Пояснительная записка

**к отчету об исполнении бюджета города Орла за 9 месяцев 2022 года**

Основные параметры бюджета города Орла на 2022 год (с учетом внесенных корректировок) утверждены в следующих размерах: **доходы** – **12 860,6 млн рублей**, **расходы – 14 005,7 млн рублей**, плановый **дефицит – 1 145,1 млн рублей**.

За 9 месяцев 2022 года общая сумма **доходов,** поступивших в бюджет города Орла, составила **8 058,6 млн рублей,** в том числе:

**налоговые и неналоговые доходы** – **1 873,4 млн рублей** или 63,4% к утвержденному бюджету,

**безвозмездные поступления** – **6 185,2** **млн рублей** или 62,4% к утвержденному бюджету.

По сравнению с аналогичным периодом 2021 года налоговые и неналоговые доходы выросли на 140,7 млн рублей или на 8,1% за счет увеличения поступлений:

НДФЛ на 101,4 млн рублей *(на 11,3%),*

налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения на 23,8 млн рублей *(в 1,4 раза)*, в связи с увеличением численности ИП, применяющих ПСН*,*

доходов от продажи земельных участков на 37,4 млн рублей (в 2,0 раза) (в связи с продажей нескольких земельных участков с большой площадью юридическим лицам – выкуп носит заявительный характер),

доходов от реализации имущества на 14,7 млн рублей (1,5 раза);

По безвозмездным поступлениям также наблюдается рост на 1 273,3 млн рублей (25,9%) в сравнении с аналогичным периодом прошлого года за счет получения за счет получения субсидий в общей сумме 2 678,4 млн. рублей *(из них 1 028,9,2 млн рублей на осуществление дорожной деятельности,513,2 млн рублей на переселение граждан из аварийного жилищного фонда, на строительство школы по ул. Зеленина и д/с(ясли) по ул.Ливенская*  *781,4 млн рублей и 135,6 млн рублей соответственно).*

**Расходная часть бюджета** города Орла за 9 месяцев 2022 года составила   
**8 067,3 млн рублей**, или 57,6 % от плана года.

Финансирование расходов из бюджета города Орла осуществлялось в соответствии с утвержденными бюджетными ассигнованиями и доведенными лимитами бюджетных обязательств на 2022 год на основании заявок главных распорядителей средств бюджета в соответствии с поступающими доходами.

Расходная часть бюджета сохраняет свою социальную направленность. На социально-культурную сферу израсходовано 4 976,8 млн рублей, что составляет 61,7% общего объема расходов бюджета города Орла.

На заработную плату и начисления на выплаты по оплате труда (включая расходы, произведенные в виде субсидий на выполнение муниципального задания бюджетными учреждениями) за 9 месяцев 2022 года направлено 3 382,1 млн рублей, что составляет 41,9 % от общих расходов.

Основные направления расходования средств бюджета города Орла за 9 месяцев 2022 года сложились следующим образом.

Расходы на **образование** составили **4 515,5 млн рублей** или 60,7% от плана года, с увеличением к аналогичному периоду 2021 года на 693,3 млн рублей или на 18,1%*.*

На заработную плату и начисления на выплаты по оплате труда (включая расходы, произведенные в виде субсидий на выполнение муниципального задания бюджетными учреждениями) за 9 месяцев 2022 года направлено 2 725,0 млн рублей, что составляет 60,3 % от общих расходов по отрасли.

За 9 месяцев 2022 года средняя заработная плата списочного состава педагогических работников общеобразовательных учреждений составила 36 278,47 рублей (в т.ч. учителей – 37 181,74 рублей), учреждений дополнительного образования детей – 34 425,20 рублей, дошкольных образовательных учреждений – 34 251,64 рублей.

Расходы на питание произведены в размере 128,8 млн рублей. На организацию питания школьников направлено 22,5 млн рублей, воспитанников дошкольных образовательных учреждений – 92,0 млн рублей, на организацию питания в оздоровительных лагерях с дневным пребыванием детей 14,3 млн рублей.

**Расходы на культуру** сложились в размере **175,9 млн рублей** или 58,1% от плана года.

Средства направлялись на предоставление бюджетным и автономным учреждениям культуры субсидий на финансовое обеспечение муниципального задания, целевых субсидий, а также содержание казенного учреждения «Централизованная библиотечная система».

Уровень средней заработной платы работников учреждений культуры за 9 месяцев 2022 года составил 32 545,47 рублей.

**Расходы на** **физическую культуру и спорт** – **15,9 млн рублей** или 30,3% от годовых ассигнований. В рамках ведомственной целевой программы «Развитие физической культуры и массового спорта в городе Орле на 2020-2022 годы» проведено 54 мероприятия.

На **социальную политику** израсходовано **269,5 млн рублей** или 62,1% от годовых назначений.

Из расходов на отрасли, не относящиеся к социально-культурной сфере, значительный объем составляют расходы на **национальную экономику –** **1 540,1 млн рублей** или 51,6% от утвержденного бюджета.

Основным направлением в данном разделе являются расходы, осуществляемые из Дорожного фонда города Орла.

Расходы Дорожного фонда за 9 месяцев 2022 года исполнены в размере 1 521,4 млн рублей или 61,5% к годовому плану. Из общего объема расходов средства областного бюджета – 1 487,2 млн рублей, средства городского бюджета – 34,2 млн рублей.

Средства направлены на проектирование, строительство и реконструкцию автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них – 24,9 млн рублей, ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения – 72,9 млн рублей, содержание автомобильных дорог и улично-дорожной сети – 683,9 млн рублей, ремонт, капитальный ремонт автомобильных дорог в рамках реализации регионального проекта "Программа комплексного развития объединенной дорожной сети Орловской области, а также Орловской городской агломерации на 2019-2024 годы" национального проекта "Безопасные и качественные автомобильные дороги" – 323,3 млн рублей, устройство (монтаж) средств организации и регулирования дорожного движения на автомобильных дорогах города Орла – 9,0 млн рублей, устройство новых, реконструкция, дооборудование существующих линий электроосвещения в пределах улично-дорожной сети – 2,5 млн рублей, реконструкция "Красного моста" в городе Орле – 335,3 млн рублей, благоустройство дворовых территорий в рамках реализации МП "Формирование современной городской среды на территории города Орла на 2018-2024 годы" – 69,1 млн рублей, строительство, ремонт дорог и дворовых территорий за счет средств Программы по выполнению наказов избирателей депутатам Орловского городского Совета народных депутатов – 0,5 млн рублей.

Субсидии транспортным организациям составили 11,4 млн рублей и направлены организациям, осуществляющим перевозку пассажиров автомобильным и наземным электрическим транспортом по маршрутам регулярных перевозок города Орла, в целях возмещения недополученных доходов по льготным проездным билетам.

**Расходы на** **жилищно-коммунальное хозяйство** составили **705,5 млн рублей** или 40,9% от годовых ассигнований, из них:

На жилищное хозяйство израсходовано 363,8 млн рублей или 35,4% от годовых ассигнований, из них:

реализация мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда составили 342,4 млн рублей;

взносы региональному оператору на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах – 13,4 млн рублей;

капитальный и текущий ремонт муниципального жилищного фонда – 1,9 млн рублей,

оценка недвижимости, признание прав и регулирование отношений по государственной и муниципальной собственности – 0,1 млн рублей;

содержание, текущий ремонт, оплата жилищно-коммунальных услуг помещений, находящихся в муниципальной собственности – 1,8 млн рублей;

расходы на снос аварийных домов с прилегающими к ним хозяйственно-бытовыми постройками – 3,3 млн рублей;

наказы избирателей – 0,9 млн рублей.

На коммунальное хозяйство израсходовано 5,1 млн рублей или 22,0% от годовых ассигнований.

На благоустройство города израсходовано 259,8 млн рублей или 55,4% от годовых ассигнований, средства направлены на:

* уличное освещение – 126,7 млн рублей;
* организацию и содержание мест захоронения – 13,0 млн рублей;
* прочие мероприятия по благоустройству города – 47,2 млн рублей*;*
* организацию общегородских, праздничных мероприятий – 5,6 млн рублей*;*
* озеленение – 16,2 млн рублей;
* ведомственная целевая программа "Создание и ремонт контейнерных площадок в городе Орле" – 0,1 млн рублей;
* ведомственную целевую программу "Муниципальная адресная инвестиционная программа"– 3,2 млн рублей;
* муниципальную программу "Формирование современной городской среды на территории города Орла" – 45,7 млн рублей;
* наказы избирателей – 2,1 млн рублей.

**Прочие расходы** составили **766,5 млн рублей,** в том числе общегосударственные вопросы – 745,8 млн рублей, национальная оборона – 0,3 млн рублей, национальная безопасность и правоохранительная деятельность – 8,7 млн рублей, охрана окружающей среды – 5,7 млн рублей, средства массовой информации – 6,0 млн рублей.

**Расходы на обслуживание муниципального долга** составили **78,4 млн рублей** или 97,7% от годового плана.

За 9 месяцев 2022 года расходы бюджета города Орла в рамках **реализации национальных проектов** на территории города Орла составили 2 067,3 млн рублей, из них средства вышестоящих бюджетов – 2 041,6 млн рублей, средства городского бюджета – 25,7 млн рублей, в том числе:

НП «Культура» (А) – 5,4 млн рублей (создание модельных муниципальных библиотек);

НП "Безопасные и качественные автомобильные дороги" (R) – 658,4 млн рублей (ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения, реконструкция "Красного моста");

НП «Демография» (P) – 142,7 млн рублей (проектирование, строительство и ввод в эксплуатацию объекта капитального строительства "Детский сад (ясли) по ул. Ливенская в г. Орле" (I этап строительства));

НП «Образование» (E) – 790,4 млн рублей (строительство школы по ул. Зеленина г. Орла);

НП «Жилье и городская среда» (F) – 470,4 млн рублей (обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда, формирование комфортной городской среды).

**Дефицит** бюджета города Орла за 9 месяцев 2022 года составил **8,7 млн рублей.**

На 1 октября 2022 года численность лиц, замещающих должности муниципальной службы, составила 351 единиц, фактические расходы на оплату их труда (без начислений на выплаты по оплате труда) – 170 632,8 тыс. рублей; численность работников муниципальных учреждений города Орла составила 9 818,0 единицы, фактические расходы на оплату труда работников муниципальных учреждений – 2 597 584,9 тыс. рублей.

Заместитель начальника финансового

управления администрации города Орла Н.В. Зубцова