

**Пояснительная записка
к проекту решения Орского городского Совета депутатов
«О бюджете города Орска на 2024 год
и плановый период 2025 и 2026 годов»**

1. Доходы городского бюджета

Проект бюджета города Орска на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов сформирован в соответствии с требованиями Бюджетного и Налогового кодексов Российской Федерации, Положения «О бюджетном процессе в городе Орске».

Объем доходов бюджета города Орска составит:

– в 2024 году 7 004 997 162,39 рублей, в том числе: налоговые и неналоговые доходы – 2 599 068 962,39 рублей, безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации – 4 405 928 200,00 рублей;

– в 2025 году 5 597 342 363,62 рублей, в том числе: налоговые и неналоговые доходы – 2 688 928 563,62 рублей, безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации – 2 908 413 800,00 рублей;

– в 2026 году 5 712 679 424,84 рублей, в том числе: налоговые и неналоговые доходы – 2 796 982 724,84 рублей, безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации – 2 915 696 700,00 рублей.

1.1. Налоговые и неналоговые доходы

1.1.1. Налог на доходы физических лиц

Основным источником формирования доходной части бюджета города в 2024 – 2026 годы остается налог на доходы физических лиц.

Налог на доходы физических лиц прогнозируется в соответствии с требованиями главы 23 Налогового кодекса Российской Федерации.

Норматив зачисления налога в бюджет города Орска определен:

– в соответствии с пунктом 2 статьи 61.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации норматив 15%;

– в соответствии с частью 4 статьи 11 Закона Оренбургской области от 30 ноября 2005 года № 2738/499-III-ОЗ «О межбюджетных отношениях в Оренбургской области» единый норматив 5%;

– в соответствии с проектом Закона Оренбургской области «Об областном бюджете на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов»

дополнительный норматив составляет: 2024 год – 8,18%, 2025 год – 9,08%, 2026 год – 10,05%.

Прогнозная сумма поступлений в бюджет города составляет:

- 2024 год – 1 263 830 492,62 рублей;
- 2025 год – 1 322 063 554,79 рублей;
- 2026 год – 1 383 077 424,80 рублей.

1.1.2. Доходы от уплаты акцизов

В городской бюджет зачисляются доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо, на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, автомобильный и прямогонный бензин, производимый на территории Российской Федерации.

Норматив зачисления на 2024 - 2026 годы определен Законом Оренбургской области «О межбюджетных отношениях в Оренбургской области» и составляет 5,0332% от 10% суммы доходов от акцизов, зачисляемых в консолидированный бюджет Оренбургской области.

Данный вид доходов является обязательным источником формирования дорожного фонда муниципального образования «Город Орск».

Планируются поступления:

- 2024 год – 41 918 620,00 рублей;
- 2025 год – 42 811 080,00 рублей;
- 2026 год – 44 438 980,00 рублей.

1.1.3. Налоги на совокупный доход

Налоги на совокупный доход включают в себя налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, единый сельскохозяйственный налог и налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения. Поступления от данных налогов занимают второе место в структуре налоговых и неналоговых доходов городского бюджета.

Норматив зачисления налогов составляет:

- 90% по налогам, начисленным за налоговые периоды, истекшие до 01 января 2011 года;
- 100% по налогам, начисленным за налоговые периоды с 01 января 2011 года;

Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, прогнозируется в условиях действия:

- главы 26.2 «Упрощенная система налогообложения» части второй Налогового кодекса Российской Федерации;
- Закона Оренбургской области от 29 сентября 2009 г. № 3104/688 – IV-

ОЗ «Об установлении налоговых ставок для налогоплательщиков, применяющих упрощенную систему налогообложения».

Прогноз поступлений от данного налога в бюджет города:

- 2024 год – 805 298 815,98 рублей;
- 2025 год – 841 537 262,70 рублей;
- 2026 год – 879 406 439,50 рублей.

Единый сельскохозяйственный налог прогнозируется в соответствии с требованиями главы 26.1 Налогового кодекса Российской Федерации «Система налогообложения для сельскохозяйственных товаропроизводителей (единый сельскохозяйственный налог)».

Прогноз поступлений от данного налога в бюджет города:

- 2024 год – 1 933 000,00 рублей;
- 2025 год – 1 962 000,00 рублей;
- 2026 год – 1 999 000,00 рублей.

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, прогнозируется в условиях действия:

- главы 26.5. Налогового кодекса Российской Федерации «Патентная система налогообложения»;
- Закона Оренбургской области от 14 ноября 2012 г. № 1156/343 –V-ОЗ «О патентной системе налогообложения».

Прогноз поступлений от данного налога в бюджет города:

- 2024 год – 45 993 000,00 рублей;
- 2025 год – 51 603 000,00 рублей;
- 2026 год – 54 812 000,00 рублей.

1.1.4. Налоги на имущество

Налоги на имущество включают в себя налог на имущество физических лиц и земельный налог и являются местными налогами.

Налог на имущество физических лиц рассчитывался в условиях действия:

- главы 32 Налогового кодекса Российской Федерации «Налог на имущество физических лиц»;
- решения Орского городского Совета депутатов от 05 ноября 2014 г. № 52-862 «О налоге на имущество физических лиц».

Прогноз поступлений от данного налога в бюджет города:

- 2024 год – 56 850 000,00 рублей;
- 2025 год – 59 498 000,00 рублей;
- 2026 год – 59 652 000,00 рублей.

Земельный налог рассчитывался в условиях действия:

– главы 31 Налогового кодекса Российской Федерации «Земельный налог»;

– решения Орского городского Совета от 29 июня 2005 г. № 570 «О земельном налоге».

Решением Орского городского Совета депутатов от 29 июня 2005 г. № 570 «О земельном налоге» освобождены от налогообложения:

– муниципальные учреждения, учредителем которых является муниципальное образование «Город Орск», органы местного самоуправления города Орска, отраслевые (функциональные) и территориальные органы администрации города Орска;

– родители и супруги военнослужащих, погибших при исполнении служебных обязанностей,

– участники, ветераны, инвалиды Великой Отечественной войны.

Прогноз поступлений в бюджет города по данному доходному источнику:

– 2024 год – 125 281 170,93 рублей;

– 2025 год – 121 229 000,00 рублей;

– 2026 год – 123 903 000,00 рублей.

С 2024 года в соответствии с Законом Оренбургской области «О межбюджетных отношениях в Оренбургской области» в бюджет города Орска будет зачисляться налог на игорный бизнес. Поступления налога спрогнозированы в соответствии с требованиями главы 29 Налогового кодекса Российской Федерации «Налог на игорный бизнес».

Прогноз поступлений от данного налога в бюджет города в 2024 – 2026 гг.: 504 000,00 рублей ежегодно.

1.1.5. Государственная пошлина

В соответствии со статьей 61.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации в бюджеты городских округов зачисляется государственная пошлина по нормативу 100%:

– по делам, рассматриваемым судьями общей юрисдикции, мировыми судьями;

– за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции.

Прогноз поступлений государственной пошлины в бюджет города:

– 2024 год – 36 910 000,00 рублей;

– 2025 год – 36 840 000,00 рублей;

– 2026 год – 36 840 000,00 рублей.

1.1.6. Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности

Доходы, получаемые в виде арендной платы за землю, зачисляются в бюджет города по нормативу 100 %.

Прогноз поступлений арендной платы за землю в бюджет города в 2024 – 2026 гг.: 54 400 000,00 рублей ежегодно.

В соответствии с решением Орского городского Совета депутатов от 25 апреля 2007 года № 23-351/349 «Об утверждении Положения об обязательном перечислении муниципальными унитарными предприятиями в бюджет города Орска части прибыли, оставшейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей» в городской бюджет зачисляется 50% от прибыли муниципальных унитарных предприятий. Прогноз поступлений в бюджет города в 2024 – 2026 гг.: 1 440 500,00 рублей ежегодно.

Прогноз поступлений арендной платы от сдачи в аренду муниципального имущества, находящегося в оперативном управлении, в бюджет города в 2024 – 2026 гг.: 930 000,00 рублей ежегодно.

В состав прочих доходов от использования имущества входят:

- доходы от эксплуатации и использования имущества автомобильных дорог: прогноз поступлений в бюджет города в 2024 – 2026 гг.: 55 000,00 рублей ежегодно;

- плата за пользование жилым помещением (плата за наем): прогноз поступлений в бюджет города:

- 2024 год – 14 428 182,00 рублей;

- 2025 год – 15 151 166,00 рублей;

- 2026 год – 15 908 724,00 рублей;

- прочие поступления от использования имущества: прогноз поступлений в бюджет города в 2024 – 2026 гг.: 2 700 000,00 рублей ежегодно;

- плата, поступающая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта на земельных участках, находящихся в муниципальной собственности: прогноз поступлений в бюджет города:

- 2024 год – 14 011 896,13 рублей;

- 2025 год – 14 642 431,45 рублей;

- 2026 год – 15 301 340,86 рублей;

- плата, поступающая в рамках договора за предоставление права на установку и эксплуатацию рекламных конструкций на земельных участках, находящихся в муниципальной собственности: прогноз поступлений в бюджет города:

- 2024 год – 5 971 576,00 рублей;

- 2025 год – 3 008 200,00 рублей;
- 2026 год – 3 008 200,00 рублей.

1.1.7. Плата за негативное воздействие на окружающую среду

Плата за негативное воздействие на окружающую среду планируется на основании прогнозируемых объемов выбросов вредных веществ в атмосферный воздух от стационарных источников, объемов сброса загрязняющих веществ в водные объекты, размещения отходов производства и потребления и установленных размеров платы. Данные предоставлены Южно – Уральским межрегиональным Управлением Федеральной службы по надзору в сфере природопользования.

В соответствии с положениями Бюджетного кодекса Российской Федерации норматив зачисления платежа составляет 60%.

Прогноз поступлений в бюджет города в 2024 – 2026 гг.: 9 708 600,00 рублей ежегодно.

1.1.8. Доходы от продажи земельных участков

Установленный норматив отчислений от продажи земельных участков – 100 %.

Прогноз поступлений в бюджет города в 2024 – 2026 гг.: 4 600 000,0 рублей ежегодно.

1.1.9. Штрафы, санкции, возмещение ущерба

Порядок зачисления в местный бюджет штрафов, санкций, возмещения ущерба определен Бюджетным кодексом Российской Федерации.

Прогноз поступлений в бюджет города в 2024 – 2026 гг.: 4 221 000,00 рублей ежегодно.

1.10. Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат бюджетов городских округов

Данные доходы поступают в городской бюджет от оказания казенными учреждениями платных услуг. Также по данному коду бюджетной классификации отражается плата, взимаемая с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы в дошкольных муниципальных учреждениях и суммы по возмещению расходов местного бюджета, поступающие от

арендаторов муниципального имущества, находящегося в ведении казенных муниципальных учреждений.

Прогноз поступлений в бюджет города в 2024 – 2026 гг.:

- 2024 год – 107 744 788,68 рублей;
- 2025 год – 100 023 768,68 рублей;
- 2026 год – 100 076 515,68 рублей.

1.2. Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации

Проектом Закона Оренбургской области «Об областном бюджете на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» муниципальному образованию «Город Орск» определены:

- дотации: 2024 год в сумме 1 496 386 600,00 рублей, 2025 год в сумме 145 569 000,00 рублей, 2026 год в сумме 155 267 000,00 рублей;
- субсидии: 2024 год в сумме 481 429 100,00 рублей, 2025 год в сумме 333 694 400,00 рублей, 2026 год в сумме 330 743 200,00 рублей;
- субвенции: 2024 год в сумме 2 325 248 000,00 рублей, 2025 год в сумме 2 326 285 900,00 рублей, 2026 год в сумме 2 326 822 000,00 рублей;
- межбюджетные трансферты: 102 864 500,00 рублей ежегодно.

Таблица 1.

Объемы дотации, субсидий, субвенций, иных межбюджетных трансфертов

(рублей)

Наименование	2024 год	2025 год	2026 год
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	4 405 928 200,00	2 908 413 800,00	2 915 696 700,00
Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	1 496 386 600,00	145 569 000,00	155 267 000,00
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности	882 864 000,00	145 569 000,00	155 267 000,00
Дотации бюджетам на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	113 522 600,00	0,00	0,00
Прочие дотации	500 000 000,00	0,00	0,00
Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	481 429 100,00	333 694 400,00	330 743 200,00
Субсидии бюджетам на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	14 523 800,00	0,00	0,00

Наименование	2024 год	2025 год	2026 год
Субсидии бюджетам на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов	139 037 900,00	139 037 900,00	139 037 900,00
Субсидии бюджетам на обновление материально-технической базы для организации учебно-исследовательской, научно-практической, творческой деятельности, занятий физической культурой и спортом в образовательных организациях	827 000,00	0,00	0,00
Субсидии бюджетам на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях	9 753 700,00	9 753 700,00	9 753 700,00
Субсидии бюджетам на софинансирование расходных обязательств субъектов Российской Федерации, связанных с реализацией федеральной целевой программы "Увековечение памяти погибших при защите Отечества на 2019 - 2024 годы"	35 893 600,00	0,00	0,00
Субсидии бюджетам на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях	132 598 400,00	126 203 400,00	123 252 200,00
Субсидии бюджетам на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей	26 224 700,00	26 224 700,00	26 224 700,00
Субсидии бюджетам на поддержку отрасли культуры	5 000 000,00	0,00	0,00
Субсидии бюджетам на реализацию программ формирования современной городской среды	76 304 400,00	0,00	0,00
Субсидии бюджетам на техническое оснащение региональных и муниципальных музеев	3 958 300,00	0,00	0,00
Прочие субсидии	37 307 300,00	32 474 700,00	32 474 700,00
Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	2 325 248 000,00	2 326 285 900,00	2 326 822 000,00
Субвенции местным бюджетам на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации	2 265 531 000,00	2 266 528 500,00	2 266 982 700,00

Наименование	2024 год	2025 год	2026 год
Субвенции бюджетам на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования	24 085 600,00	24 085 600,00	24 085 600,00
Субвенции бюджетам муниципальных образований на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений	9 854 900,00	9 879 000,00	9 424 800,00
Субвенции бюджетам на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации	0,00	0,00	552 400,00
Субвенции бюджетам на государственную регистрацию актов гражданского состояния	11 214 900,00	11 214 900,00	11 214 900,00
Единая субвенция местным бюджетам	14 561 600,00	14 577 900,00	14 561 600,00
Иные межбюджетные трансферты	102 864 500,00	102 864 500,00	102 864 500,00
Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций	102 864 500,00	102 864 500,00	102 400,00

2. Расходы городского бюджета

Формирование расходов городского бюджета осуществлялось с учетом соблюдения принципа эффективности использования бюджетных средств, предполагающего необходимость достижения заданных результатов с использованием наименьшего объема средств (экономности) и (или) достижения наилучшего результата с использованием определенного бюджетом объема средств (результативности).

Расходы на оплату коммунальных услуг муниципальных учреждений планировались с учетом плановых показателей на 2023 год и коэффициентов индексации на 2024 год в размере 9,8 %, 2025год – 5,7 %, на 2026год – 4 %. Планирование расходов на коммунальные услуги производилось с учетом расходов на оплату коммунальных услуг по вновь вводимым объектам.

При расчете расходов на формирование фонда оплаты труда работников муниципальных учреждений учтены требования «майских» Указов Президента РФ.

Объем расходов городского бюджета на содержание аппарата

управления органов местного самоуправления планировался в пределах норматива, установленного Правительством Оренбургской области.

Фонд оплаты труда работников муниципальных учреждений, органов местного самоуправления, отраслевых (функциональных), территориальных органов администрации города планируется в соответствии с порядками (положениями), установленными нормативными правовыми актами города Орска, локальными правовыми актами.

2.1. Раздел 01 «Общегосударственные вопросы»

По данному разделу предусмотрены расходы:

- 2024 год – 339 537 105,28 рублей;
- 2025 год – 297 575 069,83 рублей;
- 2026 год – 289 561 269,02 рублей.

По разделу 01 «Общегосударственные вопросы» предусмотрены расходы:

- на формирование резервного фонда администрации города Орска;
- на исполнение судебных актов по искам к муниципальному образованию;
- на осуществление мероприятий в рамках комплексов процессных мероприятий «Создание условий для осуществления бюджетного процесса» и «Повышение качества управления финансами» муниципальной программы «Эффективное управление и распоряжение муниципальной казной»;
- на осуществление мероприятий в рамках муниципальной программы «Повышение эффективности муниципального управления в городе Орске»;
- на осуществление мероприятий в рамках муниципальной программы «О развитии малого и среднего предпринимательства в городе Орске».

2.2. Раздел 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

В целом по данному разделу предусмотрены расходы:

- 2024 год – 64 447 292,95 рублей;
- 2025 год – 62 101 120,50 рублей;
- 2026 год – 64 130 207,37 рублей.

2.2.1. Подраздел 03 04 «Органы юстиции»

По данному подразделу отражены расходы на содержание отдела ЗАГС администрации города Орска, осуществляемые за счет субвенций из вышестоящего бюджета. Всего на эти цели запланировано в 2024 году

11 214 900,00 рублей, в 2025 году – 11 214 900,00 рублей и в 2026 году – 11 214 900,00 рублей.

2.2.2. Подраздел 03 10 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность»

По данному подразделу отражены расходы на содержание бюджетного учреждения «Центр гражданской защиты г. Орска», муниципального казенного учреждения «Единая дежурно-диспетчерская служба г. Орска», а также предоставление субсидии иным некоммерческим организациям, не являющимся муниципальными учреждениями, осуществляющими деятельность по профилактике, тушению пожаров и выполнению аварийно-спасательных работ.

Общий объем расходов на предоставление субсидии МБУ «Центр гражданской защиты г. Орска» на 2024 год предусмотрен в размере 33 929 694,30 рублей. На плановый период на 2025 и 2026 года на выполнение вышеуказанных работ предусмотрено 32 334 795,18 рублей и 33 628 186,99 рублей соответственно.

Расходы на содержание муниципального казенного учреждения «Единая дежурно-диспетчерская служба г. Орска» и выполнение работ по оповещению населения о возникновении чрезвычайных ситуаций запланированы на 2024 год в сумме 13 703 094,65 рублей, на плановый период 2025 и 2026 годов – 13 703 094,65 рублей и 14 218 695,52 рублей соответственно.

Объем субсидии иным некоммерческим организациям, не являющимся муниципальными учреждениями, осуществляющими деятельность по профилактике, тушению пожаров и выполнению аварийно-спасательных работ на 2024 год запланирован в сумме 2 693 736,00 рублей, на 2025 год – 2 801 485,44 рублей, на 2026 год – 2 913 544,86 рублей.

2.2.3. Подраздел 03 14 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности»

По данному подразделу отражены расходы на содержание аппаратно-программного комплекса «Безопасный город», а также на мероприятия, направленные на охрану общественного порядка на территории города Орска (содержание опорных пунктов).

На данные мероприятия планируется направить в 2024 году 2 905 868,00 рублей, на 2025 год – 2 080 000,00 рублей, на 2026 год – 2 154 880,00 рублей.

2.3. Раздел 04 «Национальная экономика»

В целом по данному разделу предусмотрены расходы:

- 2024 год – 865 482 074,83 рублей;
- 2025 год – 421 088 877,01 рублей;
- 2026 год – 415 161 915,15 рублей.

2.3.1. Подраздел 04 05 «Сельское хозяйство»

По данному подразделу предусматриваются расходы, осуществляемые за счет субвенций, поступающих из областного бюджета на осуществление отдельных государственных полномочий в сфере обращения с животными без владельцев в размере 12 420 800,00 рублей ежегодно и по защите населения от болезней, общих для человека и животных, в части сбора, утилизации и уничтожения биологических отходов в размере 847 000,00 рублей ежегодно.

Кроме того, по данному подразделу запланированы расходы на осуществление мероприятий в рамках муниципальной программы "Развитие сельскохозяйственного производства в городе Орске" на 2024 год в размере 2 140 337,94 рублей, на 2024 год – 2 155 319,66 рублей и на 2026 год – 2 170 273,51 рублей.

2.3.2. Подраздел 04 08 «Транспорт»

По данному подразделу запланированы расходы на осуществление организации пассажирских перевозок на 2024 год в объеме 157 023 500 руб., на 2025 год в объеме 375 000,0 руб.

2.3.3. Подраздел 04 09 Дорожное хозяйство (дорожные фонды)

По данному подразделу на 2024 год предусматриваются расходы в сумме 587 832 552,18 рублей, на 2025 год – 308 730 071,41 рублей, на 2026 год – 299 306 368,25 рублей.

Расходы на ремонт и содержание автомобильных дорог формировались исходя из установленного постановлением администрации города Орска от 25 сентября 2015 года № 5467-п «Об утверждении нормативов финансовых затрат на капитальный ремонт, ремонт, содержание автомобильных дорог местного значения муниципального образования «Город Орск» и методикой формирования бюджета города Орска на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов норматива финансовых затрат.

По данному подразделу в рамках муниципальной программы

«Комфортные условия проживания в городе Орске» предусмотрены расходы:

- на ремонт автомобильных дорог общего пользования на 2024 год – 144 716 051,00 рублей, в том числе в рамках реализации мероприятий регионального проекта «Региональная и местная дорожная сеть (Оренбургская область)» - 140 442 324,00 рублей. В 2025 - 2026 годах предусмотрено также по 140 442 324,00 рублей на реализацию мероприятий регионального проекта;

- на содержание автомобильных дорог общего пользования на 2024 год 110 332 209,00 рублей, на 2025 год – 92 469 700,00 рублей, на 2026 год – 81 300 800,00 рублей;

- на реализацию мероприятий по повышению безопасности дорожного движения на 2024 год 7 500 000,00 рублей, на 2025 год – 307 000,00 рублей;

- на обеспечение надежной эксплуатации конструкций искусственных дорожных сооружений на 2024 год 250 000 000,00 рублей (проведение капитального ремонта автодороги и путепровода площади Гагарина);

- на уличное освещение и оплату контрактов на осуществление работ, направленных на энергосбережение и повышение энергетической эффективности использования энергетических ресурсов при эксплуатации системы уличного освещения муниципального образования «Город Орск», на 2024 год – 75 284 292,18 рублей, на 2025 год – 71 237 320,41 рублей; на 2026 год – 73 289 517,25 рублей.

2.3.4. Подраздел 04 12 «Другие вопросы в области национальной экономики»

Всего по данному подразделу запланированы расходы:

- в 2024 году – 105 217 884,71 рублей;
- в 2025 году – 96 560 685,94 рублей;
- в 2026 году – 100 417 473,39 рублей.

На осуществление переданных государственных полномочий в сфере водоснабжения, водоотведения и в области обращения с твердыми коммунальными отходами за счет субвенций, поступающих из областного бюджета, предусмотрено 141 000,00 рублей ежегодно.

На проведение работ по образованию земельных участков, постановке их на кадастровый учет, оценке недвижимого имущества и инвентаризацию в рамках реализации мероприятий комплекса процессных мероприятий «Управление и распоряжение имуществом» муниципальной программы «Эффективное управление и распоряжение муниципальной казной» в 2024 году запланировано 2 500 000,00 рублей.

На проведение комплексных кадастровых работ в 2024 году запланировано 967 135,00 рублей.

Кроме того, в бюджете города запланированы расходы:

– на предоставление субсидии на выполнение муниципального задания МАУ «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг г. Орска» в рамках муниципальной программы «Повышение эффективности муниципального управления в городе Орске» на 2024 год в сумме 46 909 058,77 рублей, на 2025 год – 43 772 430,60 рублей, на 2026 год – 45 523 327,83 рублей;

– на предоставление субсидии муниципальному бюджетному учреждению «Бизнес-инкубатор «Орский» на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг субъектам малого и среднего предпринимательства на 2024 год в сумме 8 569 027,94 рублей, на 2025 год – 8 543 373,15 рублей, на 2026 год – 8 885 108,08 рублей;

– на функционирование МКУ «Информационный центр градостроительства» на 2024 год в сумме 20 100 086,18 рублей, на 2025 год – 19 344 531,17 рублей, на 2026 год – 20 118 312,42 рублей;

– на функционирование МКУ «Консультационно-методический центр города Орска» на 2024 год – 8 831 242,93 рублей, на 2025 год – 7 985 985,06 рублей, на 2026 год – 8 305 424,47 рублей.

2.4. Раздел 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

В целом по данному разделу предусмотрены расходы:

- 2024 год – 663 838 499,43 руб.;
- 2025 год – 61 676 161,62 руб.;
- 2026 год – 64 871 441,68 руб.

Таблица 2.1

Распределение расходов на жилищно-коммунальное хозяйство

(руб.)

Наименование	2024 год	2025 год	2026 год
1	2	3	4
Жилищное хозяйство	50 977 648,67	8 714 000,00	8 714 000,00
Коммунальное хозяйство	15 408 760,00	3 898 080,00	3 905 364,00
Благоустройство	508 477 501,68	12 379 180,01	14 136 180,00
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	88 974 589,08	36 684 901,61	38 115 897,68
ИТОГО	663 838 499,43	61 676 161,62	64 871 441,68

По подразделу 05 01 предусмотрены расходы:

- на выполнение переданных полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан по договорам социального найма на 2024 год и

на плановый период 2025 - 2026 годов по 8 714 000,00 рублей ежегодно;

- на осуществление мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда на 2024 год – 14 820 205,00 рублей;

- на оплату взносов в фонд капитального ремонта за муниципальное имущество в 2024 году – 20 020 000,00 рублей;

- на оплату услуг по содержанию, текущему ремонту общего имущества в многоквартирных домах, услуг по теплоснабжению за имущество, находящееся в муниципальной собственности, в 2024 году – 7 423 443,67 рублей.

По подразделу 05 02 отражены расходы:

- на прочие расходы при реализации проектов реконструкции, модернизации, строительства системы теплоснабжения г. Орска в 2024 году 3 908 760,00 рублей, в 2025 году – 3 898 080,00 рублей, в 2026 году – 3 905 364,00 рублей.

По подразделу 05 03 в соответствии с муниципальной программой «Комфортные условия проживания в городе Орске» предусмотрены расходы:

- по озеленению городских территорий на 2024 год – 16 674 140,00 рублей, на 2025 год – 8 513 460,01 рублей, на 2026 год – 10 570 460,00 рублей;

- по проведению прочих мероприятий по благоустройству города на 2024 год – 85 707 481,68 рублей на плановый период 2025 – 2026 гг. по 472 920,00 рублей ежегодно;

- по оздоровлению экологической обстановки города на 2024 год - 4 840 700,00 рублей, на плановый период 2025 – 2026 гг. по 3 092 800,00 рублей ежегодно;

- по содержанию городских кладбищ на 2024 год – 4 000 000,00 рублей, на 2025 год 300 000,00 рублей;

- на реализацию мероприятий федеральной целевой программы «Увековечение памяти погибших при защите Отечества» (благоустройство объекта «Братская могила советских воинов, умерших от ран в госпиталях г. Орска в годы Великой Отечественной войны 1941-1945г.г.») в 2024 году – 37 783 600,00 рублей;

- на реализацию инициативных проектов в 2024 году запланировано 2 489 700,00 рублей.

Также по данному подразделу запланированы средства на реализацию мероприятий по благоустройству общественных территорий в рамках муниципальной программы «Формирование современной городской среды» в 2024 году – 336 981 880,00 рублей.

По подразделу 05 05 предусмотрены расходы:

– на эвакуацию умерших (погибших) с мест происшествий в учреждения, осуществляющие судебно-медицинскую экспертизу на 2024 год в сумме 3 100 000,0 руб.;

- на мероприятия, связанные с обслуживанием посетителей в банях, на 2024 год – 6 000 000,00 руб.

В рамках реализации ст. 16.6 Федерального Закона от 10 января 2002 года № 7-ФЗ «Об охране окружающей среды» расходы местного бюджета в пределах средств, поступающих в местный бюджет от платы за негативное воздействие на окружающую среду, платежей по искам о возмещении вреда, причиненного окружающей среде вследствие нарушений обязательных требований, платежей при добровольном возмещении такого вреда (за исключением нарушений обязательных требований на особо охраняемых природных территориях федерального значения), а также от административных штрафов за административные правонарушения в области охраны окружающей среды и природопользования (за исключением таких штрафов, налагаемых на особо охраняемые природные территории федерального значения), будут производиться на выявление, оценку и (или) ликвидацию объектов накопленного вреда окружающей среде и (или) иные природоохранные мероприятия в соответствии с планом мероприятий, утверждаемым в установленном Правительством Российской Федерации порядке.

Объем бюджетных ассигнований на реализацию плана мероприятий, разработанного в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 02 августа 2022 года № 1370 «О порядке разработки и согласования плана мероприятий, указанных в пункте 1 статьи 16.6, пункте 1 статьи 75¹ и пункте 1 статьи 78² Федерального закона «Об охране окружающей среды», субъекта Российской Федерации» составляет на 2024 год и плановый период 2025 – 2026 гг. составляет – 9 722 600,00 рублей ежегодно.

Расходы на социальную сферу.

На социальную сферу в 2024 году планируется направить 72,2% от общего объема расходов местного бюджета, в 2025 году – 83,5%, в 2026 году – 82,7%.

К расходам на социальную сферу относятся расходы на образование, культуру и кинематографию, физическую культуру и спорт, социальную политику.

Расходы на социальную сферу предусмотрены в рамках следующих муниципальных программ:

- «Развитие образования в городе Орске»;
- «Культура города Орска»;
- «Развитие физической культуры, спорта и туризма в городе Орске»;
- «Здоровая молодежь – сильная молодежь» города Орска»;
- «Реализация молодежной политики в городе Орске»;
- «Социальная политика города Орска»;
- «Эффективное управление и распоряжение муниципальной казной»;
- «Развитие муниципальной службы в городе Орске»;
- «Профилактика терроризма и экстремизма на территории муниципального образования "Город Орск».

2.5. Раздел 07 «Образование»

В целом по данному разделу предусмотрены расходы:

- 2024 год – 4 187 690 728,08 рублей;
- 2025 год – 3 872 495 077,78 рублей;
- 2026 год – 3 904 099 169,15 рублей.

2.5.1. Подраздел 07 01 «Дошкольное образование»

По данному подразделу в бюджете отражены расходы на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования детей, организацию предоставления дошкольного образования, включая присмотр и уход за детьми в муниципальных образовательных организациях, реализующих программу дошкольного образования.

Общий объем расходов по данному подразделу составит в 2024 году – 1 549 755 624,14 рублей, в 2025 году – 1 513 212 802,97 рублей, в 2026 году – 1 545 269 826,69 рублей.

Расходы в полном объеме включены в муниципальную программу.

Таблица 2.2

Расходы по подразделу «Дошкольное образование»

(рублей)

Наименование Программы/ структурного элемента/ направления расходов	Предусмотрено в бюджете 2024 г.	Предусмотрено в бюджете 2025 г.	Предусмотрено в бюджете 2026 г.
Муниципальная программа «Развитие образования в городе Орске»:			
Комплекс процессных мероприятий «Развитие дошкольного образования детей»	1 540 746 124,14	1 504 203 302,97	1 536 260 326,69

Наименование Программы/ структурного элемента/ направления расходов	Предусмотрено в бюджете 2024 г.	Предусмотрено в бюджете 2025 г.	Предусмотрено в бюджете 2026 г.
Направление расходов «Организация предоставления дошкольного образования, включая присмотр и уход за детьми в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования»	756 767 124,14	720 224 302,97	752 281 326,69
Направление расходов «Обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования детей в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования»	783 979 000,00	783 979 000,00	783 979 000,00
Комплекс процессных мероприятий «Обеспечение обучения детей- инвалидов в образовательных организациях, реализующих программу дошкольного образования, а также предоставление компенсации затрат родителей (законных представителей) на обучение детей- инвалидов на дому»	9 009 500,00	9 009 500,00	9 009 500,00
Направление расходов «Обучение детей-инвалидов в образовательных организациях, реализующих программу дошкольного образования, а также предоставление компенсации затрат родителей (законных представителей) на обучение детей- инвалидов на дому»	9 009 500,00	9 009 500,00	9 009 500,00

Обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования детей в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования, являются полномочиями органов государственной власти субъектов Российской Федерации в сфере образования. На данные цели в бюджете города на 2024 год и плановый период 2025 - 2026 годов за счет субвенций, поступающих из вышестоящего бюджета, запланировано 2 351 937 000,00 рублей, ежегодно по 783 979 000,00 рублей

К полномочиям органов местного самоуправления городских округов по решению вопросов местного значения в сфере образования относится организация предоставления дошкольного образования, включая присмотр и уход за детьми в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования. На данные цели в бюджете города на 2024 год и плановый период 2025 - 2026 годов предусмотрено 2 229 272 753,80 рублей, в том числе: на 2024 год – 756 767 124,14 рублей, на 2025 год – 720 224 302,97 рублей, на 2026 год – 752 281 326,69 рублей.

В муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательную программу дошкольного образования, плановое количество детей, которым будет предоставлена муниципальная услуга в 2024 году, составит 11 217 человек.

Кроме того, в соответствии с Постановлением Правительства Оренбургской области от 12 мая 2009 года № 204-п «О порядке предоставления субвенции бюджетам муниципальных районов и городских округов на выполнение государственных полномочий по обучению детей-инвалидов в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования, а также по предоставлению компенсации затрат родителей (законных представителей) на обучение детей-инвалидов на дому», предусмотрены расходы за счет средств, планируемых к поступлению из областного бюджета на обучение детей-инвалидов в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования, в сумме 9 009 500,00 рублей ежегодно.

2.5.2. Подраздел 07 02 «Общее образование»

По данному подразделу в бюджете отражены расходы на предоставление услуг по получению общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего (полного) общего образования, а также дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных учреждениях.

Общий объем расходов по данному подразделу на 2024 год и на плановый период на 2025 и 2026 годы предусмотрен в сумме 5 714 932 257,77 рублей, в том числе: 2024 год – 2 082 244 367,67 рублей, 2025 год – 1 828 418 209,86 рублей, 2026 год – 1 804 269 680,24 рублей

Расходы в полном объеме включены в муниципальную программу.

Расходы по подразделу «Общее образование»

(рублей)

Наименование Программы/ структурного элемента/ направления расходов	Предусмотрено в бюджете 2024 г.	Предусмотрено в бюджете 2025 г.	Предусмотрено в бюджете 2026 г.
Муниципальная программа «Развитие образования в городе Орске»:			
Региональный проект «Успех каждого ребенка»	5 957 426,32	0,00	0,00
Направление расходов «Обновления материально-технической базы для организации учебно- исследовательской, научно- практической, творческой деятельности, занятий физической культурой и спортом в образовательных организациях»	870 526,32	0,00	0,00
Направление расходов «На проведение капитального ремонта и обновление материально- технической базы для занятий физической культурой и спортом в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и городах с численностью населения до 250 тысяч человек»	5 086 900,00	0,00	0,00
Комплекс процессных мероприятий «Развитие общего образования детей»	1 795 735 170,35	1 554 326 034,86	1 533 158 515,24
Направление расходов «Организация предоставления общего образования»	539 139 570,35	297 730 434,86	276 562 915,24
Направление расходов «Осуществление переданных полномочий по финансовому обеспечению получения начального общего, основного общего, среднего общего образования в частных общеобразовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам»	9 781 100,00	9 781 100,00	9 781 100,00

Наименование Программы/ структурного элемента/ направления расходов	Предусмотрено в бюджете 2024 г.	Предусмотрено в бюджете 2025 г.	Предусмотрено в бюджете 2026 г.
Направление расходов «Обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования, а также дополнительного образования детей в муниципальных образовательных организациях»	1 246 814 500,00	1 246 814 500,00	1 246 814 500,00
Комплекс процессных мероприятий «Обеспечение мероприятий по организации питания учащихся в общеобразовательных организациях»	177 087 271,00	170 627 675,00	167 646 665,00
Направление расходов «Обеспечение бесплатным двухразовым питанием лиц с ограниченными возможностями здоровья, обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях»	10 745 895,00	10 745 895,00	10 745 895,00
Направление расходов «Организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях»	133 937 778,00	127 478 182,00	124 497 172,00
Направление расходов «Дополнительное финансовое обеспечение мероприятий по организации питания обучающихся 5-11 классов в общеобразовательных организациях»	32 403 598,00	32 403 598,00	32 403 598,00
Комплекс процессных мероприятий «Поддержка одаренных детей, обучающихся в общеобразовательных организациях»	600 000,00	600 000,00	600 000,00
Направление расходов «Мероприятия по развитию интеллектуальных и творческих способностей детей, обучающихся в общеобразовательных организациях»	600 000,00	600 000,00	600 000,00
Комплекс процессных мероприятий «Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций»	102 864 500,00	102 864 500,00	102 864 500,00

Наименование Программы/ структурного элемента/ направления расходов	Предусмотрено в бюджете 2024 г.	Предусмотрено в бюджете 2025 г.	Предусмотрено в бюджете 2026 г.
Направление расходов «Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций»	102 864 500,00	102 864 500,00	102 864 500,00

В рамках предоставления услуг по получению общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования планируемая среднегодовая численность учащихся в общеобразовательных учреждениях на 2024 год составит 27 855, в том числе:

- в муниципальных общеобразовательных учреждениях – 27 638 учащихся;
- в частных общеобразовательных организациях – 217 учащихся.

В рамках регионального проекта «Успех каждого ребенка» предусмотрено, с учетом средств областного бюджета, предоставление субсидий в 2024 году на обновление материально-технической базы для организации учебно-исследовательской, научно-практической, творческой деятельности, занятий физической культурой и спортом в образовательных организациях в сумме 870 526,32,00 рублей, и на проведение капитального ремонта и обновление материально-технической базы для занятий физической культурой и спортом в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и городах с численностью населения до 250 тысяч человек, в сумме 5 086 900,00 рублей.

На 2024 год и плановый период 2025 - 2026 годы на питание обучающихся 5-11 классов в муниципальных общеобразовательных учреждениях за счет средств городского бюджета предусмотрено ежегодно по 11 829 898,00 рублей, за счет средств областного бюджета на дополнительное финансовое обеспечение мероприятий по организации питания обучающихся 5-11 классов в общеобразовательных организациях предусмотрено по 20 573 700,00 рублей ежегодно.

На организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях, за счет средств городского бюджета на 2024 год предусмотрено 1 339 378,00 рублей, на 2025 год – 1 274 782,00 рублей, на 2026 год – 1 244 972,00 рублей, за счет средств областного бюджета предусмотрено на 2024 год 132 598 400,00 рублей, на 2025 год - 126 203 400,00 рублей, на 2026 год – 123 252 200,00 рублей.

На обеспечение бесплатным двухразовым питанием лиц с

ограниченными возможностями здоровья, обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях на 2024 год и плановый период 2025 - 2026 годов за счет средств городского бюджета предусмотрено по 537 295,00 рублей ежегодно, за счет средств областного бюджета предусмотрено на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов по 10 208 600,00 рублей ежегодно.

Расходы на питание учащихся запланированы с учетом количества учащихся по состоянию на 01 сентября 2023 года.

Согласно постановлению Правительства Оренбургской области от 07 сентября 2020 года № 762-пп педагогическим работникам общеобразовательных организаций с 01 сентября 2020 года выплачивается денежное вознаграждение за классное руководство в размере 5 000,00 рублей в месяц. В бюджете на 2024,2025 и 2026 годы за счет средств вышестоящих бюджетов на данные цели предусмотрено по 102 864 500,00 рублей ежегодно.

В бюджете на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов предусмотрены бюджетные ассигнования за счет субвенций из областного бюджета на финансовое обеспечение получения начального общего, основного общего, среднего общего образования в частных общеобразовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам по 9 781 100,00 рублей ежегодно.

2.5.3. Подраздел 07 03 «Дополнительное образование детей»

По данному подразделу в бюджете отражены расходы по предоставлению муниципальными учреждениями дополнительного образования. Объем расходов по данному подразделу составляет на 2024 год 459 675 650,22 рублей, на 2025 год – 441 650 447,27 рублей, на 2026 год – 462 179 988,72 рублей.

Таблица 2.4

Расходы по подразделу «Дополнительное образование детей» в рамках муниципальных программ

(рублей)

Наименование Программы/ структурного элемента/ направления расходов	Предусмотрено в бюджете 2024 г.	Предусмотрено в бюджете 2025 г.	Предусмотрено в бюджете 2026 г.
Муниципальная программа «Развитие образования в городе Орске»:			
Комплекс процессных мероприятий «Развитие дополнительного образования»	297 548 989,69	291 275 687,56	305 795 838,62

Наименование Программы/ структурного элемента/ направления расходов	Предусмотрено в бюджете 2024 г.	Предусмотрено в бюджете 2025 г.	Предусмотрено в бюджете 2026 г.
Направление расходов «Предоставление дополнительного образования детям»	246 503 187,26	241 485 010,35	256 130 132,72
Направление расходов «Обеспечение функционирования модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей»	51 045 802,43	49 790 677,21	49 665 705,9
Комплекс процессных мероприятий «Поддержка одаренных детей, обучающихся в организациях дополнительного образования»»	140 000,00	140 000,00	140 000,00
Муниципальная программа «Культура города Орска»:			
Региональный проект «Культурная среда»	5 263 157,90	0,00	0,00
Направление расходов «Модернизация муниципальных детских школ искусств по видам искусств путем их капитального ремонта»	5 263 157,90	0,00	0,00
Комплекс процессных мероприятий «Предоставление дополнительного образования детям в сфере культуры и искусства»	161 986 660,53	150 234 759,71	156 244 150,10
Направление расходов «Дополнительное образование детей в сфере культуры и искусства»	156 723 502,63	150 234 759,71	156 244 150,10

В городе функционируют 7 учреждений дополнительного образования детей, подведомственных управлению образования. Планируется оказать услугу в сфере дополнительного образования детей 25 353 обучающимся, объем расходов на 2024 год составит – 297 548 989,69 рублей, на 2024 год – 291 275 687,56 рублей, на 2025 год – 305 795 838,62 рублей.

На оказание услуги по предоставлению дополнительного образования детям в сфере культуры и искусства в бюджете города на 2024 год предусмотрено 156 723 502,63 рублей, на 2025 год – 150 234 759,71 рублей, на 2026 год – 156 244 150,10 рублей.

Количество учреждений, оказывающих услуги по дополнительному образованию детей, подведомственных отделу культуры администрации города Орска – 6, в том числе: ДШИ № 1, 2, 3, 4, 5 и детская художественная школа.

Муниципальными учреждениями дополнительного образования детей в

сфере культуры и искусства планируется оказывать в 2024 году муниципальные услуги 2 797 детям.

2.5.4. Подраздел 07 05 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации»

По данному подразделу отражены расходы в рамках муниципальной программы «Развитие муниципальной службы в городе Орске» - на обучение на курсах повышения квалификации, подготовка и переподготовка специалистов.

На данные мероприятия планируется направить в 2024 году 455 199,64 рублей.

2.5.5. Подраздел 07 07 «Молодежная политика и оздоровление детей»

По данному подразделу отражены расходы на мероприятия в области молодежной политики.

Объем расходов на 2024 год 452 844,50 рублей, на 2025 год – 468 398,30 рублей, на 2026 год 484 574,21 рублей.

Расходы полностью включены в муниципальные программы.

Таблица 2.5

Расходы по подразделу «Молодежная политика и оздоровление детей»

(рублей)

Наименование Программы/ структурного элемента/ направления расходов	Предусмотрено в бюджете 2024 г.	Предусмотрено в бюджете 2025 г.	Предусмотрено в бюджете 2026 г.
Муниципальная программа города Орска «Реализация молодежной политики в городе Орске»			
Комплекс процессных мероприятий «Организация и проведение мероприятий по обоснованной и целенаправленной занятости молодёжи»	388 844,50	404 398,28	420 574,21
Направление расходов «Создание условий для самореализации молодых людей, включая их в процессы социально- экономического, общественно- политического, патриотического и культурного развития общества»	388 844,50	404 398,28	420 574,21
Муниципальная программа «Здоровая молодежь - сильная молодежь» города Орска»			

Наименование Программы/ структурного элемента/ направления расходов	Предусмотрено в бюджете 2024 г.	Предусмотрено в бюджете 2025 г.	Предусмотрено в бюджете 2026 г.
Комплекс процессных мероприятий «Проведение комплекса мероприятий, направленных на предупреждение возникновения и противодействие злоупотреблению наркотическими средствами и их незаконному обороту на территории города»	40 000,00	40 000,00	40 000,00
Направление расходов «Повышение эффективности профилактической работы, направленной на предупреждение возникновения и противодействие злоупотреблению наркотическими средствами и их незаконному обороту на территории города»	40 000,00	40 000,00	40 000,00
Муниципальная программа «Профилактика терроризма и экстремизма на территории муниципального образования «Город Орск»»			
Комплекс процессных мероприятий «Сохранение стабильности в сфере межнациональных и этноконфессиональных отношений, повышение уровня толерантности и удовлетворения этнокультурных потребностей жителей города»	24 000,00	24 000,00	24 000,00
Направление расходов «Сохранение стабильности в сфере межнациональных и этноконфессиональных отношений, повышение уровня толерантности и удовлетворения этнокультурных потребностей жителей города»	24 000, 00	24 000,00	24 000,00

2.5.6. Подраздел 07 09 «Другие вопросы в области образования»

По данному подразделу в бюджете на 2024 год предусмотрено 95 107 041,91 рублей.

На плановый период на 2025 и 2026 года по данному подразделу запланировано 88 745 219,40 рублей и 91 895 099,29 рублей соответственно.

Расходы в полном объеме включены в муниципальные программы.

Расходы по подразделу «Другие вопросы в области образования»

(рублей)

Наименование Программы/ структурного элемента/ направления расходов	Предусмотрено в бюджете 2024 г.	Предусмотрено в бюджете 2025 г.	Предусмотрено в бюджете 2026 г.
Муниципальная программа «Развитие образования в городе Орске»			
Региональный проект «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации (Оренбургская область)»	9 852 222,22	9 852 222,22	9 852 222,22
Направление расходов «Проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях»	9 852 222,22	9 852 222,22	9 852 222,22
Комплекс процессных мероприятий «Методическое финансово-экономическое сопровождение образовательного процесса и управление системой образования»	80 693 016,62	78 746 997,18	81 896 877,07
Направление расходов «Центральный аппарат»	15 258 674,52	15 055 202,53	15 657 410,63
Направление расходов «Предоставление консультаций и методических услуг муниципальным образовательным организациям, мониторинг качества оказания услуг»	4 974 195,93	5 087 655,40	5 291 161,60
Направление расходов «Обеспечение деятельности по ведению бюджетного и бухгалтерского учета»	60 460 146,17	58 604 139,25	60 948 304,80
Комплекс процессных мероприятий «Организация и проведение мероприятий в сфере отдыха детей»	2 625 896,90	2 625 896,90	2 625 896,90
Направление расходов «Организация отдыха детей в лагерях дневного пребывания»	2 625 896,90	2 625 896,90	2 625 896,90
Муниципальная программа «Профилактика терроризма и экстремизма на территории муниципального образования «Город Орск»			

Наименование Программы/ структурного элемента/ направления расходов	Предусмотрено в бюджете 2024 г.	Предусмотрено в бюджете 2025 г.	Предусмотрено в бюджете 2026 г.
Комплекс процессных мероприятий "Сохранение стабильности в сфере межнациональных и этноконфессиональных отношений, повышение уровня толерантности и удовлетворения этнокультурных потребностей жителей города"	21 000,00	21 000,00	21 000,00
Направление расходов «Сохранение стабильности в сфере межнациональных и этноконфессиональных отношений, повышение уровня толерантности и удовлетворения этнокультурных потребностей жителей города»	21 000,00	21 000,00	21 000,00
Муниципальная программа «Здоровая молодежь - сильная молодежь» города Орска»			
Комплекс процессных мероприятий «Проведение комплекса мероприятий, направленных на предупреждение возникновения и противодействие злоупотреблению наркотическими средствами и их незаконному обороту на территории города»	125 000,00	125 000,00	125 000,00
Направление расходов «Повышение эффективности профилактической работы, направленной на предупреждение возникновения и противодействие злоупотреблению наркотическими средствами и их незаконному обороту на территории города»	125 000,00	125 000,00	125 000,00
Муниципальная программа «Эффективное управление и распоряжение муниципальной казной»			
Комплекс процессных мероприятий «Повышение качества управления финансами»	1 789 906,17	0,00	0,00
Направление расходов «Осуществление мероприятий по повышению уровня технической оснащенности участников бюджетного процесса»	1 789 906,17	0,00	0,00

2.6. Раздел 08 «Культура и кинематография»

В целом по данному разделу предусмотрены расходы:

- 2024 год – 245 926 643,35 рублей;
- 2025 год – 197 882 958,76 рублей;
- 2026 год – 205 797 077,11 рублей.

2.6.1. Подраздел 08 01 «Культура»

По данному подразделу в бюджете на 2024 год предусмотрено 187 347 209,60 рублей, на 2025 год – 139 447 359,18 рублей, на 2026 год – 145 025 053,47 рублей

Расходы в полном объеме включены в муниципальные программы.

Таблица 2.7

Расходы по подразделу «Культура»

(рублей)

Наименование Программы/ структурного элемента/ направления расходов	Предусмотрен о в бюджете 2024 г.	Предусмотрен о в бюджете 2025 г.	Предусмотрен о в бюджете 2026 г.
Муниципальная программа «Культура города Орска»			
Региональный проект «Культурная среда»	4 156 215,00	0,00	0,00
Направление расходов «Техническое оснащение муниципальных музеев»	4 156 215,00	0,00	0,00
Комплекс процессных мероприятий «Организация культурно-досуговой деятельности, а также развитие местного традиционного народного художественного творчества, народных художественных промыслов»	112 827 914,33	75 331 868,86	78 345 143,58
Направление расходов «Культурно-досуговая деятельность, а также развитие местного традиционного народного художественного творчества, народных художественных промыслов»	112 827 914,33	75 331 868,86	78 345 143,58
Комплекс процессных мероприятий «Обеспечение доступа населения к музейным ценностям и сохранности музейного фонда»	18 478 378,19	17 214 061,24	17 902 623,69
Направление расходов «Доступ населения к музейным ценностям и сохранность музейного фонда»	18 478 378,19	17 214 061,24	17 902 623,69

Наименование Программы/ структурного элемента/ направления расходов	Предусмотрен о в бюджете 2024 г.	Предусмотрен о в бюджете 2025 г.	Предусмотрен о в бюджете 2026 г.
Комплекс процессных мероприятий «Организация библиотечного обслуживания населения»	47 712 449,49	43 167 350,04	44 894 044,04
Направление расходов «Библиотечное обслуживание населения»	47 712 449,49	43 167 350,04	44 894 044,04
Комплекс процессных мероприятий «Организация и проведение городских мероприятий и праздников»	2 057 814,00	2 140 126,56	2 225 731,58
Городские мероприятия и праздники	2 057 814,00	2 140 126,56	2 225 731,58
Комплекс процессных мероприятий «Развитие архивного дела»	1 943 936,32	1 588 952,48	1 652 510,58
Направление расходов «Обеспечение сохранности, комплектования, учета архивных документов и их использования»	1 943 936,32	1 588 952,48	1 652 510,58
Комплекс процессных мероприятий «Сохранение стабильности в сфере межнациональных и этноконфессиональных отношений, повышение уровня толерантности и удовлетворения этнокультурных потребностей жителей города»	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Направление расходов «Сохранение стабильности в сфере межнациональных и этноконфессиональных отношений, повышение уровня толерантности и удовлетворения этнокультурных потребностей жителей города»	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Муниципальная программа «Эффективное управление и распоряжение муниципальной казной»			
Комплекс процессных мероприятий «Повышение качества управления финансами»	165 502,27	0,00	0,00
Направление расходов «Осуществление мероприятий по повышению уровня технической оснащенности участников бюджетного процесса»	165 502,27	0,00	0,00

В течение 2024 года планируется провести 2 000 мероприятий в рамках предоставления культурно-досуговых услуг. Планируется кружковая работа, планируемое количество участников клубных формирований 1 078 человек.

Кроме того, по данному подразделу в бюджете города предусмотрены расходы на оказание услуги по обеспечению доступа населения к музейным ценностям 56 700 посетителям и на предоставление услуг по организации библиотечного обслуживания населения в количестве 523 900 посещения

(в том числе посещение интернет сайта учреждения).

2.6.2. Подраздел 08 04 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии»

По данному подразделу в бюджете города предусмотрено на 2024 год 58 579 433,75 рублей, на 2025 год – 58 435 599,58 рублей, на 2026 год – 60 772 023,64 рублей.

Таблица 2.8

Расходы по подразделу «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» в рамках муниципальных программ

(рублей)

Наименование Программы/ структурного элемента/ направления расходов	Предусмотрено в бюджете 2024 г.	Предусмотрено в бюджете 2025 г.	Предусмотрено в бюджете 2026 г.
Муниципальная программа «Культура города Орска»			
Комплекс процессных мероприятий «Организация и проведение городских мероприятий и праздников»	722 300,00	0,00	0,00
Направление расходов «Мероприятия в сфере культуры»	722 300,00	0,00	0,00
Комплекс процессных мероприятий «Организация муниципального управления и экономическое сопровождение в области культуры»	56 915 318,33	58 410 599,58	60 747 023,64
Направление расходов «Центральный аппарат»	3 069 103,64	2 984 859,53	3 104 253,91
Направление расходов «Обеспечение деятельности по ведению бюджетного, бухгалтерского и налогового учета»	53 846 214,69	55 425 740,05	57 642 769,73
Муниципальная программа «Эффективное управление и распоряжение муниципальной казной»			
Комплекс процессных мероприятий «Повышение качества управления финансами»	916 815,42	0,00	0,00
Направление расходов «Осуществление мероприятий по повышению уровня технической оснащенности участников бюджетного процесса»	916 815,42	0,00	0,00
Муниципальная программа «Профилактика терроризма и экстремизма на территории муниципального образования «Город Орск»			

Наименование Программы/ структурного элемента/ направления расходов	Предусмотрено в бюджете 2024 г.	Предусмотрено в бюджете 2025 г.	Предусмотрено в бюджете 2026 г.
Комплекс процессных мероприятий «Проведение социологического исследования по изучению состояния обстановки в сфере противодействия терроризму»	25 000,00	25 000,0	25 000,0
Направление расходов «Проведение социологического исследования по изучению состояния обстановки в сфере противодействия терроризму»	25 000,00	25 000,00	25 000,00

2.7. Раздел 10 «Социальная политика»

В целом по данному разделу предусмотрены расходы:

- 2024 год – 293 599 049,04 рублей;
- 2025 год – 294 835 265,64 рублей;
- 2026 год – 295 071 579,56 рублей.

2.7.1. Подраздел 10 01 «Пенсионное обеспечение»

По данному подразделу на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов предусмотрены ассигнования на доплату к пенсиям муниципальных служащих по 9 235 280,00 рублей на каждый год.

2.7.2. Подраздел 10 03 «Социальное обеспечение населения»

По данному подразделу на 2024 год предусмотрены ассигнования в сумме 3 574 859,00 рублей, на 2024 год – 3 574 859,00 рублей, на 2025 год – 3 574 859,00 рублей.

По данному подразделу отражены расходы, направляемые на исполнение публичных обязательств, установленных нормативными правовыми актами органов местного самоуправления города Орска.

**Расходы по подразделу «Социальное обеспечение населения»
в рамках муниципальных программ**

(рублей)

Наименование выплаты	Предусмотрено в бюджете 2024 г.	Предусмотрено в бюджете 2025 г.	Предусмотрено в бюджете 2026 г.
Муниципальная программа «Социальная политика города Орска»			
Предоставление муниципальных квот для поддержки детей из социально незащищенных семей на обучение в высших учебных заведениях	142 000,00	142 000,00	142 000,00
Социальная поддержка лиц, удостоенных звания «Почетный гражданин города Орска»	1 395 659,00	1 395 659,00	1 395 659,00
Социальная поддержка лиц, награжденных медалью «Материнство»	187 200,00	187 200,00	187 200,00
Выплаты по оплате проезда детей при направлении на специальное лечение или консультацию государственными учреждениями здравоохранения, расположенными на территории г. Орска и оплате проживания сопровождающего лица	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Компенсационные выплаты приглашенным врачам-специалистам	1 830 000,00	1 830 000,00	1 830 000,00

2.7.3. Подраздел 10 04 «Охрана семьи детства»

В городском бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов предусмотрены бюджетные ассигнования за счет субвенций из областного бюджета на выполнение переданных государственных полномочий и за счет субсидий на предоставление социальной выплаты на улучшение жилищных условий молодым семьям в сумме 803 677 800,00 рублей, в том числе на 2024 год - 267 150 200,00 рублей, на 2025 год – 268 263 800,00 рублей, на 2026 год – 268 263 800,00 рублей, которые отражены в мероприятиях трех муниципальных программ «Развитие образования в городе Орске», «Социальная политика города Орска», «Реализация молодежной политики в городе Орске».

**Расходы по подразделу «Охрана семьи детства»
в рамках муниципальных программ**

(рублей)

Наименование Программы/ структурного элемента/ направления расходов	Предусмотрено в бюджете 2024 г.	Предусмотрено в бюджете 2025 г.	Предусмотрено в бюджете 2026 г.
Муниципальная программа «Развитие образования в городе Орске»			
Комплекс процессных мероприятий «Обеспечение выплаты компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательную программу дошкольного образования»	24 085 600,00	24 085 600,00	24 085 600,00
Направление расходов «Осуществление переданных полномочий по выплате компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательную программу дошкольного образования»	24 085 600,00	24 085 600,00	24 085 600,00
Комплекс процессных мероприятий «Организация и проведение мероприятий в сфере отдыха детей»	20 004 700,00	21 026 300,00	21 026 300,00
Направление расходов «Осуществление переданных полномочий по финансовому обеспечению мероприятий по отдыху детей в каникулярное время»	20 004 700,00	21 026 300,00	21 026 300,00
Комплекс процессных мероприятий «Выполнение государственных полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству над несовершеннолетними»	67 026 000,00	67 026 000,00	67 026 000,00
Направление расходов «Осуществление переданных полномочий по содержанию ребенка в семье опекуна»	39 849 600,00	39 849 600,00	39 849 600,00

Наименование Программы/ структурного элемента/ направления расходов	Предусмотрено в бюджете 2024 г.	Предусмотрено в бюджете 2025 г.	Предусмотрено в бюджете 2026 г.
Направление расходов «Осуществление переданных полномочий по содержанию ребенка в приемной семье, а также выплате вознаграждения, причитающегося приемному родителю»	27 176 400,00	27 176 400,00	27 176 400,00
Муниципальная программа «Социальная политика города Орска»			
Комплекс процессных мероприятий «Осуществление переданных полномочий по предоставлению жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений»	116 648 300,00	116 648 300,00	116 648 300,00
Направление расходов «Осуществление переданных полномочий по предоставлению жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений»	106 793 400,00	106 769 300,00	107 223 500,00
Направление расходов «Предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений»	9 854 900,00	9 879 000,00	9 424 800,00
Муниципальная программа города Орска «Реализация молодежной политики в городе Орске»			
Комплекс процессных мероприятий «Поддержка молодых семей в решении жилищных проблем»	39 385 600,00	39 477 600,00	39 477 600,00
Направление расходов «Реализация мероприятий по обеспечению жильем молодых семей»	39 079 200,00	39 477 600,00	39 477 600,00
Направление расходов «Обеспечение жильем молодых семей»	36 400,00	0,00	0,00

2.7.4. Подраздел 10 06 «Другие вопросы в области социальной политики»

По данному подразделу в бюджете на 2024 год предусмотрено 13 638 710,04 рублей.

На плановый период 2025 и 2026 годов по данному подразделу запланировано 13 761 326,64 рублей и 13 997 640,56 рублей соответственно.

2.8. Раздел 11 «Физическая культура и спорт»

В целом по данному разделу предусмотрены расходы:

- 2024 год – 299 507 843,13 рублей;
- 2025 год – 251 480 826,26 рублей;
- 2026 год – 260 820 059,31 рублей.

2.8.1. Подраздел 11 02 «Массовый спорт»

По данному подразделу в городском бюджете на 2024 год предусмотрены расходы по обеспечению условий для предоставления услуг по развитию на территории города физической культуры и массового спорта в сумме 70 276 999,18 рублей, на 2025 год – 49 574 260,93 рублей, на 2026 год – 51 557 231,40 рублей.

Таблица 2.11

Расходы по подразделу «Массовый спорт» в рамках муниципальных программ

(рублей)

Наименование Программы/ структурного элемента/ направления расходов	Предусмотрено в бюджете 2024 г.	Предусмотрено в бюджете 2025 г.	Предусмотрено в бюджете 2026 г.
Муниципальная программа «Развитие физической культуры, спорта и туризма в городе Орске»			
Комплекс процессных мероприятий «Организация и проведение общегородских физкультурно- спортивных мероприятий, организация подготовки и участия спортсменов-участников соревнований в мероприятиях за пределами муниципального образования «Город Орск»	1 567 500,00	1 630 200,00	1 695 408,00

Наименование Программы/ структурного элемента/ направления расходов	Предусмотрено в бюджете 2024 г.	Предусмотрено в бюджете 2025 г.	Предусмотрено в бюджете 2026 г.
Направление расходов «Общегородские физкультурно- спортивные мероприятия, подготовка и участие спортсменов- участников соревнований в мероприятиях за пределами муниципального образования «Город Орск»	1 567 500,00	1 630 200,00	1 695 408,00
Комплекс процессных мероприятий «Обеспечение условий для развития на территории муниципального образования «Город Орск» физической культуры и спорта»	68 709 499,18	47 944 060,93	49 861 823,40
Направление расходов «Обеспечение условий для развития на территории городского округа физической культуры и спорта»	68 709 499,18	47 944 060,93	49 861 823,40

2.8.2. Подраздел 11 03 «Спорт высших достижений»

Таблица 2.12

Расходы по подразделу «Спорт высших достижений» в рамках муниципальных программ

(рублей)

Наименование Программы/ структурного элемента/ направления расходов	Предусмотрено в бюджете 2024 г.	Предусмотрено в бюджете 2025 г.	Предусмотрено в бюджете 2026 г.
Муниципальная программа «Развитие физической культуры, спорта и туризма в городе Орске»			
Комплекс процессных мероприятий «Совершенствование системы подготовки спортивного резерва и спорта высших достижений»	194 939 778,96	168 396 429,49	175 132 286,67
Направление расходов «Деятельность спортивных школ»	194 939 778,96	168 396 429,49	175 132 286,67
Комплекс процессных мероприятий «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций, осуществляющих деятельность в области физической культуры и спорта»	18 000 000,00	18 000 000,00	18 000 000,00

Наименование Программы/ структурного элемента/ направления расходов	Предусмотрено в бюджете 2024 г.	Предусмотрено в бюджете 2025 г.	Предусмотрено в бюджете 2026 г.
Направление расходов «Организация и осуществление подготовки юношеских, молодежных, основного состава сборных команд и лучших спортсменов города по видам спорта, в том числе учебно- тренировочных сборов, для участия в официальных соревнованиях областного, регионального, всероссийского и международного уровня»	18 000 000,00	18 000 000,00	18 000 000,00

В городе функционируют 7 спортивных школ, подведомственных комитету по физической культуре, спорту и туризму, в которых планируется оказать услугу по спортивной подготовке 3 509 воспитанникам.

Также по данному разделу предусмотрены субсидии некоммерческим организациям, осуществляющим деятельность в области физической культуры и спорта города Орска.

Объем расходов на 2024 год составит – 212 939 778,96 рублей, на 2025 год – 186 396 429,49 рублей, на 2026 год – 193 132 286,67 рублей.

2.8.3. Подраздел 11 05 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта»

По данному подразделу в бюджете на 2024 год предусмотрено 16 291 064,99 рублей, на 2025 год – 15 510 135,84 рублей, на 2026 год – 16 130 541,24 рублей.

Расходы в полном объеме включены в муниципальные программы.

Таблица 2.13

Расходы по подразделу «Другие вопросы в области физической культуры и спорта»

(рублей)

Наименование Программы/ структурного элемента/ направления расходов	Предусмотрено в бюджете 2024 г.	Предусмотрено в бюджете 2025 г.	Предусмотрено в бюджете 2026 г.
Муниципальная программа «Развитие физической культуры, спорта и туризма в городе Орске»			
Комплекс процессных мероприятий «Организация муниципального управления, способствующего развитию физической культуры,	15 970 138,99	15 510 135,84	16 130 541,24

Наименование Программы/ структурного элемента/ направления расходов	Предусмотрено в бюджете 2024 г.	Предусмотрено в бюджете 2025 г.	Предусмотрено в бюджете 2026 г.
спорта и туризма и экономическое сопровождение в области физической культуры и спорта»			
Направление расходов «Центральный аппарат»	4 142 704,16	4 250 928,77	4 420 965,92
Основное мероприятие «Обеспечение деятельности по ведению бюджетного и бухгалтерского учета»	11 827 434,83	11 259 207,07	11 705 575,32
Муниципальная программа «Эффективное управление и распоряжение муниципальной казной»			
Комплекс процессных мероприятий «Повышение качества управления финансами»	320 926,00	0,00	0,00
Направление расходов «Осуществление мероприятий по повышению уровня технической оснащенности участников бюджетного процесса»	320 926,00	0,00	0,00

2.9. Раздел 12 «Средства массовой информации»

2.9.1. Подраздел 12 02 «Периодическая печать и издательство»

По данному подразделу планируются расходы, связанные с опубликованием официальной информации и нормативных правовых актов города Орска в средствах массовой информации.

В 2024 году на данные цели планируется направить 885 600,00 рублей.

2.10. Раздел 13 «Обслуживание государственного (муниципального долга)»

2.10.1. Подраздел 13 01 «Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга»

По данному подразделу планируются расходы на выплату процентов по привлекаемым муниципальным образованием бюджетным кредитам.

В 2024 году расходы на обслуживание муниципального долга составят 423 566,00 рублей, в 2025 году – 206 579,00 рублей, в 2026 году – 137 719,00 рублей.

Верхний предел муниципального долга города Орска установлен

на 01 января 2025 года в размере 206 578 425,00 рублей, на 01 января 2026 года – 137 718 950,00 рублей, на 01 января 2027 года – 68 859 478,00 рублей, в том числе верхний предел муниципального долга города Орска по муниципальным гарантиям установлен на 01 января 2025 года – 0,00 рублей, на 01 января 2026 года – 0,00 рублей, на 01 января 2027 года – 0,00 рублей.

**Начальник
финансового управления
администрации города Орска**

В.Н. Богданцев