось в соответствии с Решением Омского городского Совета от 13.12.2023 № 104 «О бюджете города Омска на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 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 2024 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 2024 год составили:

- поступление доходов – 45 142,2 млн. руб. или 99,7 % от прогноза годовых поступлений;
- исполнение по расходам – 45 243,7 млн. руб. или 97,1 % от плановых назначений;
- дефицит – 101,5 млн. руб. или 7,7 % от плановых назначений.

Уровень дефицита бюджета города Омска за 2024 год от общего объема доходов бюджета города Омска без учета объема безвозмездных поступлений составил 0,5 %.

По сравнению с 2023 годом доходы бюджета города Омска увеличились на 10,7 % или на 4 361,2 млн. руб. При этом наибольший объем увеличения сложился за счет налоговых доходов на 31,4 % или на 3 694,1 млн. руб.

Структура доходов бюджета города Омска за 2024 год представлена следующим образом:

- налоговые доходы – 15 447,7 млн. руб., что составляет 34,2 % в общем объеме поступлений;
- неналоговые доходы – 4 440,5 млн. руб. или 9,8 % от общего поступления доходов;
- безвозмездные поступления – 25 254,0 млн. руб. или 56,0 % от общего поступления доходов.

В структуре налоговых платежей основную долю составляют налог на доходы физических лиц (удельный вес – 59,7 %), налоги на совокупный доход (21,4 %), имущественные налоги (15,8 %).

Налог на доходы физических лиц за 2024 год поступил в сумме 9 224,5 млн. руб. или 101,3 % от прогноза. По сравнению с 2023 годом объем поступлений увеличился на 22,8 % или на 1 710,8 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 2024 год в объеме 2 440,4 млн. руб. или 102,6 % от прогноза на 2024 год. По сравнению с 2023 годом поступления увеличились на 276,4 млн. руб., что обусловлено включением новых объектов налогообложения с использованием новой методики исчисления налога, а также погашением недоимки за предыдущий налоговый период.

Налоги на совокупный доход поступили в объеме 3 306,1 млн. руб. (99,4 % от прогноза на 2024 год). По сравнению с 2023 годом поступления увеличились на 85,1 % или на 1 520,3 млн. руб.

Неналоговые доходы за 2024 год поступили в бюджет города Омска в объеме 4 440,5 млн. руб. или 97,1 % от прогноза. По сравнению с 2023 годом поступления увеличились на 3,8 % или на 161,2 млн. руб., что обусловлено в основном увеличением доходов от использования имущества.

Исполнение расходной части бюджета города Омска за 2024 год составило 45 243,7 млн. руб., в том числе за счет налоговых и неналоговых доходов, поступлений нецелевого характера – 20 473,7 млн. руб. или 45,3 % от общей суммы расходов, за счет безвозмездных поступлений целевого характера – 24 770,0 млн. руб. или 54,7 % от общей стоимости расходов.

Уровень программных расходов составляет 43 783,5 млн. руб. или 97,1 % от общей суммы расходов бюджета.

На отрасли социальной сферы направлены средства в объеме 24 405,1 млн. руб. или 53,9 % 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 2024 году на обеспечение заработной платы отдельных категорий работников муниципальных учреждений и повышение минимального размера оплаты труда направлено 2 432,3 млн. руб., в том числе на исполнение указов Президента Российской Федерации – 1 990,7 млн. руб., из них средства субсидий из областного бюджета – 806,1 млн. руб., на повышение минимального размера оплаты труда – 441,6 млн. руб., из них средства субсидий из областного бюджета – 77,2 млн. руб. По сравнению с 2023 годом расходы на обеспечение заработной платы отдельных категорий работников муниципальных учреждений увеличились на 399,3 млн. руб. или на 25,1%.

Наибольший объем средств как в расходах социального блока, так и в целом бюджета города Омска направляется на реализацию мероприятий муниципальной программы «Развитие образования». В 2024 году он составил 20 914,7 млн. руб. и по сравнению с 2023 годом увеличился на 24 % или на 4 041,5 млн. руб.

Более 530 млн. руб. направлено на обеспечение необходимых условий для предоставления образовательных услуг и приведение состояния зданий в соответствии с требованиями надзорных органов, в том числе 126 млн. руб. за счет средств вышестоящих бюджетов.

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 1 803,9 млн. руб., что на 322,8 млн. руб. или на 21,8 % больше по сравнению с 2023 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 2024 году составил 1 400,6 млн. руб. По сравнению с 2023 годом расходы увеличились на 259,5 млн. руб. или на 22,7 %.

В 2024 году сохранились объемы социальных гарантий в виде предоставления 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 (национальная экономика, жилищно-коммунальное хозяйство, охрана окружающей среды) в 2024 году составило 17 155,1 млн. руб. или 38 % от общей суммы произведенных расходов в отчетном периоде, в том числе расходы муниципального дорожного фонда города составили 7 201,5 млн. руб. Объем субсидий, привлеченных на обеспечение дорожной деятельности из вышестоящих уровней бюджетов в 2024 году, составил 4 492,5 млн. руб.

Расходы на реализацию национального проекта «Безопасные качественные дороги» составили 2 776,2 млн. руб., в том числе в рамках федерального проекта «Региональная и местная дорожная сеть» – 2 703,1 млн. руб., федерального проекта «Безопасность дорожного движения» – 73,1 млн. руб.

В рамках национального проекта «Жилье и городская среда» на переселение граждан из аварийного жилищного фонда в 2024 году направлено 1 357,1 млн. руб., в том числе за счет средств Фонда развития территории – 753,7 млн. руб.

В рамках реализации федерального проекта «Жилье» национального проекта «Жилье и городская среда» осуществлялись работы по реконструкции автомобильной дороги по Бульвару Архитекторов от ТЦ «Мега» до ул. Крупской с устройством контактной троллейбусной сети) на сумму 1 220,3 млн. руб., в том числе за счет средств федерального бюджета в сумме 574,0 млн. руб. и областного бюджета – 643,5 млн. руб.

В рамках реализации федерального проекта «Чистая страна» национального проекта «Экология» завершена работы по ликвидации закрытых свалок в Кировском, Ленинском, Советском административных округа города Омска на сумму 1 524,9 млн. руб., в том числе за счет федерального бюджета в сумме 1 339,5 млн. руб. и областного бюджета – 167,4 млн. руб.

Всего в 2024 году на реализацию 5 национальных проектов направлено 8 млрд. 645,1 млн. руб., в том числе за счет средств федерального и областного бюджетов – 7 млрд. 865,0 млн. руб.

На организацию транспортного обслуживания населения направлено 2 491,4 млн. руб. Расходы на возмещение недополученных доходов, связанных с предоставлением мер социальной поддержки граждан при оплате проезда в городском пассажирском транспорте, составили 1 088,6 млн. руб., на компенсацию недополученных доходов от предоставления льгот по оплате проезда отдельным категориям граждан – 110,4 млн. руб.

Объем расходов в рамках адресной инвестиционной программы города Омска за 2024 год составил 3 481,6 млн. руб., из них 2 986,1 млн. руб. – за счет средств федерального и областного бюджетов. По сравнению с 2023 годом расходы адресной инвестиционной программы города Омска увеличились на 388,1 млн. руб. или на 12,5 %.

По состоянию на 01.01.2025 объем муниципального долга составил 8 270,0 млн. руб. в виде обязательств по кредитам, полученным муниципальным образованием от кредитных организаций, – 3 810,0 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 2024 год и соответствие отчета требованиям Бюджетного кодекса Российской Федерации.