

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к отчету об исполнении бюджета муниципального образования городской
округ Симферополь за 2023 год

Общие сведения

Формирование отчетности об исполнении бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым осуществлялось в соответствии со статьями 264.2 и 264.3 Бюджетного кодекса Российской Федерации, приказами Министерства финансов Российской Федерации:

- от 28.12.2010 № 191н «Об утверждении Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации»;

- от 25.03.2011 № 33н «Об утверждении Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных(муниципальных) бюджетных и автономных учреждений»,

- от 31.12.2016 № 256н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Концептуальные основы бухгалтерского учета и отчетности организаций государственного сектора»;

- от 31.12.2016 № 260н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности»;

- от 30.12.2017 № 278н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Отчет о движении денежных средств»;

- от 28.02.2018 № 37н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Бюджетная информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности»;

- от 29.09.2020 № 223н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета государственных финансов «Сведения о показателях бухгалтерской (финансовой) отчетности по сегментам»;

- от 30.10.2021 № 255н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета государственных финансов «Консолидированная бухгалтерская (финансовая) отчетность»;

- приказом Министерства финансов Республики Крым от 25.12.2023 № 236 «Об определении порядка составления и сроках представления годовой отчетности об исполнении консолидированного бюджета Республики Крым и бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования, консолидированной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений Республики Крым за 2023 год».

Раздел 1 «Организационная структура»

Муниципальное образование городской округ Симферополь является административно-территориальной единицей Республики Крым, образованной в соответствии с Законом Республики Крым от 05 июня 2014 года №15-ЗРК "Об установлении границ муниципальных образований и статусе муниципальных образований в Республике Крым". На территории муниципального образования осуществляется местное самоуправление в соответствии с Конституцией Российской Федерации, Федеральным законом «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», законами субъекта Российской Федерации и Уставом муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, утвержденным решением Симферопольского городского совета от 13 ноября 2014 года №61.

Бюджет муниципального образования городской округ Симферополь исполняется на основе единства кассы и подведомственности расходов. Кассовое обслуживание исполнения бюджета осуществляется Управлением Федерального казначейства по Республике Крым. Управление средствами на едином счете бюджета муниципального образования городской округ Симферополь осуществляется с использованием лицевых счетов, открываемых для главных распорядителей бюджетных средств.

На 01.01.2023 года общее количество муниципальных учреждений составляло – 170, в том числе: казенных учреждений 21, из них 15 учреждений, осуществляющие полномочия органов местного самоуправления, 4 учреждения, осуществляющих централизованное бухгалтерское обслуживание, 1 учреждение по обслуживанию органов местного самоуправления, 1 Муниципальное казенное учреждение «Единая дежурно-диспетчерская служба», 149 бюджетных учреждений.

В течение 2023 года администрацией города принято постановление от 21.06.2023 №3304 «О создании муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения "Детский сад общеразвивающего вида №29 "Буратино" муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым».

На 01.01.2024 года количество муниципальных учреждений составило 171 из них: 21 казенное учреждение, 150 бюджетных учреждений.

Раздел 2 «Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Информация о расходах на организацию профессионального образования и дополнительного профессионального образования выборных должностных лиц местного самоуправления, членов выборных органов местного самоуправления, депутатов представительных органов муниципальных образований, муниципальных служащих и работников муниципальных учреждений, а также на подготовку кадров для муниципальной службы.

В 2023 году фактическая численность выборных должностных лиц местного самоуправления, муниципальных служащих и работников муниципальных учреждений, прошедших обучение по муниципальным закупкам, охране труда, совершенствовании методологии и практики внешнего муниципального финансового контроля, антикоррупционной компетентности, электробезопасности, экологической безопасности, пожарной безопасности составила 1 408 ед. при плане 1 409 ед., в том числе численность выборных лиц местного самоуправления – 2 ед., муниципальных служащих – 154 ед., работников муниципальных учреждений – 1 252 ед.

Общий объем расходов на получение дополнительного профессионального образования составил 2 372 768,27 руб. или 98,9% к плановым показателям 2023 года (2 400 268,27 руб.), в том числе:

- за счет средств бюджета Республики Крым – 306 902,00 руб. (при плане 327 902,00 руб.);

- за счет средств местного бюджета – 1 591 371,27 руб. (при плане 1 597 871,27 руб.);

- за счет средств от приносящей доход деятельности – 474 495,00 руб. при аналогичном плане.

Расходы на организацию профессионального образования и дополнительного профессионального образования за счет средств Федерального бюджета не осуществлялись.

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности»

Бюджет муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым утвержден решением 81-й сессии Симферопольского городского совета II созыва от 22.12.2022 № 683 «О бюджете муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» (далее – решение о бюджете), его основные характеристики установлены:

- по **доходам** в сумме **11 235 009 806,03 руб.**, в том числе безвозмездные поступления – 6 641 434 402,03 руб.;

- по **расходам** в сумме **11 235 009 806,03 руб.**;

- **объем дефицита - 0,00 руб.**

В результате изменений, внесенных в решение о бюджете (в редакции решения от 21.12.2023 №928) плановые показатели бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2023 год составили:

- по **доходам** в сумме **12 739 848 290,36 руб.**, в т.ч. безвозмездные поступления в сумме 8 098 387 290,88 рубля;

- по **расходам** в сумме **12 864 625 046,91 руб.**;

- **дефицит бюджета – 124 776 756,55 руб.**, что не превышает объем дефицита бюджета, установленный статьей 92.1 Бюджетного Кодекса Российской Федерации.

Решение о бюджете муниципального образования (в редакции от 21.12.2023 №928), размещено на портале Правительства Республики Крым: (https://simf.rk.gov.ru/ru/structure/2020_04_28_15_18_biudzheta_gorodskogo_okruga_simferopol).

Плановые показатели **по расходам** бюджета муниципального образования, утвержденные годовым отчетом за 2023 год составили **12 975 542 465,21 руб.**

Расхождения плановых показателей расходов в отчете об исполнении бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым за 2023 год (утвержденных бюджетных назначений - показателей сводной бюджетной росписи бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым) от аналогичных показателей, утвержденных решением о бюджете (в редакции решения от 21.12.2023 №928) по состоянию на 31.12.2023 на сумму «+» 110 917 418,30 руб.*, обусловлены применением норм статей 217, 232 Бюджетного кодекса Российской Федерации, пункта 2 статьи 31 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании городской округ Симферополь Республики Крым, утвержденного решением 38-й сессии Симферопольского городского совета I созыва от 28.01.2016 № 589 и Порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета муниципального образования городской округ Симферополь, утвержденного приказом департамента финансов администрации города Симферополя от 07.12.2018 № 98 (в отношении дополнительных оснований для внесения изменений в сводную бюджетную роспись без внесения изменений в решение о бюджете) (письмо Министерства финансов Российской Федерации от 22.07.2020 № 02-06-10/64595 «О применении методологии формирования бюджетной отчетности об исполнении бюджета»).

Справочно: *Расхождение показателей в сумме «+» 110 917 418,30 руб. обусловлено:

1. **Увеличением** объема межбюджетных трансфертов, передаваемых из бюджета Республики Крым бюджету городского округа Симферополь (уведомления Министерства финансов Республики Крым от 21.12.2023 № 808/706, от 27.12.2023 №803/1319) в общей сумме **116 634 031,43 руб.**, в т.ч. за счет:

- субвенции на компенсационные выплаты по льготному проезду отдельных категорий граждан на авто-, электро- и железнодорожном транспорте по КБК 908 1003 0300070010 810 в сумме 111 565 717,0 руб. (уведомления Министерства финансов Республики Крым от 21.12.2023 №808/706);

- субвенции на выплату компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях, осуществляющих образовательную деятельность по КБК 903 1004 0610171480 310 в сумме 5 068 314,43 руб. (уведомление Министерства финансов Республики Крым от 27.12.2023 №803/1319).

2. **Сокращением** объема межбюджетных трансфертов, передаваемых из бюджета Республики Крым бюджету городского округа Симферополь

(уведомления Министерства финансов Республики Крым от 21.12.2023 №822/46, от 22.12.2023 №807/51, от 28.12.2023 №808/726) в общей сумме **5 716 613,13 руб.**, в т.ч. за счет:

- субсидии на содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения Республики Крым за счет средств дорожного фонда по КБК 909 0409 30401SD870 610 в сумме 609 323,51 руб. (уведомление Министерства финансов Республики Крым от 21.12.2023 №822/46);

- субвенции на осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России» по КБК 908 1003 0300052200 по виду расходов 240 в сумме 1 433,36 руб., по виду расходов 310 в сумме 463 660,26 руб. (уведомление Министерства финансов Республики Крым от 22.12.2023 №807/51);

- субвенции на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан по КБК 908 1003 0300052500 320 в сумме 4 642 196,0 руб. (уведомление Министерства финансов Республики Крым от 28.12.2023 №808/726).

3. Перераспределением бюджетных ассигнований между главными распорядителями бюджетных средств без изменения общего объема расходов бюджета муниципального образования, в том числе по следующим главным распорядителям бюджетных средств:

3.1. По управлению образования (без изменения общего объема):

- с целью обеспечения софинансирования субсидий, перечисляемых из бюджета Республики Крым бюджету городского округа Симферополь по расходам на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях перераспределены бюджетные ассигнования с КБК 903 0702 0620100590 610 в сумме 0,05 руб. на КБК 903 0702 06201L3040 610 в сумме 0,05 руб.:

3.2. По департаменту городского хозяйства (без изменения общего объема):

- в связи с сокращением средств софинансирования сокращены бюджетные ассигнования по КБК 909 0409 30401SD870 610 в сумме 67 702,61 руб. и направлены на КБК 909 0409 3040126010 240 в сумме 67 702,61 руб.

В процессе исполнения бюджета и проведенных, в течение 2023 года, изменений в него объем бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым за 2023 год изменился по сравнению с первоначально утвержденным следующим образом:

- по доходам – увеличен на 1 504 838 484,33 руб. (1 456 952 888,85 руб. - за счёт увеличения безвозмездных поступлений, 47 885 595,48 руб. - за счёт увеличения объема налоговых и неналоговых доходов);

- по расходам – увеличен на 1 740 532 659,18 руб. (1 567 870 307,15 руб. - за счёт увеличения безвозмездных поступлений (межбюджетных трансфертов),

47 885 595,48 руб. - за счёт увеличения объема налоговых и неналоговых доходов, 124 776 756,55 руб. - направление остатка средств, образовавшегося на бюджетном счете муниципального образования на возникшие обязательства по состоянию на 1 января 2023 года);

- дефицит бюджета увеличился до 124 776 756,55 руб.

Показатели	Утверждено Решением о бюджете №683 на 01.01.2023 (первоначальная редакция бюджета)	Утверждено Решением о бюджете №683 (с учетом изменений за 2023 год, редакция решения № 928)	Утвержденные годовые бюджетные назначения в Отчете на 01.01.2023	Исполнено на 01.01.2024 согласно Отчету	% исполнения к утвержденным показателям в	
					первонач. ред.	Отчете
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
Доходы всего, в том числе:	11 235 009 806,03	12 739 848 290,36	12 739 848 290,36	13 186 138 726,69	117,4	103,5
- налоговые и неналоговые доходы	4 593 575 404,00	4 641 460 999,48	4 641 460 999,48	4 978 799 401,92	108,4	107,3
- безвозмездные поступления	6 641 434 402,03	8 098 387 290,88	8 098 387 290,88	8 207 339 324,77	123,6	101,3
Расходы всего	11 235 009 806,03	12 864 625 046,91	12 975 542 465,21	12 963 633 367,28	115,4	99,9
Дефицит (-), Профицит (+)	0,00	-124 776 756,55	-124 776 756,55	222 505 359,41	x	x

Исполнение показателей бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым за 2023 год составило:

- по **доходам** в сумме **13 186 138 726,69 руб.** или 103,5% к годовым плановым показателям с учетом изменений;

- по **расходам** – **12 963 633 367,28 руб.** или 99,9 % к годовым плановым показателям с учетом изменений;

- **профицит** местного бюджета – **222 505 359,41 руб.**

Исполнение доходной части бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым за 2023 год

В бюджет муниципального образования городской округ Симферополь за 2023 год поступили доходы (с учетом межбюджетных трансфертов) в сумме 13 186 138 726,69 руб. или 103,5% к уточненному плану на год (12 739 848 290,36 руб.)

Налоговые и неналоговые поступления составили 4 978 799 401,92 руб. или 107,3% к уточненному плану на год (4 641 460 999,48 руб.). В сравнении с поступлением за 2022 год налоговые и неналоговые доходы увеличились на 4,2% или на 202 703 499,65 руб.

Безвозмездные поступления составили 8 207 339 324,77 руб. или 101,3% к плану на год 8 098 387 290,88 руб. из них:

- средства межбюджетных трансфертов – 8 209 080 509,32 руб. или 101,4% к плану на год (8 098 387 290,88 руб.);

- прочие безвозмездные поступления бюджетов городских округов (средства добровольных пожертвований, собственные средства) составили 178 756,92 руб.;

- доходы бюджетов городских округов от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет (собственные средства) поступили в сумме 278 169,69 руб.;

- доходы бюджета городского округа от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет (поступления от возвратов средств межбюджетных трансфертов прошлых лет) составили 21 649 710,41 руб.;

- доходы бюджетов городских округов от возврата иными организациями остатков субсидий прошлых лет (собственные средства) 56 027,38 руб.;

- возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет произведен в сумме «-» 23 903 848,95 руб.

1. **Налоговые поступления** в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь за 2023 год составили **3 190 254 468,46 руб.**, годовые показатели исполнены на 107,5%. Прирост к поступлению за 2022 год составил 3,5% (106 892 476,40 руб.).

1.1. Поступление налога на доходы физических лиц составило 2 409 455 295,03 руб., или 107,6% к годовым показателям (2 238 411 000,00 руб.).

Перевыполнение плановых показателей обусловлено в том числе поступлением в декабре 2023 года сумм крупных плательщиков (ООО «Альт-Эра», ООО «Миранда-Медиа», ООО «Ситистафф», ПАО «Сбербанк»).

В сравнении с фактом за 2022 год поступления налога увеличились на 15,0% или на 313 888 329,28 руб., в связи с ростом среднемесячной номинальной начисленной заработной платы работников по городу Симферополю, который по данным Крымстата составил 113,3% (с 50 118 руб. за январь-ноябрь 2022 года до 56 692 руб. за январь-ноябрь 2023 года), при сокращении количества плательщиков налога на 01.01.2024 в сравнении с 01.01.2023 на 1,6% или 456 субъектов, в том числе юридических лиц на 0,5% или 93 субъект, физических лиц – на 0,8% или 72 субъекта, индивидуальных предпринимателей – на 29,3%, или 291 субъект.

Одним из мероприятий, приносящих положительный результат, является работа Межведомственной комиссии по вопросам мониторинга реализации государственной политики в сфере трудовых отношений, по итогам работы которой в 2023 году (26 заседаний) погашена задолженность по заработной плате в сумме 26 819,3 тыс.руб. (всего поступление НДФЛ составило 3 486,5 тыс.руб., в т.ч. в бюджет города 523,0 тыс.руб.), а также Комиссии по рассмотрению вопросов, связанных с обеспечением поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым (на 12 заседаниях рассмотрено 47 субъектов,

допустивших задолженность по налогу, сумма погашенной задолженности – 51408,7 тыс.руб. (в бюджет города 7711,3 тыс.руб.).

Кроме того, администрацией города ежемесячно направляются в ИФНС России по г.Симферополю сведения о заключенных контрактах с подразделениями организаций, зарегистрированных в других субъектах Российской Федерации. Так, в результате совместных мероприятий в 2023 году на налоговый учет поставлено 346 обособленных структурных подразделения организаций, зарегистрированных в других субъектах Российской Федерации (поступления налога на доходы физических лиц – 84 146,0 тыс.руб., доля бюджета – 12 621,9 тыс.руб.).

В результате проведения совместных мероприятий налогового органа и администрации города по профилактике теневой занятости и легализации заработной платы в 2023 году трудовые отношения оформлены с 3628 наемными работниками, по приведению уровня оплаты труда не ниже уровня МРОТ отработаны 11228 наемных работников, дополнительно поступило налога на доходы физических лиц в сумме 292 770,0 тыс.руб. (доля бюджета города – 43 915,5 тыс.руб.).

В сравнении с 2022 годом наблюдается рост поступлений в бюджет города (15%) налога на доходы физических лиц по следующим крупным плательщикам городского округа:

- Отделение Социального Фонда России по Республики Крым – на 66 224,5 тыс.руб. (в 15,3 раза) – реорганизация учреждения;
- ООО «Альт-Эра» на 27 600,0 тыс.руб. (в 6,8 раза), оплачивает с 3 квартала 2022 года;
- «Филиал АО «Транспортная компания «Гранд Сервис экспресс» - ТАВРИЯ» на 26 249,0 тыс.руб. (в 2,3 раза);
- ООО «Стройцентр» на 14 225,8 тыс.руб., оплачивает с 4 квартала 2022 года;
- ГУП РК «Крымтроллейбус» на 11 164,4 тыс.руб. (на 57,4%);
- ООО «Миранда-медиа» на 10 072,4 тыс.руб. (в 2,5 раза);
- ФГАОУ ВО «КФУ им. В.И. Вернадского» на 8 114,4 тыс.руб. (на 16,8%);
- ПАО «Сбербанк России» - 7 763,3 тыс.руб. (новый плательщик).

При этом у ряда плательщиков наблюдается значительное снижение поступлений налога на доходы физических лиц:

- ООО «Петро Хэуа» на 5 413,1 тыс.руб. (на 49,3%);
- ГУП РК «Черноморнефтегаз» на 3 656,2 тыс.руб. (20,8%);
- ООО «Стройинжиниринг» на 2 833,1 тыс.руб. (66,8%).

1.2. Поступление акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ составило 32 776 244,40 руб., или 100,9% к плану на год (32 489 200,00 руб.), и на 8,3% (2 525 724,30 руб.) больше поступлений 2022 года, в связи с увеличением ставок акцизов на бензин, дизельное топливо и моторные масла с 01.01.2023 на 4% (статья 193 Налогового кодекс РФ).

Законом Республики Крым «О бюджете Республики Крым на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» от 15.12.2022 № 355-ЗРК (Закон 355-

ЗРК), норматив отчисления от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, в бюджет муниципального образования определен в размере 0,5466% (в 2022 году – 0,5517%).

1.3. Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, поступил в сумме 400 635 575,26 руб., что составило 101,2% к плану на год (396 063 025,00 руб.) и на 10,5% (47 215 383,14 руб.) меньше поступлений 2022 года, что обусловлено зачетами сложившихся на 01.01.2023 переплат в единый налоговый платеж в сумме 37,4 млн.руб., а также снижением норматива отчислений налога в бюджет муниципального образования с 14,74% в 2022 году до 12,88% в 2023 году (Закон 355-ЗРК).

В целом по городу Симферополю количество плательщиков налога по состоянию на 01.01.2024 составило 21 612 субъектов, что на 578 плательщиков больше, чем на 01.01.2023, в том числе юридических лиц – 7497 плательщиков (увеличилось на 2,4% или 173 субъекта), индивидуальных предпринимателей – 14115 плательщиков (увеличилось на 3,0% или 405 субъектов).

Наиболее крупные суммы налога перечислены следующими плательщиками (доля бюджета города – 12,88%, в сравнении с фактом за 2022 год):

- ООО «ЮГЭКОТРАНС» - на 2 341,3 тыс.руб. (уплачивает налог с ноября 2022 года);
- ООО «ТРАДИЦИИ» на 850,6 тыс.руб. (в 2,1 раза);
- НО региональный Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Республики Крым - на 1 055,3 тыс.руб. (в 7,4 раза);
- ООО «СПБ» на 677,7 тыс.руб. (в 20 раз);
- ООО «СТОРКОМ» на 823,9 тыс.руб. (в 2,2 раза);
- ООО «Хорс» на 783,8 тыс.руб., (в 2,5 раза);
- ООО «Дорожно-строительная компания» на 758,7 тыс.руб. (в 4,3 раза).

При этом, по данным ИФНС России по г.Симферополю, в отчетном периоде 2023 года отсутствуют (значительно снижены) платежи крупных плательщиков ИП Аришина А.О., ИП Кузьменко П.Н., осуществлявших свою деятельность в Международном аэропорту Симферополь.

1.4. Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности – фактический показатель составил «-» 2 990 344,00 руб. - возвраты переплат по налогу, сложившихся по состоянию на 31.12.2020 (действие единого налога на вмененный доход прекращено с 01.01.2021 (ст. 8 Федерального закона от 29.06.2012 №97-ФЗ «О внесении изменений в часть первую и часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации и статью 26 Федерального закона «О банках и банковской деятельности»)).

1.5. Единый сельскохозяйственный налог поступил в сумме 7 717 386,19 руб., или 105,6% к плану на год (7 306 000,00 руб.).

В сравнении с фактом за 2022 год, с учетом объемов задекларированных доходов за 2022 год, подлежащих налогообложению (ООО «Бахчисарайская долина», ООО «Сад-Питомник»), и уплаты налога новыми налогоплательщиками, при сокращении количества плательщиков на 12 субъектов (с 95 на 01.01.2023 до 83 на 01.01.2024), поступления налога увеличились на 23,3% (на 1 460 051,32 руб.).

1.6. По налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения, при плане на год 50 000 000,00 руб. фактический показатель составил 86 411 728,70 руб. (172,8%) - в связи со снижением ожидаемого в декабре объема вычетов плательщиков на суммы страховых взносов.

В сравнении с поступлениями за 2022 год доходы сократились на 65,5% (164 126 277,25 руб.) - в связи с ведением с 01.01.2023 Единого налогового счета (ЕНС) возможно уменьшение налога на сумму исчисленных страховых взносов, ранее вычет возможен был по фактически уплаченным суммам страховых взносов, а также переносом срока зачисления налога за 2023 год на 09.01.2024 (пункт 7 статьи 6.1 Налогового кодекса Российской Федерации), в 2022 году налог подлежал зачислению в бюджет до 31.12.2022.

1.7. Поступление налога на имущество физических лиц составило 145 961 974,21 руб. или 106,0% к годовому плану 137 731 119,00 руб., перевыполнение плановых показателей обусловлено поступлением в декабре 2023 года сумм задолженности, сложившейся по указанному налогу.

Прирост поступлений налога в сравнении с 2022 годом на 44 960 446,98 руб. обусловлен ростом коэффициента при начислении налога с 0,4 до 0,6 - пункт 8 статьи 408 Главы 32 Налогового кодекса Российской Федерации.

Количество плательщиков налога по состоянию на 01.01.2024 составило 149 854 субъекта, что на 6,6% (9 331 плательщик) больше, чем на 01.01.2023.

Сведения о налоговых льготах по местным налогам, установленных на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым.

В соответствии с нормами Налогового кодекса Российской Федерации, а также решением 7-й сессии Симферопольского городского совета II созыва от 29.11.2019 № 47 «О введении на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым налога на имущество физических лиц», в 2023 году от уплаты налога на имущество физических лиц были освобождены следующие категории плательщиков-физических лиц:

- физические лица, имеющие право на получение социальной поддержки в соответствии с Законом Республики Крым от 17.12.2014 № 39-ЗРК/2014 «О социальной поддержке многодетных семей в Республике Крым»;

- физические лица – члены малоимущих семей и малоимущие одиноко проживающие граждане, имеющие право на получение государственной социальной помощи в соответствии с Законом Республики Крым

от 27.11.2014 № 10-ЗРК/2014 «О государственной социальной помощи в Республике Крым»;

- физические лица, удостоенные звания «Почетный гражданин Республики Крым», в соответствии с Законом Республики Крым от 17.07.2014 № 34-ЗРК «О государственных наградах Республики Крым»;

- физические лица, удостоенные звания «Почетный гражданин города Симферополя», в соответствии с решением сессии Симферопольского городского совета Республики Крым от 28.05.2015 № 267 «О наградах и почетных званиях муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым».

В связи с проведением Федеральной налоговой службой камеральных налоговых проверок и формированием статистической отчетности (форма 5-МН «Отчет о налоговой базе и структуре начислений по местным налогам») в срок до 01.07.2024, представить сведения о суммах налоговых льгот по налогу на имущество физических лиц за 2023 год не является возможным.

По данным проведенной в 2023 году оценки эффективности налоговых льгот (пониженных налоговых ставок) за 2021 год по муниципальному образованию городской округ Симферополь Республики Крым, за 2021 год льготы по налогу на имущество физических лиц предоставлены 2279 физическим лицам в сумме 1074,0 тыс.руб.

1.8. Поступление земельного налога составило 34 536 806,84 руб. при плане на год 33 985 742,00 руб. или 101,6%, и на 51,4% (на 36 461 638,53 руб.) меньше поступлений за 2022 год.

Снижение поступлений земельного налога с организаций и с физических лиц - в связи с поднятием переплат по налогу на ЕНС и зачетом в счет погашения других налогов.

Количество плательщиков налога по состоянию на 01.01.2024 составило 39351 субъект, что на 1634 плательщика (4,3%) больше, чем на 01.01.2023, в том числе юридических лиц – 441 плательщик (увеличилось на 13,7% или 53 субъекта), физических лиц – 38910 плательщиков (увеличилось на 4,2% или 1581 субъект).

Наиболее крупные суммы налога в 2023 году перечислены АО «Издательство и типография «Таврида», ООО «Крымский привоз», ФГБУН «НИИСХ Крыма», АО «Симферопольский винодельческий завод», ООО «Крымская девелоперская компания».

Сведения о налоговых льготах по местным налогам, установленных на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым.

В соответствии с решением 7-й сессии Симферопольского городского совета II созыва от 29.11.2019 № 48 «Об установлении земельного налога на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым и о признании утратившим силу решения 33-й сессии Симферопольского городского совета I созыва от 30.11.2015 № 497 «Об

установлении земельного налога на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым», в 2023 году от уплаты земельного налога были освобождены:

- органы местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, бюджетные и казенные учреждения муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым - в отношении земельных участков, используемых ими для непосредственного выполнения возложенных на них функций и осуществления уставной деятельности.

- следующие категории плательщиков-физических лиц:

- Герои Советского Союза, Герои Российской Федерации, полные кавалеры ордена Славы;

- инвалиды I и II групп инвалидности;

- инвалиды с детства;

- ветераны и инвалиды Великой Отечественной войны, а также ветераны и инвалиды боевых действий;

- физические лица, имеющие право на получение социальной поддержки в соответствии с Законом Российской Федерации от 15.05.1991 № 1244-1 «О социальной защите граждан, подвергшихся воздействию радиации вследствие катастрофы на Чернобыльской АЭС», в соответствии с Федеральным законом от 26.11.1998 № 175-ФЗ «О социальной защите граждан Российской Федерации, подвергшихся воздействию радиации вследствие аварии в 1957 году на производственном объединении «Маяк» и сбросов радиоактивных отходов в реку Теча» и в соответствии с Федеральным законом от 10.01.2002 № 2-ФЗ «О социальных гарантиях гражданам, подвергшимся радиационному воздействию вследствие ядерных испытаний на Семипалатинском полигоне»;

- физические лица, принимавшие в составе подразделений особого риска непосредственное участие в испытаниях ядерного и термоядерного оружия, ликвидации аварий ядерных установок на средствах вооружения и военных объектах;

- физические лица, получившие или перенесшие лучевую болезнь или ставшие инвалидами в результате испытаний, учений и иных работ, связанных с любыми видами ядерных установок, включая ядерное оружие и космическую технику;

- физические лица, имеющие право на получение социальной поддержки в соответствии с Законом Республики Крым от 17.12.2014 N 39-ЗРК/2014 «О социальной поддержке многодетных семей в Республике Крым»;

- физические лица - члены малоимущих семей и малоимущие одиноко проживающие граждане, имеющие право на получение государственной социальной помощи в соответствии с Законом Республики Крым от 27.11.2014 № 10-ЗРК/2014 «О государственной социальной помощи в Республике Крым»;

- физические лица, удостоенные звания «Почетный гражданин Республики Крым», в соответствии с Законом Республики Крым от 17.07.2014 № 34-ЗРК «О государственных наградах Республики Крым»;

- физические лица, удостоенные звания «Почетный гражданин города Симферополя», в соответствии с решением сессии Симферопольского городского совета Республики Крым от 28.05.2015 № 267 «О наградах и почетных званиях муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым»;

- пенсионеры, получающие пенсии, назначаемые в порядке, установленном пенсионным законодательством, а также лица, достигшие возраста 60 и 55 лет (соответственно мужчины и женщины), которым в соответствии с законодательством Российской Федерации выплачивается ежемесячное пожизненное содержание;

- физические лица, соответствующие условиям, необходимым для назначения пенсии в соответствии с законодательством Российской Федерации, действовавшим на 31 декабря 2018 года.

По данным проведенной в 2023 году оценки эффективности налоговых льгот (пониженных налоговых ставок) за 2021 год по муниципальному образованию городской округ Симферополь Республики Крым, за 2021 год льготы по земельному налогу предоставлены 112 юридическим лицам и 795 физическим лицам в суммах 4 120,0 тыс.руб. и 474,0 тыс.руб. соответственно.

1.9. Поступление государственной пошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями составило 74 399 801,83 руб., или 100,8% к плану на 2023 год (73 801 614,00 руб.) и на 8,6% (7 024 253,73 руб.) меньше поступлений за 2022 год. Сокращение поступлений обусловлено вступившими с 01.01.2023 изменениями в налоговом законодательстве в части введения единого налогового платежа, в том числе в отношении уплаты в едином налоговом платеже государственной пошлины, на которую суд выдал исполнительный документ (соответственно уплаты отдельно от ЕНП госпошлины, на которую исполнительный лист не выдан) – ранее зачисление пошлины в бюджет осуществлялось при подаче искового заявления.

1.10. Поступление государственной пошлины за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции составило 1 350 000,00 руб., перевыполнение годовых плановых показателей (1 340 000,00 руб.) составило 0,7%, что на 41,4% (395 000,00 руб.) больше поступлений 2022 года – в связи с увеличением количества выданных разрешений на основании заявлений субъектов.

Сведения о состоянии задолженности плательщиков бюджета муниципального образования городской округ Симферополь по налоговым платежам представлены в таблице 1.

Таблица 1 (тыс.руб.)

Наименование налога	по состоянию на 01.01.2023	по состоянию на 01.01.2024	Отклонение (+,-)
*Налог на доходы физических лиц (15%)	17 317,7	23 868,1	6 550,4

*Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения (12,88%)	4 728,0	8 561,0	3 833,0
*Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	870,4	881,5	11,1
*Единый сельскохозяйственный налог	0,6	237,1	236,5
*Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	3 367,1	3 828,9	461,8
Налог на имущество физических лиц	23 685,5	25 821,8	2 136,3
Земельный налог	6 070,3	8 034,2	1 963,9
*Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями	826,2	89,9	-736,3
Итого в бюджет МО ГО Симферополь	56 865,8	71 322,5	14 456,7

Сведения о состоянии переплаты плательщиков бюджета муниципального образования городской округ Симферополь по налоговым платежам представлены в таблице 2.

Таблица 2 (тыс.руб.)

Наименование налога	по состоянию на 01.01.2023	по состоянию на 01.01.2024	Отклонение (+,-)
*Налог на доходы физических лиц (15%)	634 000,8	22 756,1	-611 244,7
*Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения (14,74%)	280 887,1	1 403,0	-279 484,1
*Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	9 834,2	130,5	-9 703,7
*Единый сельскохозяйственный налог	2 338,7	0,0	-2 338,7
*Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	142 778,7	2 041,8	-140 736,9
Налог на имущество физических лиц	1 484,8	1 666,0	181,2
Земельный налог	111 165,2	38 884,3	-72 280,9
*Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями	738,2	256,0	-482,2
Итого в бюджет МО ГО Симферополь	1 183 227,7	67 137,7	-1 116 090,0

**сведения о наличии задолженности (переплаты) перед бюджетом муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым отражены на основании данных, сформированных в программном обеспечении «Система планирования доходов».*

2.Неналоговые поступления в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь за 2023 год поступили в объеме 1 788 544 933,46 руб., уточненные годовые показатели исполнены на 106,9%. Прирост к поступлению за 2022 год составил 5,7% (95 811 023,25 руб.)

Сведения о поступлении доходов в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности представлены в таблице 3.

Таблица 3 (руб.)

Доходы городского бюджета	Плановый показатель на 2023 год	Поступило за 2023 год	% исполнения к плану на 2023 год
Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	723 332 526,76	766 775 570,34	106,0
Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений.	75 188 720,00	76 152 418,66	101,3
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков)	91 682 671,00	92 092 240,08	100,4
Плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления городских округов, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, находящихся в собственности городских округов	193,00	626,84	324,8
Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами	14 194 350,00	14 194 350,00	100,0
Доходы от эксплуатации и использования имущества автомобильных дорог, находящихся в собственности городских округов	10 002 000,00	10 002 000,00	100,0
Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за	14 496 960,00	15 033 697,19	103,7

исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) (плата по договорам социального найма)			
Плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в собственности городских округов, и на землях или земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена	103 128 849,00	109 639 898,47	106,3
Итого	1 032 026 269,76	1 083 890 801,58	105,0

2.1 Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды **за земли**, находящиеся в собственности городских округов, поступили в сумме 766 775 570,34 руб., или 106,0% к плану на год (723 332 526,76 руб.), и на 0,6% (4 534 879,29 руб.) меньше поступлений за 2022 год. Плановые показатели перевыполнены на 6% в связи с перечислением в декабре отчетного года арендаторами платы, срок уплаты которой 10.01.2024, а также погашением в 3-й декаде декабря задолженности крупным плательщиком (ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «КВАРТАЛ 5.8»).

Снижение объема доходов в сравнении с поступлениями за 2022 год обусловлено сокращением количества договоров на 15 договоров (с 2401 на 01.01.2023 до 2386 на 01.01.2024), пересмотром платы части договоров в связи с уменьшением кадастровой стоимости земельных участков.

Так, в связи с прекращением действия договоров аренды земли, отсутствуют поступления крупных арендаторов, перечислявших плату в 2022 году – ООО «РусЛайн Ко» (13,7 млн.руб.), ООО «Модуль ЛТД» (7,7 млн.руб.).

Недоимка по арендной плате за землю на 31.12.2023 (договора, заключенные в соответствии с законодательством Российской Федерации) составила 268 180,5 тыс.руб., сокращение к объемам задолженности на 01.01.2023 – 84 661,5 тыс.руб. (24%).

С целью взыскания задолженности по арендной плате за землю за 2023 год:

- направлена 371 претензия на сумму 367,0 млн.руб. (исполнено 154 претензии на сумму 45,9 млн.руб.);

- подано 232 исковых заявления (заявления на выдачу судебных приказов) на сумму 300,6 млн.руб., из которых в производстве на 01.01.2024 - 175 заявлений на сумму 234,6 млн.руб., взыскана задолженность по 28 заявлениям в

сумме 21,9 млн.руб., оставлено без рассмотрения 29 заявлений в связи с добровольным погашением задолженности субъектами;

- проводятся сверки с арендаторами, по итогам которых поступление арендной платы в счет погашения задолженности составило 18,5 млн.руб.;

- проведено 12 заседаний Комиссии по рассмотрению вопросов, связанных с обеспечением поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, по итогам которой погашена задолженность по арендной плате за пользование земельными участками – 8,6 млн.руб.

Всего за 2023 год в счет погашения задолженности по арендной плате за землю поступило 144,2 млн.руб.

2.2. Поступление платы за аренду муниципального имущества (находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов) составило 76 152 418,66 руб., или 101,3% к годовым показателям (75 188 720,00 руб.).

В сравнении с фактическим исполнением за 2022 год поступления платы сократились на 10,1% (8 580 292,81 руб.).

Снижение поступлений в сравнении с 2022 годом обусловлены отсутствием перечислений в 1-м квартале текущего года платы крупнейшего плательщика - МУП «Метроград» в связи с исчислением налога на прибыль доходов МУП от аренды (по результатам аудиторской проверки), арендная плата которого за 2022 год (70%) составила 78,3 млн.руб. Начиная с апреля 2023 года платежи МУП «Метроград» зачисляются в бюджет ежемесячно, поступление в 2023 году составило 67,2 млн.руб.

Количество договоров аренды на 01.01.2024 – 20 (на 1 договор больше, чем на 01.01.2023).

Недоимка по арендной плате за имущество, находящееся в оперативном управлении, на 31.12.2023 составила 39 622,6 тыс.руб., из которой задолженность МУП «Метроград» в сумме 8 517,8 тыс.руб погашена в январе 2024 года, сокращение к объемам задолженности на 01.01.2023 – 13 591,3 тыс.руб. (25,5%).

2.3. Поступление платы за аренду муниципального имущества, составляющего городскую казну, составило 92 092 240,08 руб., или 100,4% к плану на год (91 682 671,00 руб.), что на 10,3% (10 556 630,34 руб.) меньше поступлений за 2022 год, в связи с сокращением количества арендуемых помещений (реализация договоров купли-продажи муниципальных помещений). Количество договоров аренды на 01.01.2024 составило 149, что на 38 договоров меньше в сравнении с 01.01.2024, 30 договоров аренды прекращено в связи с выкупом.

Недоимка по арендной плате за имущество, составляющее городскую казну, на 31.12.2023 составила 430 884,0 тыс.руб., увеличение к объемам задолженности на 01.01.2023 – 139 101,6 тыс.руб. (47,7%).

С целью взыскания задолженности по арендной плате за муниципальные помещения в 2023 году:

- направлено 79 претензий на сумму 480,6 млн.руб. (погашено по 52 претензиями на сумму 6,6 млн.руб.);
- подано 24 исковых заявления о взыскании задолженности по арендной плате за нежилые помещения на общую сумму 354,0 млн.руб., по 8 исковым заявлениям приняты решения о взыскании задолженности в сумме 5,8 млн.руб.;
- проводятся сверки с арендаторами, по итогам которых поступление арендной платы в счет погашения задолженности составило 1,1 млн.руб.

Всего за 2023 год по итогам совместных мероприятий по погашению задолженности по договорам аренды помещений (претензионно-исковая работа, осуществление сверок и работа Комиссии по рассмотрению вопросов, связанных с обеспечением поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым) поступило 17,8 млн.руб. арендной платы за муниципальные нежилые помещения.

2.4. Плата по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков, находящихся в собственности городского округа при плане на год 193,00 руб. фактический показатель составил 626,84 руб.

2.5. Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, подлежащие перечислению в бюджет, за 2023 год поступили в сумме 14 194 350,00 руб. или 100,0% к годовому плану. В сравнении с 2022 годом, поступление сократилось на 31,1% (6 418 242,94 руб.).

По состоянию на 01.01.2024 в муниципальном образовании городской округ Симферополь зарегистрировано 12 муниципальных унитарных предприятий (соответствует количеству на 01.01.2023).

В соответствии с решением 29-й сессии Симферопольского городского совета I созыва от 22.10.2015 № 438 «Об утверждении положения о порядке и сроках перечисления части прибыли, подлежащей ежегодному перечислению в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, оставшейся в распоряжении муниципальных унитарных предприятий муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым после уплаты налогов и иных обязательных платежей» (в редакции от 28.07.2022 № 587), перечисление в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым части прибыли (50%) осуществляется МУП не позднее 10 апреля года, следующего за отчетным. При этом, в случае, если МУП в отчетном году являлось получателем субсидии из бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым в целях возмещения недополученных доходов и (или) финансового обеспечения (возмещения) затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг, а именно в целях восстановления платежеспособности и предупреждения

банкротства МУП (далее - субсидия), при определении размера части прибыли, подлежащей уплате в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, размер чистой прибыли уменьшается на сумму субсидии, полученной МУП в отчетном году.

Таблица 4 (руб.)

№ п/п	Наименование МУП	Сумма части прибыли, зачисленная в бюджет города в 2022 году	Сумма части прибыли, зачисленная в бюджет города в 2023 году	Отклонение	Примечание
1	МУП «МЕТРОГРАД»	13 928 500,00	9 829 500,00	-4 099 000,00	Увеличение расходов МУП в 2022 году в сравнении с 2021 годом (себестоимость услуг, в том числе материалы, заработная плата основного персонала)
2	МУП «Горритуал»	4 160 580,00	984 500,00	-3 176 080,00	Сокращение доходов МУП от основной деятельности (рост конкуренции на рынке услуг)
3	МУП «Горпищеторг»	2 035 000,00	3 275 500,00	1 240 500,00	Прирост доходов МУП от основной деятельности – обеспечение питанием учреждений образования города
4	МУП «Смак»	33 050,00	104 850,00	71 800,00	Рост доходов МУП в 2022 году
5	МУП «ГорТранс Сервис»	355 054,00	0,0	- 355 054,00	Ликвидация МУП в 2022 году
6	МУП «Аванград»	100 408,94	0,0	- 100 408,94	Убыток по итогам финансово-хозяйственной деятельности МУП за 2022 год
Итого:		20 612 592,94	14 194 350,00	762 871,40	

Часть прибыли в бюджет муниципального образования в отчетном году перечислили 4 муниципальных унитарных предприятия (табл. 4), в 2022 году перечисление осуществили 6 МУП.

Задолженность МУП «Киевский Жилсервис» по перечислению части прибыли в бюджет муниципального образования по итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год по состоянию на 01.01.2024 составила 10 586 143,54 руб. (в том числе пеня 2 478 815,54 руб.). По итогам деятельности МУП «Киевский Жилсервис» за 2021-2022 годы прибыль предприятия отсутствовала, увеличение задолженности обусловлено начислением в 2021-2023 годы штрафных санкции в виде взыскания пени. Вопрос погашения задолженности находится на постоянном контроле Межотраслевой балансовой комиссии администрации города по рассмотрению результатов финансово-хозяйственной деятельности муниципальных унитарных предприятий.

2.6. Доходы от эксплуатации и использования имущества автомобильных дорог, находящихся в собственности городских округов

поступили в сумме 10 002 000,00 руб. или 100% к плану на год (10 002 000,00 руб.).

По условиям Концессионного соглашения с ООО «Крымгоравтоматизация», ежемесячный объем доходов бюджета города от использования 6 парковок составляет 833,5 тыс.руб.).

В сравнении с 2022 годом поступления платы увеличились в 2,3 раза (на 5 625 963,65 руб.), в связи с ликвидацией в 2022 году МУП «ГорТрансСервис» и заключением концессионного соглашения с ООО «Крымгоравтоматизация» (перечисление платежей с августа 2022 года).

2.7. Поступления по договорам социального найма составили 15 033 697,19 руб. при плане 14 496 960,00 руб. (103,7 % к плану на год).

В сравнении с 2022 годом поступления увеличились на 34,7% (на 3 868 950,19 руб.) в том числе по результатам проводимой работы по погашению задолженности. Так по итогам 12 заседаний Комиссии по рассмотрению вопросов, связанных с обеспечением поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, а также направления уведомлений о необходимости соблюдения платежной дисциплины нанимателями, за 2023 год в бюджет муниципального образования погашена задолженность по плате за найм муниципальных помещений – 1,8 млн.руб.

Кроме того, увеличение объема платежей обусловлено изменением размера платы по вновь заключаемым договорам социального найма, в соответствии с постановлением администрации города Симферополя от 20.06.2022 №2646 «Об утверждении размера платы за пользование жилым помещением (платы за найм) для нанимателей жилых помещений по договорам социального найма и договорам найма жилых помещений государственного или муниципального жилищного фонда» (далее – Постановление 2646) - на 34% (порядка 3 рублей) за 1 кв.м.

2.8. Плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в собственности городских округов, и на землях или земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена – 109 639 898,47 руб., или 106,3% к плану на 2023 год – 103 128 849,00 руб., в том числе:

2.8.1. Плата по договорам на эксплуатацию рекламной конструкции, размещение рекламы – 24 731 213,45 руб. (104,8% к плану на год – 23 597 329,00 руб.). В сравнении с фактом 2022 года поступления увеличились на 2 220 253,27 руб. (9,9%), в связи с погашением задолженности по плате по итогам проведенных администратором доходов мероприятий в объеме 1,2 млн.руб., индексацией платы по договорам, заключенным в 2019-2022 годы, на 5,5 % (уровень инфляции, определенный Федеральным законом от 05.12.2022 № 466-ФЗ «О федеральном бюджете на 2023 год и на плановый

период 2024 и 2025 годов», а также проплатами 2-мя субъектами в счет предстоящих периодов (2024-2026 годы).

2.8.2. Плата за размещение нестационарных аттракционов поступила в сумме 5 038 544,36 руб. по 65 договорам, заключенным в октябре 2022 года, план на год 4 604 175,00 руб. исполнен на 109,4%, в связи с произведенной в декабре 2023 года досрочной оплатой 2-мя субъектами. Рост поступлений в сравнении с фактом за 2022 год на 86,9% (2 343 208,47 руб.) обусловлен увеличением размера платы по договорам, в соответствии с методикой расчета платы за размещение нестационарных аттракционов на территории муниципального образования.

2.8.3. Плата за размещение нестационарных торговых объектов поступила в сумме 78 572 347,21 руб., или 106,2% к плану 74 003 054,00 руб., перевыполнение на 6,2% обусловлено перечислением в декабре 2023 года плательщиками сумм платы со сроком уплаты в январе 2024 года.

В связи с заключением 76 новых договоров на размещение нестационарных торговых объектов (9 круглогодичных и 67 сезонных), и погашением субъектами задолженности по плате, в том числе по результатам работы Комиссии по рассмотрению вопросов, связанных с обеспечением поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым в сумме 3,9 млн.руб., наблюдается увеличение указанных доходов в сравнении с 2022 годом на 13,6% (на 9 420 609,29 руб.).

2.8.4. Плата на право размещения ярмарок при плане на год 924 291,00 руб. поступила в сумме 1 071 291,00 руб. или 115,9% (7 ярмарочных площадок), что в связи с увеличением количества площадок (с 6 до 7) на 24,4% (210 049,00 руб.) выше поступлений 2022 года. Плановые показатели перевыполнены на 15,9% в связи с произведенной в декабре 2023 года досрочной оплатой 1-м субъектом по 6 договорам.

2.8.5. Плата по договору на предоставление торгового места (реализация новогодних елей) – поступление составило 155 500 руб., плановые показатели, в связи с разовым характером доходов, отсутствуют.

2.8.6. Плата за размещение сезонной зоны стационарного торгового объекта – 71 002,45 руб. (погашение задолженности субъектами). Плановые показатели на 2023 год отсутствуют в связи с прекращением действия договоров.

2.9. Плата за негативное воздействие на окружающую среду поступила в сумме **2 694 269,66 руб.**, или 49,0% к плану на год (5 497 933,00 руб.), в связи с тем, что плановые показатели, доведенные главным администратором доходов - Южным межрегиональным управлением Федеральной службы по надзору в сфере природопользования, являются целевыми средствами, корректировка которых возможна при согласовании изменений субъектом в План мероприятий, указанных в пункте 1 статьи 16.6, пункте 1 статьи 75.1 и пункте 1 статьи 78.2 федерального закона «Об охране окружающей среды», субъекта Российской Федерации.

В 2023 году ставки платы за негативное воздействие на окружающую среду применялись с коэффициентом 1,26 (Постановление Правительства РФ от 20 марта 2023 года № 437), в 2022 году применялся коэффициент 1,19.

Снижение поступлений в сравнении с 2022 годом составило 18 176 869,11 руб. (87,1%) – в связи с зачислением в 2022 году средств ООО «Тургеневский карьер» в сумме 19 710,8 тыс.руб. (взыскание задолженности по решению суда, разовые поступления).

Также наблюдается сокращение (отсутствие) поступлений от плательщиков:

- ФГУП «Крымская железная дорога» с 756,3 тыс.руб. до 423,4 тыс.руб.,
- ООО «Индустрия развития», в 2022 году поступило 262,1 тыс.руб., в 2023 году поступления отсутствовали,
- ООО «Крымтеплокоммунэнерго», в 2022 году поступило 79,3 тыс.руб., в 2023 году поступления отсутствовали.

2.10. Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) поступили в сумме 9 412 105,76 руб., или 131,5% к плану на 2023 год (7 158 339,00 руб.), что обусловлено поступлением прочих доходов от компенсации затрат бюджетов городских округов (поступления от возвратов средств межбюджетных трансфертов прошлых лет, КБК 1 13 02994 04 0002 130) – 2 231 590,57 руб. (возврат остатков субсидий, субвенций прошлых лет с последующим перечислением в бюджет Республики Крым), плановые показатели по которым отсутствуют.

КБК 113 01 994 04 0000 130 «Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов» - **220 955,00 руб.,** (105,2%) в том числе:

- департамент архитектуры и градостроительства – 220 955,00 руб. (плата за предоставление сведений, содержащихся в информационной системе обеспечения градостроительной деятельности);

КБК 1 13 02064 04 0000 130 «Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества городских округов» - **4 048 172,58 руб.** (103,5%), в том числе:

- администрация города Симферополя – 3 856 836,39 руб. (возмещение в бюджет коммунальных платежей, платежей за обращение ТКО, за физическую охрану);
- управление молодежи, спорта и туризма – 191 336,19 руб. (возмещение в бюджет коммунальных платежей);

КБК 1 13 02994 04 0000 130 «Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов» - **5 142 978,18 руб.,** в том числе по КБК 1 13 02994 04 0001 130 «Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов (собственные средства бюджета муниципального образования)» - 2 911 387,61 руб.:

- администрация города Симферополя – 627 953,21 руб. (возврат неиспользованных денежных средств в связи с окончанием срока действия договоров);

- управление образования – 401 277,71 руб. (поступление сумм дебиторской задолженности, возмещение переплат по плате за негативное воздействие на окружающую среду за предыдущие отчетные периоды, и излишне выплаченных сумм молодым специалистам в сфере образования);

- департамент капитального строительства – 515 324,86 руб. (поступление сумм дебиторской задолженности – возврат подрядчиками излишне перечисленных средств по муниципальным контрактам);

- департамент труда и социальной защиты населения – 6 000,00 руб. (возврат неиспользованных денежных средств ОСП Симферопольский почтамт ФГУП «Почта Крыма» в связи с окончанием срока действия договора);

- департамент городского хозяйства – 1 359 684,01 руб. (возмещение причиненного ущерба имуществу в результате ДТП и перечисление средств страхового возмещения МБУ «Город» (в том числе возмещение государственной пошлины), возврат суммы превышения стоимости выполненных работ по муниципальным контрактам);

- департамент развития муниципальной собственности – 1 147,82 руб. (возврат неиспользованных денежных средств ОСП Симферопольский почтамт ФГУП «Почта Крыма» в связи с окончанием срока действия договора).

2.11. Доходы от реализации имущества, находящегося в муниципальной собственности, поступили в сумме **171 790 826,37 руб.**, уточненный годовой показатель 146 000 000,00 руб. выполнен на 117,7%, фактические поступления за 2022 год перевыполнены в 2,3 раза (98 296 952,83 руб.) - учитывая заявительный характер указанных доходов.

2.11.1. Средства от реализации помещений поступили в сумме 171 554 720,37 руб., что в 2,3 раза (98 060 846,83 руб.) больше поступлений 2022 года, по 68 договорам, в том числе по 30 договорам, заключенным в предыдущие годы с условиями рассрочки и 38 договорам, заключенным в 2023 году, а именно:

- 29 договоров - в рамках реализации арендаторами преимущественного права выкупа в соответствии со 159-ФЗ, в том числе, по 4 договорам проведена единовременная оплата цены продажи имущества, 25 договоров заключены с условием о залоге (в рассрочку);

- 9 договоров - по результатам проведения аукциона.

В 2022 году указанные средства поступили по 46 договорам (в том числе 19 договоров с условием рассрочки) в объеме 73 493 873,54 руб.

Перевыполнение плановых показателей на 17,5% обусловлено поступлением крупных платежей в третьей декаде декабря 2023 года в общей сумме 25,1 млн.руб.

2.11.2. Поступление средств от реализации металлолома и макулатуры составило 236 106,00 руб. (управление культуры и культурного наследия администрации города).

2.12. Доходы от продажи земельных участков, находящихся в собственности городских округов поступили в сумме **426 042 796,53 руб.**, что составило 107,4% к уточненному плану на год (396 600 000,00 руб.). В сравнении с фактическим поступлением за 2022 год, указанные доходы увеличились на 35,9% (на 112 435 537,00 руб.), учитывая заявительный характер. В 2023 году реализовано 102 договора купли-продажи земельных участков, из которых по 10 договорам предусмотрена рассрочка.

Перевыполнение плановых показателей на 7,4% обусловлено поступлением крупных платежей в третьей декаде декабря 2023 года в общей сумме 29,4 млн.руб.

2.13. Плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земельных участков, находящихся в собственности городских округов (заявительный характер) поступила в сумме **30 104 726,71 руб.** по 33 соглашениям, годовые показатели выполнены на 100,3%, что на 7 771 871,98 руб. (20,5%) меньше поступлений за 2022 год, перечисленных 86-ю субъектами.

2.14. Денежные средства, полученные от реализации иного имущества, обращенного в собственность городского округа поступили в сумме **2 091 540,20 руб.** - реализация лома (администрация города Симферополя, департамент городского хозяйства администрации города). Плановые показатели, с учетом разового характера доходов, отсутствуют.

2.15. Штрафы, санкции, суммы в возмещение ущерба поступили в сумме **47 080 882,74 руб.** или 113,6% к годовым показателям 41 432 609,00 руб., плановые показатели перевыполнены в связи с поступлением разовых сумм штрафов, санкций.

В сравнении с фактом за 2022 год поступление штрафов сократилось на 4,0% или на 1 955 911,14 руб., в том числе основной источник указанных доходов - административные штрафы, установленные Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях, администрируемые с 01.01.2020 Министерством юстиции Республики Крым - 27 037 418,77 руб., что на 751 869,74 руб. меньше, чем за 2022 год (в связи с разовыми поступлениями).

Штрафы, администрируемые структурными подразделениями администрации города Симферополя, за 2023 год поступили в сумме 18 134 152,14 руб., что на 21,3% (4 919 695,28 руб.) меньше поступлений за 2022 год, из которых:

- административные штрафы по итогам работы административной комиссии администрации города Симферополя – 6 726 816,27 руб., на 1 373 868,57 руб. или 25,7% больше, чем за 2022 год;

- суммы неосновательного обогащения за использование муниципальных земельных участков без правоустанавливающих документов -

7 405 884,71 руб., что на 0,5% меньше поступлений за 2022 год (департамент развития муниципальной собственности администрации).

2.16. Поступление прочих неналоговых доходов составило **15 436 983,91 руб.**, в том числе:

2.16.1. Плата за проведение компенсационного озеленения при уничтожении (вырубке) зеленых насаждений на территории муниципального образования - 14 630 148,72 руб. - целевые средства. Согласно методике прогнозирования доходов главного администратора доходов (департамент городского хозяйства), учитывая разовый характер указанных поступлений, доходы в виде платы за проведение компенсационного озеленения при уничтожении зеленых насаждений не прогнозируются, плановые показатели отсутствуют.

Наиболее крупные суммы платы в бюджет города в 2023 году перечислены:

- ООО «Ленэлектромонтаж» - 9 781,2 тыс.руб. – вырубка зеленых насаждений с целью ремонта и расширения городских сетей;

- ООО «Велен» - 1 607,1 тыс.руб. – вырубка зеленых насаждений при ремонте городских автомобильных дорог.

2.16.2. Возврат в доход бюджета неиспользованных и невостребованных денежных средств, перечисленных для обеспечения заявок участника открытых конкурсов, в связи с истекшим сроком исковой давности в сумме 925 660,50 руб. (департамент городского хозяйства администрации);

2.16.3. Государственная пошлина по решению суда – 779,00 руб. (департамент развития муниципальной собственности администрации).

2.16.4. Невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты городских округов по КБК «1 17 01 040 04 0000 180» составили «-»165 054,36 руб., в том числе по:

- администрации города Симферополя – 4 089,69 руб. (ошибочно зачисленные 26.12.2023 и 29.12.2023 платежи (плата за размещение нестационарных торговых объектов, за аренду муниципального имущества. Учитывая, что вышеуказанные платежи поступили позже даты, установленной письмом УФК по Республике Крым от 30.11.2023 №75-02-05/5243 для осуществления уточнений вида и принадлежности платежа, данные суммы уточнены в январе 2024 года);

- управлению образования – «-4 053,00» руб. (уточнение в отчетном году сумм возвратов от физических лиц излишне перечисленной компенсации части родительской платы, ошибочно зачисленных в 2022 году);

- управлению молодежи, спорта и туризма – «-70 486,09» руб. (уточнение в январе 2023 года ошибочно зачисленной 30.12.2022 пени за нарушение условий контракта по поставке искусственного поля);

- департаменту капитального строительства – «-97 729,68» руб. (возврат плательщикам ошибочно зачисленных в 2022 году средств за обеспечение муниципальных контрактов);

- департаменту финансов – 13 435,83 руб. (ошибочно зачисленный 31.12.2023 платеж (плата по договору социального найма), уточнен в соответствии с назначением платежа администратору доходов в январе 2024 года);

- департаменту труда и социальной защиты населения «-1 350,75» руб. (уточнение в соответствии с назначением платежей для дальнейшего возврата в бюджет Республики Крым в 2023 году средств неиспользованных трансфертов, ошибочно зачисленных в 2022 году);

- департаменту развития муниципальной собственности «- 8 960,36» руб. (уточнение в отчетном году на соответствующие КБК сумм арендных платежей, ошибочно зачисленных в 2022 году).

Сведения о состоянии задолженности плательщиков бюджета муниципального образования городской округ Симферополь по неналоговым платежам представлены в таблице 5.

Таблица 5 (тыс.руб.)

Наименование платежа	по состоянию на 01.01.2023	по состоянию на 01.01.2024	отклонение (+,-)
Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	352 842,1	268 180,5	-84 661,6
Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	53 213,9	39 622,6	-13 591,3
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков)	291 782,4	430 884,0	139 101,6
Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, подлежащие перечислению в бюджет	9 605,2	10 586,1	980,9
Прочие неналоговые доходы, в т.ч.:	48 330,4	48 676,9	346,5

- плата по договорам социального найма	12 377,2	12 478,9	101,7
- плата по договорам за эксплуатацию рекламной конструкции, размещение рекламы	21 364,6	20 147,8	-1 216,8
- плата за размещение временных нестационарных аттракционов и другого развлекательного оборудования	62,0	62,0	0,0
- плата за размещение нестационарных аттракционов	478,9*	46,8	-432,1
- плата за размещение нестационарных торговых объектов	13 314,9	15 254,4	1 939,5
- плата за право проведения ярмарок	81,5*	0,0	-81,5
- плата по договору за размещение торгового места (ёлки)	0,0	47,0**	47,0
- плата за размещение сезонной зоны стационарного объекта общественного питания	651,3	640,0	-11,3
Итого в бюджет МО ГО Симферополь	755 774,0	797 950,1	42 176,1

*Плата за декабрь 2022 года перечислена в январе 2023 года.

** Плата за декабрь 2023 года перечислена в январе-феврале 2024 года

С целью проведения анализа и верификации задолженности по арендной плате за пользование объектами недвижимого имущества, находящихся в муниципальной собственности муниципального образования городской округ Симферополь, повышения результативности и эффективности ведения претензионной и исковой работы по взысканию задолженности, Администрацией города Симферополя Республики Крым создана рабочая группа по инвентаризации задолженности по договорам аренды объектов недвижимого имущества, находящихся в муниципальной собственности муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым (постановление от 29.05.2018 № 2343).

Учитывая изложенное, по итогам работы указанной рабочей группы, к бюджетному (бухгалтерскому) учету главного администратора доходов – департамента развития муниципальной собственности администрации города - приняты обязательства по договорам аренды, заключенные с 01.01.2017.

Сведения о переплате плательщиков бюджета муниципального образования городской округ Симферополь по неналоговым платежам представлены в таблице 6.

Таблица 6 (тыс.руб.)

Наименование платежа	по состоянию на 01.01.2023	по состоянию на 01.01.2024	отклонение (+,-)
Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	70 033,5	151 512,6	81 479,1
Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и	2 736,6*	239,3	-2 497,3

автономных учреждений)			
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков)	2 837,6	2 490,4	-347,2
Прочие неналоговые доходы, в т.ч.:	15 048,9	8 598,5	-6 450,4
- плата по договорам за эксплуатацию рекламной конструкции, размещение рекламы	5 686,9	185,8	-5 501,1
- плата за размещение временных нестационарных аттракционов и другого развлекательного оборудования	83,1	83,1	0,0
- плата за размещение нестационарных торговых объектов	9 122,2	8 188,4	-933,8
- плата за размещение ярмарок	0,0	15,2	15,2
- плата по договору на предоставление торгового места (ёлки)	31,5	33,0	1,5
- плата за размещение сезонной зоны стационарного объекта общественного питания	125,2	93,0	-32,2
Итого в бюджет МО ГО Симферополь	90 656,6	162 840,8	72 184,2

** в том числе 2 664,123 тыс.руб. - переплата МУП «Метроград» по подлежащей перечислению в бюджет части арендной платы (70%), сложившаяся в результате излишнего перечисления предприятием в бюджет города сумм доходов от аренды, подлежащих налогообложению налогом на прибыль (20%). По итогам аудиторской проверки МУП, с целью устранения нарушений налогового законодательства, произведен перерасчет сумм платы. В результате по состоянию на 01.01.2023 переплата МУП «Метроград» в бюджет города за период 2021 год – 8 месяцев 2022 года составила 2 664,123 тыс.руб.*

3. Безвозмездные поступления составили **8 207 339 324,77 руб.** или 101,3% к плану на год (8 098 387 290,88 руб.) из них:

3.1. Средства межбюджетных трансфертов – 8 209 080 509,32 руб. или 101,4% к плану на год (8 098 387 290,88 руб.);

3.1.1. Дотации бюджетам городских округов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поступили в сумме 210 060 852,83 руб.;

3.1.2. Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) поступили в сумме 1 324 331 950,98 руб., или 100,0% к годовому плану.

3.1.3. Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации составили 6 658 987 275,52 руб., или 101,7% к плану на год (6 547 684 701,49 руб.).

3.1.4. Иные межбюджетные трансферты поступили в сумме 15 700 429,99 руб. или 100,0% к плану на год (15 700 429,99 руб.).

3.2. Прочие безвозмездные поступления бюджетов городских округов (средства добровольных пожертвований, собственные средства) составили 178 756,92 руб.

3.3. Доходы бюджетов городских округов от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет составили 21 983 987,48 руб., в том числе:

3.3.1. Доходы бюджетов городских округов от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет (собственные средства) поступили в сумме 278 169,69 руб.

3.3.2. Доходы бюджета городского округа от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет (поступления от возвратов средств межбюджетных трансфертов прошлых лет) составили 21 649 710,41 руб.

3.3.3. Доходы бюджетов городских округов от возврата иными организациями остатков субсидий прошлых лет (собственные средства) составили 56 027,38 руб.;

3.4. Произведен возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в сумме «-»23 903 848,95 руб.

Исполнение расходной части бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым за 2023 год

Расходы бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым за 2023 год исполнены в сумме 12 963 633 367,28 руб. или 99,9 % к уточненным плановым показателям на 2023 год (12 975 542 465,21 руб.).

Средства, предусмотренные в бюджете муниципального образования на 2023 год, направлены на содержание отраслей городского хозяйства и функционирование 171 учреждения муниципального образования городской округ Симферополь, а также выполнение мероприятий по 18-ти муниципальным программам.

Динамика исполнения расходной части бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым за 2022-2023 годы в разрезе главных распорядителей бюджетных средств (далее – ГРБС) представлена в таблице 7.

Положительная динамика исполнения плановых показателей расходной части бюджета наблюдается по большинству главных распорядителей бюджетных средств. Так, по Симферопольскому городскому совету, администрации города Симферополя, управлению образования, управлению молодежи, спорта и туризма, управлению культуры и культурного наследия, департаменту финансов, департаменту труда и социальной защиты населения, контрольно-счетной палате г.Симферополя плановые показатели исполнены на 100%.

Также высокие показатели исполнения отмечаются по департаменту городского хозяйства - 99,9% *(неисполнение за счет собственных средств бюджета в связи со сложившейся экономией по заключенным контрактам)*, департаменту развития муниципальной собственности - 99,8% *(неисполнение за счет собственных средств бюджета в связи со сложившейся экономией по заработной плате и муниципальным контрактам)* и департаменту капитального строительства – 99,1% *(неисполнение за счет средств межбюджетных трансфертов в связи с необеспечением подрядной организацией регистрации в органах казначейства)*.

Таблица 7 (руб.)

Динамика исполнения расходной части бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым за 2023 год в сравнении 2022 годом в разрезе главных распорядителей бюджетных средств

№ п/п	Главный распорядитель бюджетных средств	Плановые показатели (с учетом изменений) на 2022 год	Исполнено за 2022 год	% исполнения к плановым показателям (с учетом изменений) на 2022 год	Плановые показатели (с учетом изменений) на 2023 год	Исполнено за 2023 год	% исполнения к плановым показателям (с учетом изменений) на 2023 год	% роста / снижения 2023 к 2022
1	2	3	4	5=4/3	6	7	8=7/6	9=7/4
1	Симферопольский городской совет	23 449 364,01	23 448 524,44	100,0%	24 808 781,01	24 808 781,01	100,0%	105,8%
2	Администрация города Симферополя	1 089 235 167,75	1 075 500 023,35	98,7%	878 159 249,95	878 129 479,50	100,0%	81,6%
3	Управление образования	5 281 762 463,69	5 281 355 990,18	100,0%	5 658 294 922,87	5 657 778 164,94	100,0%	107,1%
4	Управление молодежи, спорта и туризма	255 162 637,14	255 160 540,34	100,0%	237 599 190,79	237 554 586,35	100,0%	93,1%
5	Управление культуры и культурного наследия	467 742 737,13	467 741 215,79	100,0%	491 475 287,48	491 474 349,49	100,0%	105,1%
6	Департамент капитального строительства	683 025 776,66	669 806 577,54	98,1%	1 024 403 174,95	1 015 196 760,59	99,1%	151,6%
7	Департамент финансов	38 157 330,19	38 157 321,43	100,0%	42 850 561,52	42 850 542,41	100,0%	112,3%
8	Департамент труда и социальной защиты населения	1 413 533 329,97	1 412 473 553,90	99,9%	1 914 978 647,31	1 914 834 633,70	100,0%	135,6%
9	Департамент городского хозяйства	3 627 655 242,66	3 347 080 205,28	92,3%	2 648 935 697,98	2 647 060 704,37	99,9%	79,1%
10	Контрольно-счетная палата	15 167 953,00	15 167 949,31	100,0%	17 261 365,78	17 261 365,12	100,0%	113,8%
11	Департамент развития муниципальной собственности	43 436 554,09	43 401 159,59	99,9%	36 775 585,57	36 683 999,80	99,8%	84,5%
Итого:		12 938 328 556,29	12 629 293 061,15	97,6%	12 975 542 465,21	12 963 633 367,28	99,9%	102,6%

Исполнение расходов бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым за счет средств межбюджетных трансфертов (без учета средств дотации) за 2023 год в сравнении с 2022 годом в разрезе главных распорядителей бюджетных средств представлено в таблице 8.

Основная сумма неисполнения плановых показателей сложилась:

- по департаменту капитального строительства за счет средств субсидий на выполнение работ по устранению недостатков в части оснащения инженерно-техническими средствами укрепленности и техническими средствами охраны объектов IV категории, выделенным бюджету муниципального образования из бюджета Республики Крым в сумме **7,9 млн.руб.** в связи с необеспечением подрядной организацией регистрации в органах казначейства;

- по департаменту труда и социальной защиты населения за счет средств субвенций на социальное пособие на погребение (39,0 тыс.руб.), на осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком "Почетный донор России" (33,6 тыс.руб.), на осуществление полномочий по предоставлению ежемесячной помощи детям–сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей и принятым в приемную семью, денежного вознаграждения, причитающегося приемным родителям (28,6 тыс.руб.), на приобретение технических и других средств реабилитации инвалидам и отдельным категориям граждан, льготным категориям граждан, на предоставление мер социальной поддержки отдельным категориям граждан (20,4 тыс.руб.), на осуществление отдельных государственных полномочий в сфере социальной защиты населения, опеки и попечительства в отношении граждан, признанных судом недееспособными или ограниченно дееспособными, опеки и попечительства имущества граждан, признанных судом безвестно отсутствующими (4,1 тыс.руб.) в общей сумме **0,1 млн.руб.;**

- по управлению образования за счет средств субвенций на осуществление отдельных государственных полномочий по материальному и денежному обеспечению одеждой, обувью и мягким инвентарем лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, обучающихся в муниципальных образовательных организациях (75,4 тыс.руб.), на выплату компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях, осуществляющих образовательную деятельность (2,0 тыс.руб.) в связи с заявительным характером указанных расходов в общей сумме **0,08 млн.руб.;**

- по администрации города Симферополя за счет средств субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий Республики Крым по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних в связи со сложившейся экономией по расходам на оплату труда в сумме 21,0 тыс.руб.

Таблица 8 (руб.)

**Исполнение расходов бюджета муниципального образования городской округ Симферополь
Республики Крым за счет средств межбюджетных трансфертов (без учета средств дотации)
за 2023 год в сравнении с 2022 годом в разрезе главных распорядителей бюджетных средств**

№ п/п	Главный распорядитель бюджетных средств	Утверждено с изменениями на 2022 год	Кассовое исполнение за 2022 год	% исполнения к годовому плану на 2022 год	Утверждено с изменениями на 2023 год	Кассовое исполнение за 2023 год	% исполнения к годовому плану на 2023 год	Неисполнение плановых показателей 2023 года	Темп роста расходов 2023 г. к 2022 г.
1	2	3	4	5=4/3	6	7	8=7/6	9=6-7	10=7/4
1	Администрация города Симферополя	268 160 313,11	254 539 821,26	94,9%	335 225 152,12	335 204 096,66	100,0%	21 055,46	131,7%
2	Управление образования	4 397 579 155,14	4 397 575 666,19	100,0%	4 713 363 351,31	4 713 285 980,22	100,0%	77 371,09	107,2%
3	Управление молодежи, спорта и туризма	0,00	0,00	-	124 992,00	124 992,00	100,0%	0,00	-
4	Управление культуры и культурного наследия	5 697 011,15	5 697 011,15	100,0%	1 512 099,69	1 512 099,69	100,0%	0,00	26,5%
5	Департамент капитального строительства	23 324 988,78	23 204 590,95	99,5%	387 478 663,92	379 561 163,35	98,0%	7 917 500,57	1635,7%
6	Департамент финансов	0,00	0,00	-	395 808,00	395 808,00	100,0%	0,00	-
7	Департамент труда и социальной защиты населения	1 365 402 362,14	1 364 358 124,98	99,9%	1 872 048 523,57	1 871 922 729,46	100,0%	125 794,11	137,2%
8	Департамент городского хозяйства	1 767 961 038,39	1 524 607 068,94	86,2%	688 785 389,74	688 785 389,74	100,0%	0,00	45,2%
9	Департамент развития муниципальной собственности	0,00	0,00	-	309 876,00	309 876,00	100,0%	0,00	-
Итого:		7 828 124 868,71	7 569 982 283,47	96,7%	7 999 243 856,35	7 991 102 135,12	99,9%	8 141 721,23	105,6%

Удельный вес расходов на реализацию муниципальных программ в общем объеме исполнения бюджета муниципального образования в 2023 году составил 93,0% (таблица 9) (в 2021 году доля программных расходов составляла 91,9%, в 2022 году – 93,0%). Исполнение муниципальных программ за 2023 год составило 99,9 % или 12 050 030 347,20 руб., что на 2,6% (305 039 344,5 руб.) больше исполнения 2022 года (11 744 991 002,70 руб.).

Таблица 9 (руб.)

**Удельный вес программных расходов в общем объёме расходов бюджета
муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым
по состоянию на 31.12.2023**

№ п/п	ГРБС	Утверждено с изменениями		Удельный вес программных расходов в общем объеме бюджетных ассигнований, %	Исполнено		Удельный вес программных расходов в общем объеме исполнения, %
		всего	в рамках муниципальных программ		всего	в рамках муниципальных программ	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Администрация города Симферополя	878 159 249,95	451 962 990,43	51,5%	878 129 479,50	451 954 317,63	51,5%
2	Управление образования	5 658 294 922,87	5 644 850 692,63	99,8%	5 657 778 164,94	5 644 343 243,22	99,8%
3	Управление молодежи, спорта и туризма	237 599 190,79	227 083 260,09	95,6%	237 554 586,35	227 083 260,09	95,6%
4	Управление культуры и культурного наследия	491 475 287,48	476 869 706,97	97,0%	491 474 349,49	476 869 608,62	97,0%
5	Департамент капитального строительства	1 024 403 174,95	897 541 879,10	87,6%	1 015 196 760,59	888 350 397,67	87,5%
6	Департамент труда и социальной защиты населения	1 914 978 647,31	1 822 661 565,20	95,2%	1 914 834 633,70	1 822 538 408,19	95,2%
7	Департамент городского хозяйства	2 648 935 697,98	2 540 240 107,67	95,9%	2 647 060 704,37	2 538 375 993,00	95,9%
8	Контрольно- счетная палата	17 261 365,78	515 118,78	3,0%	17 261 365,12	515 118,78	3,0%
9	Симферопольски й городской совет	24 808 781,01	0,00	-	24 808 781,01	0,00	-
10	Департамент финансов	42 850 561,52	0,00	-	42 850 542,41	0,00	-
11	Департамент развития муниципальной собственности	36 775 585,57	0,00	-	36 683 999,80	0,00	-
ВСЕГО:		12 975 542 465,21	12 061 725 320,87	93,0%	12 963 633 367,28	12 050 030 347,20	93,0%

Информация об исполнении муниципальных программ за 2023 год представлена в Приложении 2 к Пояснительной записке.

Информация о расходовании бюджетных средств муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым по видам расходов за 2023 год представлена в таблице 10.

Таблица 10 (руб.)

Информация о расходовании бюджетных средств муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым по видам расходов за 2023 год
руб.

№ п/п	Наименование расходов	Исполнено за 2022 год	План с учетом изменений на 2023 год	Исполнено за 2023 год	% исполнения	% роста/снижения 2023 г. к 2022 г.
1	111 Фонд оплаты труда учреждений	139 679 112,49	147 183 920,78	147 183 920,78	100,0	105,4
2	112 Иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда	104 955,50	124 571,45	124 571,45	100,0	118,7
3	119 Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений	41 595 193,07	43 827 985,06	43 825 765,52	100,0	105,4
4	121 Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов	362 289 665,51	383 729 595,81	383 727 928,38	100,0	105,9
5	122 Иные выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов, за исключением фонда оплаты труда	1 093 238,90	1 537 684,35	1 537 644,35	100,0	140,7
6	123 Иные выплаты государственных (муниципальных) органов привлекаемым лицам	24 000,00	95 200,00	95 200,00	100,0	396,7
7	129 Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов	108 037 543,38	114 618 247,60	114 589 880,97	100,0	106,1
8	241 Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	10 887 333,28	0,00	0,00	-	-
9	243 Закупка товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального)	1 816 551 329,80	906 368 520,68	897 288 472,07	99,0	49,4

	имущества					
10	244 Прочая закупка товаров, работ и услуг	664 652 227,57	592 620 705,84	590 859 352,83	99,7	88,9
11	247 Закупка энергетических ресурсов	12 696 780,22	11 952 161,00	11 775 490,68	98,5	92,7
12	312 Иные пенсии, социальные доплаты к пенсиям	3 586 896,68	4 478 792,82	4 478 792,82	100,0	124,9
13	313 Пособия, компенсации, меры социальной поддержки по публичным нормативным обязательствам	208 366 673,62	211 947 325,19	211 836 319,86	99,9	101,7
14	321 Пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	19 712 382,56	23 892 861,65	23 892 197,40	100,0	121,2
15	322 Субсидии гражданам на приобретение жилья	92 149 947,91	123 420 489,95	123 420 489,95	100,0	133,9
16	323 Приобретение товаров, работ, услуг в пользу граждан в целях их социального обеспечения	486 335 517,57	502 820 905,63	502 771 372,94	100,0	103,4
17	350 Премии и гранты	780 000,00	780 000,00	780 000,00	100,0	100,0
18	412 Бюджетные инвестиции на приобретение объектов недвижимого имущества в государственную (муниципальную) собственность	181 833 193,00	207 485 181,54	207 485 181,54	100,0	114,1
19	414 Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности	114 710 315,33	210 761 057,13	210 546 671,13	99,9	183,5
20	611 Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ)	5 938 864 369,34	6 420 854 511,15	6 420 463 640,87	100,0	108,1
21	612 Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели	913 217 125,55	1 124 508 120,40	1 124 492 544,65	100,0	123,1
22	614 Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания в рамках исполнения государственного (муниципального) социального заказа на оказание государственных	0,00	30 523 206,42	30 504 814,36	99,9	-

	(муниципальных) услуг в социальной сфере					
23	631 Субсидии на возмещение недополученных доходов и (или) возмещение фактически понесенных затрат	12 746 616,80	10 345 672,26	10 345 672,26	100,0	81,2
24	633 Субсидии (гранты в форме субсидий), не подлежащие казначейскому сопровождению	5 815 307,65	5 835 534,27	5 835 534,27	100,0	100,3
25	730 Обслуживание муниципального долга	0,00	195 975,89	195 975,89	100,0	-
26	811 Субсидии на возмещение недополученных доходов и (или) возмещение фактически понесенных затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг	1 139 017 128,67	1 710 282 616,77	1 710 243 648,79	100,0	150,2
27	813 Субсидии (гранты в форме субсидий) на финансовое обеспечение затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг, не подлежащие казначейскому сопровождению	270 408 433,16	122 727 962,86	122 717 138,90	100,0	45,4
28	831 Исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению причиненного вреда	8 846 367,02	18 240 877,11	18 240 877,11	100,0	206,2
29	851 Уплата налога на имущество организаций и земельного налога	1 648 483,00	2 184 055,00	2 184 055,00	100,0	132,5
30	852 Уплата прочих налогов, сборов	226 534,00	175 928,09	167 414,00	95,2	73,9
31	853 Уплата иных платежей	73 416 389,57	42 022 798,51	42 022 798,51	100,0	57,2
	ВСЕГО:	12 629 293 061,15	12 975 542 465,21	12 963 633 367,28	99,9	102,6

Общая сумма неисполнения составила **11,9 млн.руб.** и обусловлена невыполнением плановых показателей бюджета по следующим кодам видов расходов:

- 243 «Закупка товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества» - **99,0%**. Основная сумма неисполнения в связи с необеспечением подрядной организацией регистрации в органах казначейства по расходам на выполнение работ по устранению

недостатков в части оснащения инженерно-техническими средствами укрепленности и техническими средствами охраны объектов IV категории в сумме **7,9 млн.руб.**

- 244 «Прочая закупка товаров, работ и услуг» - **99,7%**. Общая сумма неисполнения по данному виду расходов составила **1,8 млн.руб.**, за счет сложившейся экономии по муниципальным контрактам (в т.ч. по расходам на ремонт внутридворовых и внутриквартальных проездов, по расходам на разработку проектов санитарно-защитных зон кладбищ, благоустройство территорий и прочих расходов).

Информация о выполнении плановых показателей по разделам бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым за 2023 в сравнении с 2022 годом, представлена в таблице 11.

По итогам 2023 года по всем отраслям бюджета отмечается полное исполнение показателей, исключение составляет отрасль «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность», исполнение составило 85,4%, основная сумма неисполнения сложилась за счет расходов на выполнение работ по устранению недостатков в части оснащения инженерно-техническими средствами укрепленности и техническими средствами охраны объектов IV категории в сумме 7,9 млн.руб.

При этом необходимо отметить, что приоритетом расходной части бюджета муниципального образования в 2023 году, также как и в предшествующих периодах, остается социальная направленность. Большая часть – 69,9% или 9 055 146 152,30 руб. в структуре расходов бюджета города занимали расходы, направленные на образование и социальную политику, культуру и спорт.

Таблица 11 (руб.)

Информация о выполнении плановых показателей по разделам бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым за 2023 в сравнении с 2022 годом

№ п/п	Наименование отрасли	Утверждено на 2022 год (с учетом изменений)	Исполнение за 2022 год	% исполнения к годовому плану на 2022 год	Утверждено на 2023 год (с учетом изменений)	Исполнение за 2023 год	% исполнения к годовому плану на 2023 год	Темп прироста 2023 к 2022, %
1	2	3	4	5=4/3	6	7	8=7/6	9=7/4-100%
1	ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	481 323 220,65	480 503 235,16	99,8%	541 000 852,77	540 965 452,67	100,0%	12,6%
2	НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	25 634 804,55	25 339 049,95	98,8%	54 271 772,78	46 346 300,50	85,4%	82,9%
3	НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	1 111 425 439,01	1 110 792 776,22	99,9%	1 209 043 228,56	1 208 793 232,65	100,0%	8,8%
4	ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	3 046 877 046,43	2 762 419 733,28	90,7%	2 098 865 232,97	2 096 985 597,27	99,9%	-24,1%
5	ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	-	-	-	100 000,00	100 000,00	100,0%	-
6	ОБРАЗОВАНИЕ	5 952 517 814,42	5 939 831 043,87	99,8%	6 206 683 810,10	6 205 365 056,45	100,0%	4,5%
7	КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	299 989 658,16	299 798 467,77	99,9%	320 990 580,71	320 757 754,92	99,9%	7,0%
8	СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	1 819 303 384,93	1 809 357 471,40	99,5%	2 362 141 107,23	2 361 918 697,17	100,0%	30,5%
9	ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	187 414 835,08	187 408 930,44	100,0%	167 149 248,20	167 104 643,76	100,0%	-10,8%
10	СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ	13 842 353,06	13 842 353,06	100,0%	15 100 656,00	15 100 656,00	100,0%	9,1%
11	ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО (МУНИЦИПАЛЬНОГО) ДОЛГА	-	-	-	195 975,89	195 975,89	100,0%	-
итого:		12 938 328 556,29	12 629 293 061,15	97,6%	12 975 542 465,21	12 963 633 367,28	99,9%	2,6%

Информация о расходах на обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым

Утвержденная штатная численность работников органов местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 01.01.2024 составила 677 человек, в том числе обеспечивающих реализацию отдельных государственных полномочий – 150 человека, при этом фактическая численность составила 573 человек, в том числе обеспечивающих реализацию отдельных государственных полномочий – 132 человека.

Штатная численность не превышает уровень, предусмотренный в Соглашении №28 от 08.02.2023 «О выполнении мероприятий Программы оздоровления государственных финансов Республики Крым на 2018-2026 годы, утвержденной распоряжением Совета министров Республики Крым от 28.09.2018 №1157-р, муниципальным образованием городской округ Симферополь Республики Крым», заключенном между Министерством финансов Республики Крым и Администрацией города Симферополя Республики Крым.

Всего объем расходов на обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым за 2023 год составил 557 813 859,99 руб. или 100% к показателям уточненной бюджетной росписи на 2023 год (557 937 410,18 руб.), в том числе:

- расходы на заработную плату с начислениями составили 498 317 809,35 руб. Увеличение (индексирование) предельных размеров денежного содержания выборных должностных лиц местного самоуправления, предельных размеров должностных окладов муниципальных служащих и ежемесячной надбавки за классный чин муниципальных служащих в 2023 году с 01.10.2023 – 5,5%;

- расходы на возмещение командировочных расходов, закупку товаров, работ, услуг, уплату налогов и прочее составили 59 496 050,64 руб.

Объем расходов на обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым **за счет собственных средств бюджета** за 2023 год составил 463 317 860,65 руб. или 99,9% к показателям уточненной бюджетной росписи на 2023 год (463 416 234,18 руб.), в том числе:

- расходы на заработную плату с начислениями составили 412 803 909,73 руб.

- расходы на возмещение командировочных расходов, закупку товаров, работ, услуг, уплату налогов и прочее составили 50 513 950,92 руб.

Расходы на обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым в 2023 году составили 98,2% от норматива формирования расходов на содержание органов местного самоуправления муниципальных образований

(471 913 833,00 руб.), определенного постановлением Совета министров Республики Крым от 05.03.2015 №86 «Об утверждении нормативов формирования расходов на содержание органов местного самоуправления муниципальных образований в Республике Крым».

Объем расходов на обеспечение реализации отдельных государственных полномочий **за счет средств Федерального бюджета и бюджета Республики Крым** за 2023 год составил 86 818 651,72 руб. или 99,97% к показателям уточненной бюджетной росписи на 2023 год (86 843 776,00 руб.), в том числе:

- расходы на заработную плату с начислениями составили 77 836 552,00 руб.;
- на возмещение командировочных расходов – 213 299,09 руб.;
- расходы на профессиональную подготовку, переподготовку и повышение квалификации – 306 902,00 руб.;
- расходы закупку товаров, работ, услуг, уплату налогов и прочее – 8 461 898,63 руб.

Расходы **за счет собственных средств бюджета на осуществление отдельных государственных полномочий Республики Крым**, в соответствии с решением Симферопольского городского совета Республики Крым от 27.10.2016 №956 «Об утверждении Положения о порядке использования собственных материальных ресурсов и финансовых средств для осуществления переданных органам местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым отдельных государственных полномочий», составили – 27 260 262,19 руб. или 99,9% к показателям уточненной бюджетной росписи на 2023 год (27 276 997,59 руб.), в том числе:

- расходы на заработную плату с начислениями составили 27 076 192,19 руб.;
- прочие расходы 184 070,00 руб.

Расходы **за счет средств бюджета Республики Крым за 2023** на поощрение муниципальных управленческих команд муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым составили 7 677 347,62 руб. или 99,99% к показателям уточненной бюджетной росписи на 2023 год (7 677 400,00 руб.).

Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»

В структуру раздела включены ассигнования, направленные на обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, создание резервного фонда и другие расходы для обеспечения реализации функций муниципального образования.

Расходы по данному разделу за 2023 год составили 540 965 452,67 руб. или 100% к показателям уточненной бюджетной росписи на 2023 год (541 000 852,77 руб.), по сравнению с аналогичными показателями 2022 года расходы увеличились на 12,6% (480 503 235,16 руб.)

По подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» непрограммные расходы на обеспечение деятельности главы муниципального образования составили 2 256 402,87 руб. или 100% к утвержденным плановым показателям отчетного периода (2 256 402,87 руб.), по сравнению с аналогичными показателями 2022 года расходы увеличились на 15,4% (1 954 760,52 руб.). Расходы на заработную плату с начислениями составили 1 971 100,37 руб., на прочие расходы (командировочные) – 285 302,50 руб.

По подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» непрограммные расходы на обеспечение деятельности представительного органа муниципального образования (утвержденная штатная численность 24 единицы) составили 22 468 378,14 руб. или 100% к утвержденным плановым показателям отчетного периода (22 468 378,14 руб.), по сравнению с аналогичными показателями 2022 года расходы увеличились на 4,9% (21 408 763,92 руб.). Расходы на заработную плату с начислениями составили 19 977 473,00 руб., на иные закупки товаров, работ и услуг – 2 010 099,14 руб., на выполнение решений судебных инстанций, вступивших в законную силу (расходы, не связанные с обеспечением функционирования органов местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым) – 480 806,00 руб.

По подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» непрограммные расходы составили 255 885 283,44 руб. или 99,99% к утвержденным плановым показателям (255 905 676,27 руб.), по сравнению с аналогичными показателями 2022 года расходы увеличились на 11,3% (229 967 191,60 руб.). Расходы на заработную плату с начислениями составили 224 187 668,19 руб., на прочие расходы – 31 697 615,25 руб., в том числе:

- на обеспечение деятельности аппарата Администрации города Симферополя Республики Крым (утвержденная штатная численность 230 единиц) расходы составили 201 787 574,79 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 175 507 412,02 руб., иные закупки товаров, работ и услуг – 26 173 436,07 руб., компенсационные выплаты – 103 726,70 руб., выполнение решений судебных инстанций, вступивших в законную силу – 3 000,00 руб.;

- на обеспечение деятельности Департамента развития муниципальной собственности администрации города Симферополя (утвержденная штатная численность 43 единицы) расходы составили 31 753 227,25 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 28 342 260,69 руб., прочие расходы – 3 410 966,56 руб.;

- на осуществление переданных органам местного самоуправления в Республике Крым отдельных полномочий структурными подразделениями

аппарата администрации города Симферополя (утвержденная штатная численность 33 единицы) за счет средств субвенции из республиканского бюджета расходы составили 16 402 878,92 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 14 396 393,00 руб., на прочие расходы – 2 006 485,92 руб., из них в сфере:

- архивного дела расходы составили 2 508 495,00 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 2 181 300,00 руб., иные закупки товаров, работ и услуг – 327 195,00 руб.;

- опеки и попечительства расходы составили 12 422 280,62 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 10 906 333,00 руб., иные закупки товаров, работ и услуг – 1 515 947,62 руб.;

- деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав расходы составили 1 472 103,30 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 1 308 760,00 руб., иные закупки товаров, работ и услуг – 163 343,30 руб.

- расходы на заработную плату с начислениями на осуществление переданных органам местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым отдельных государственных полномочий за счет собственных средств бюджета в соответствии с решением 53-й сессии Симферопольского городского совета I созыва от 27.10.2016 №956 «Об утверждении Положения о порядке использования собственных материальных ресурсов и финансовых средств для осуществления переданных органам местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым отдельных государственных полномочий» составили 5 941 602,48 руб., в том числе в сфере:

- архивного дела – 609 851,55 руб.;
- опеки и попечительства – 4 452 000,39 руб.;
- деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав – 879 750,54 руб.

По подразделу 0105 «Судебная система» за счет средств субвенции Федерального бюджета на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации расходы составили 21 472,00 руб. или 100% к утвержденным плановым показателям (21 472,00 руб.), по сравнению с аналогичными показателями 2022 года расходы сократились на 97,3% (807 193,00 руб.).

По подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» расходы составили 41 900 017,40 руб. или 100% к утвержденным плановым показателям (41 900 037,17 руб.), по сравнению с аналогичными показателями 2022 года (38 245 192,74 руб.) расходы

увеличились на 9,6%. Расходы на заработную плату с начислениями составили 37 591 017,23 руб., на прочие расходы – 4 309 000,17 руб., из них на обеспечение деятельности:

- Департамента финансов администрации города Симферополя (утвержденная штатная численность 30 единиц) расходы составили 25 271 771,06 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 22 323 714,89 руб., на иные закупки товаров, работ и услуг – 2 948 056,17 руб.;

- Контрольно-счетной палаты города Симферополя (утвержденная штатная численность 16 единиц) расходы составили 16 628 246,34 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 15 267 302,34 руб., на иные закупки товаров, работ и услуг – 1 360 944,00 руб.

По подразделу 0111 «Резервные фонды» в соответствии с решением 81-й сессии Симферопольского городского совета II созыва от 22.12.2022 № 683 «О бюджете муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» бюджетные ассигнования резервного фонда Администрации города Симферополя Республики Крым были запланированы в объеме 15 000 000,00 руб.

В течение 2023 года бюджетные ассигнования резервного фонда были сокращены на основании протоколов муниципальной комиссии по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций и обеспечению пожарной безопасности муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, решения 81-й сессии Симферопольского городского совета II созыва от 22.12.2022 № 683 «О бюджете муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» (с изменениями).

Расходы за счет средств резервного фонда администрации города Симферополя в 2023 году не осуществлялись.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» расходы составили 218 433 898,82 руб. или 99,99% к утвержденным плановым показателям (218 448 886,32 руб.), по сравнению с аналогичными показателями 2022 года расходы увеличились на 16,1% (188 120 133,38 руб.).

Непрограммные расходы составили 218 343 088,82 руб. или 99,99% к утвержденным плановым показателям (218 358 076,32 руб.), в том числе на заработную плату с начислениями – 137 099 938,25 руб., на иные закупки товаров, работ и услуг – 81 243 150,57 руб., из них:

- на обеспечение деятельности Департамента развития экономического потенциала территории и муниципального заказа администрации города Симферополя (утвержденная штатная численность 29 единиц) расходы составили 20 565 919,47 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 17 634 614,53 руб., на иные закупки товаров, работ и услуг – 2 931 304,94 руб.;

- на обеспечение деятельности Департамента архитектуры и градостроительства администрации города Симферополя (утвержденная штатная численность 20 единиц) расходы составили 14 335 579,20 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 13 276 715,42 руб., на иные закупки товаров, работ и услуг – 1 058 863,78 руб.;

- на обеспечение деятельности Департамента капитального строительства администрации города Симферополя (утвержденная штатная численность 28 единиц) расходы составили 18 170 650,80 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 17 246 903,68 руб., на иные закупки товаров, работ и услуг – 923 747,12 руб.;

- на обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения «Учреждение по обеспечению деятельности органов местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» (утвержденная штатная численность 151,5 единицы) расходы составили 121 346 103,35 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 66 819 969,00 руб., на иные закупки товаров, работ и услуг – 54 526 134,35 руб. (услуги телефонной связи и интернет, коммунальные услуги, техобслуживание и ремонт автотранспорта, техобслуживание пожарной сигнализации административных зданий, текущий ремонт помещений, заправка, ремонт картриджей, приобретение полисов обязательного страхования гражданской ответственности, горюче-смазочных материалов, приобретение основных средств и материальных запасов, уплата налога на имущество и транспорт);

- на обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения «Центр учета и отчетности» муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым (утвержденная штатная численность 21,5 единицы) расходы составили 16 871 087,46 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 14 444 388,00 руб., на иные закупки товаров, работ и услуг – 2 426 699,46 руб. (услуги телефонной связи, почты, интернет, коммунальные услуги, услуги по содержанию имущества, приобретение основных средств и материальных запасов);

- на поощрение муниципальных управленческих команд муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым – 7 677 347,62 руб.;

- на подготовку проектно-сметной документации и капитальный ремонт объектов муниципальной собственности - 17 806 988,95 руб. или 100% к утверждённым бюджетным назначениям (17 806 988,95 руб.) и были направлены на капитальный ремонт объектов муниципальной собственности (включая подготовку технической документации), расположенных по адресам: бул. Франко,25 (кровля), ул.51 Армии, дом,55 помещение 9, пр.Кирова,52 (проектно-изыскательские работы по капремонту системы отопления);

- на осуществление отдельных государственных полномочий Республики Крым в сфере административной ответственности – 531 357,00 руб.;

- на выполнение работ на обеспечение проведения независимой оценки объектов недвижимого имущества (в том числе земельных участков) – 921 109,29 руб.;

- на оплату нотариальных услуг правового и технического характера в отношении выморочного имущества – 116 945,68 руб.;

Программные расходы в 2023 году по муниципальной программе «Поддержка и развитие территориального общественного самоуправления в муниципальном образовании городской округ Симферополь Республики Крым» составили 90 810,00 руб. или 100% к утвержденным плановым показателям (90 810,00 руб.) и были направлены на приобретение цветочной продукции.

Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

Расходы по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» в 2023 году составили **46 346 300,50 руб.** или 85,4% к утвержденным плановым показателям (**54 271 772,78 руб.**). При этом в общей сумме расходов: программные – 46 240 739,50 руб., непрограммные – 105 561,00 руб.

Непрограммные расходы по подразделу **0310 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность»** за счет средств бюджета Республики Крым составили **105 561,00 руб.** или 100,0% к утвержденным плановым показателям на финансовое обеспечение непредвиденных расходов на размещение и питание граждан, вынужденно покинувших жилые помещения и находившихся в пунктах временного размещения и питания на территории Республики Крым, в соответствии с постановлением Совета министров Республики Крым от 07.03.2023 № 186 «О выделении бюджетных ассигнований из резервного фонда Совета министров Республики Крым и распределении иных межбюджетных трансфертов из бюджета Республики Крым, источником финансового обеспечения которых являются бюджетные ассигнования резервного фонда Совета министров Республики Крым, бюджетам муниципальных образований Республики Крым для финансового обеспечения непредвиденных расходов на размещение и питание граждан Российской Федерации, иностранных граждан и лиц без гражданства, постоянно проживающих на территориях Украины, Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Запорожской области, Херсонской области, вынужденно покинувших жилые помещения и находившихся в пунктах временного размещения и питания на территории Республики Крым с даты прибытия (но не ранее 18 февраля 2022 года) по 30 ноября 2022 года включительно».

Программные расходы в рамках муниципальной программы «Профилактика угроз общественной безопасности на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» составили **46 240 739,50 руб.** или 85,4% к утвержденным плановым показателям (**54 166 211,78 руб.**), в том числе:

по подразделу 0309 «Гражданская оборона» расходы составили **24 811 769,87 руб.** или 100,0% к утвержденным плановым показателям, в том числе:

на создание резервов материальных ресурсов для ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и запасов материально-технических, продовольственных, медицинских и иных средств в целях гражданской обороны на территории городского округа Симферополь – 3 093 478,03 руб. (приобретение дизельной тепловой пушки, кроватей и дозиметров);

на подготовку проектно-сметной документации и капитальный ремонт защитных сооружений гражданской обороны муниципального образования городской округ Симферополь - 21 718 291,84 руб. (капитальный ремонт защитных сооружений гражданской обороны по адресам: г.Симферополь, ул.Севастопольская, д.5, г.Симферополь, ул.Бульварная, д.4, г.Симферополь, ул.Батурина, д.11, г.Симферополь, ул.Севастопольская, д.57).

по подразделу 0310 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность» расходы составили **18 090 649,16 руб.** или 99,9% к утвержденным плановым показателям (**18 098 652,45 руб.**), в том числе:

- на обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения «Единая дежурно-диспетчерская служба» муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» (утвержденная штатная численность 23 единицы) расходы составили 12 462 068,00 руб. при плановых показателях 12 470 071,29 руб. или 99,9%, в том числе на заработную плату с начислениями – 9 644 776,67 руб. при аналогичном плане, оплату энергоносителей - 274 961,71 руб. при плановых показателях 282 965,00 руб. или 97,2%, на иные закупки товаров, работ и услуг – 2 542 329,62 руб. при аналогичном плане.

- на создание и поддержание в готовности существующей системы связи и оповещения на территории городского округа Симферополь – 4 840 661,16 руб. при аналогичном плане.

- на создание противопожарных минерализованных полос (опашка земли) вдоль границ населенных пунктов, расположенных на территории муниципального образования городской округ Симферополь – 787 920,00 руб. при аналогичном плане.

по подразделу 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» расходы составили **3 338 320,47 руб.**, или 29,7% к утвержденным плановым показателям (**11 255 789,46 руб.**), в том числе:

- на техническое обеспечение мер профилактики общественного порядка, наркомании и противодействия терроризму – 2 837 884,47 руб. при аналогичном плане.

- на проведение агитации, правового просвещения и правового информирования в сфере общественной безопасности - 500 436,00 руб. при аналогичном плане.

- на выполнение работ по устранению недостатков в части оснащения инженерно-техническими средствами укрепрайона и техническими средствами охраны объектов IV категории – расходы не производились при

утвержденном плане 7 917 468,99 руб. (средства бюджета Республики Крым), в связи с тем, что подрядные организации в установленный финансовый период не смогли открыть лицевые счета, заказчику не представилась возможность произвести кассовый расход по заключенным контрактам.

Дебиторская задолженность по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» по состоянию на 01.01.2024 по подразделу 0310 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность» образовалась по администрации города Симферополя МКУ «Единая дежурно-диспетчерская служба муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» в сумме 735,26 руб., в том числе предоплата за электроэнергию – 44,59 руб., переплата по социальным взносам из-за несвоевременно предоставленного больничного листа – 690,67 руб.

Кредиторская задолженность по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» по состоянию на 01.01.2024 отсутствует. Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2024 отсутствует.

Раздел 0400 «Национальная экономика»

Расходы по разделу «Национальная экономика» за 2023 год составили 1 208 793 232,65 руб. при годовом уточненном плане на 2023 год – 1 209 043 228,56 руб., что составляет 99,9% к уточненным плановым показателям на 2023 год, из которых расходы: за счет собственных средств муниципального образования городского округа Симферополь Республики Крым составили – 1 108 078 738,29 руб., при утвержденном плане на 2023 год – 1 108 328 734,20 руб. или 99,9% к утверждённым бюджетным назначениям на 2023 год. За счет межбюджетных трансфертов расходы составили – 100 714 494,36 руб., при годовом уточненном плане на 2023 год – 100 714 494,36 руб. или 100% к утверждённым бюджетным назначениям на 2023 год.

Подраздел 0401 «Общэкономические вопросы»

В рамках муниципальной программы «Молодежная политика муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» по мероприятию «Организация временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет в свободное от учебы время, в том числе в каникулярный период, в муниципальном образовании городской округ Симферополь Республики Крым» предоставлены субсидии организациям на возмещение части затрат, связанных с выплатой заработной платы трудоустроенным несовершеннолетним в сумме 1 051 763,59 руб., при годовом уточненном плане на 2023 год – 1 051 763,59, что составляет 100 % к уточненным плановым показателям на 2023 год.

Дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.

Подраздел 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство»

В рамках муниципальной программы «Содержание и защита от жестокого обращения с домашними животными и регулирование численности животных без владельцев в границах городского округа Симферополь» расходы, связанные с осуществлением органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий по отлову и содержанию животных без владельцев, составили 5 485 302,00 руб. или 100 % к утвержденным бюджетным ассигнованиям на 2023 год. За счет выделенных денежных средств из бюджета Республики Крым по отлову и содержанию безнадзорных животных без владельцев в 2023 году осуществлено:

- отлов животных без владельцев (в том числе транспортировка) 925 голов в сумме 238 650,00 руб.

- содержание самок собак (сук) (стерилизация, первичный осмотр, лечение (при необходимости), вакцинация, учет, маркирование несмываемыми и неснимаемыми метками) 670 шт. в сумме 2 570 202,00 руб.,

- содержание самок собак (уход (карантирование) за 14 суток) 662 шт. в сумме 945 336,00 руб.,

- содержание кобелей (кастрация (стерилизация), первичный осмотр, лечение (при необходимости), вакцинация, учет, маркирование несмываемыми и неснимаемыми метками) 86 шт. в сумме 154 800,00 руб.,

- содержание кобелей (уход (карантирование) за 14 суток) 63 шт. в сумме 89 964,00 руб.,

- содержание кошек (самок) (стерилизация, первичный осмотр, лечение (при необходимости), вакцинация, учет, маркирование несмываемыми и неснимаемыми метками) 152 шт. в сумме 273 600,00 руб.,

- содержание кошек (самок) (уход (карантирование) за 14 суток) 152 шт. в сумме 108 372,00 руб.,

- возврат животных без владельцев, не проявляющих немотивированной агрессивности, на прежние места их обитания 878 шт. в сумме 115 896,00 руб.,

- размещение на пожизненное содержание в приютах животных без владельцев проявляющих немотивированную агрессию 283 шт. в сумме 988 482,00 руб.

Дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.

Подраздел 0407 «Лесное хозяйство»

В 2023 году непрограммные расходы по указанному подразделу на разработку лесоустроительной и проектной документации, лесохозяйственного регламента составили – 600 000,00 руб., при уточненном плане на 2023 год 600 000,00 руб. или 100 % к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год.

Дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.

Подраздел 0408 «Транспорт»

Расходы по разделу «Транспорт» за 2023 год составили 0,07 руб. при уточненном плане на 2023 год – 0,07 руб. или 100% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год (не программные расходы), в том числе на оплату работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа по муниципальным маршрутам на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым по регулируемым тарифам.

Дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.

Подраздел 0409 «Дорожное хозяйство»

В бюджете муниципального образования городской округ Симферополь на 2023 год по указанному подразделу осуществлены расходы, как за счет собственных ресурсов бюджета муниципального образования, так и межбюджетных трансфертов из бюджета Республики Крым. Общий уровень исполнения по указанному подразделу составил 1 178 059 166,19 руб. при уточненном плане на 2023 год – 1 178 237 926,08 руб. или 99,9% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год.

Исполнение за счет собственных ресурсов бюджета муниципального образования городской округ Симферополь в 2023 году составило 1 082 829 973,83 руб., при уточненном плане на 2023 год 1 083 008 733,72 руб., или 99,9% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год.

Исполнение за счет межбюджетных трансфертов из бюджета Республики Крым в 2023 году составило 95 229 192,36 руб., при уточненном плане на 2023 год 95 229 192,36 руб., или 100% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год.

На выполнение программных расходов по указанному разделу в 2023 году из бюджета городского округа было направлено 1 173 749 642,01 руб., при утвержденном плане на 2023 год 1 173 928 401,90 руб. или 99,9% к утвержденным бюджетным ассигнованиям на 2023 год и характеризуются реализацией мероприятий следующей муниципальной программы:

«Развитие Симферополя-столицы Республики Крым» в бюджете муниципального образования городской округ Симферополь в том числе:

- на содержание дорог, улично-дорожной сети, ремонт внутриквартальных и внутридворовых проездов, инженерных сооружений составили 134 001 539,65 руб. при уточненном плане на 2023 год – 134 112 596,93 руб. или 99,9% к уточненному плану на 2023 год (использование бюджетных ассигнований не в полном объеме обусловлено экономией при исполнении муниципальных контрактов в сумме 111 057,28 руб.);

- за счет средств дорожного фонда муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, образованного в соответствии с решением 53-й сессии Симферопольского городского совета I созыва от 27.10.2016 № 955 «О создании дорожного фонда муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым», расходы за счет бюджета

муниципального образования городской округ Симферополь на отчетную дату составили 142 444 915,79 руб. при уточненном плане на 2023 год – 142 512 618,40 руб. (с учетом остатка средств, образовавшегося на 01.01.2023 года - 2 021 620,14 руб.) или 99,9% к плану на 2023 год, в том числе расходы за счет межбюджетных трансфертов из бюджета Республики Крым в 2023 году составили – 95 229 192,36 руб. (без учета софинансирования из бюджета муниципального образования Республики Крым – 10 581 021,38 руб.) при уточненном плане на 2023 год – 95 229 192,36 руб. или 100,0% к плану на 2023 год. Перечень расходов за счет средств дорожного фонда утвержден постановлением администрации города Симферополя от 20.01.2023 №194 «Об утверждении перечня объектов, подлежащих ремонту за счет средств дорожного фонда муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годы по МКУ Департамент городского хозяйства Администрации города Симферополя Республики Крым» (с изменениями).

Использование бюджетных ассигнований не в полном объеме в 2023 году за счет средств дорожного фонда муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым обусловлено экономией при исполнении муниципальных контрактов на сумму 67 702,61 руб.

Кроме того, учитывая перевыполнение плановых показателей по доходам, поступающим в дорожный фонд муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым (287 044,40 руб.), по состоянию на 31.12.2023 образовался остаток неиспользованных средств в сумме 354 747,01 руб.

На финансовое обеспечение деятельности МБУ «Город» (утвержденная штатная численность 542 чел.) расходы в 2023 году составили 897 303 186,57 руб., при уточненном плане на 2023 год 897 303 186,57 руб. или 100% к уточненному плану на 2023 год, из них: на выполнение муниципального задания указанного учреждения – 716 783 103,78 руб.

Кроме того, непрограммные расходы по указанному подразделу в 2023 году составили 4 309 524,18 руб., при уточненном плане на 2023 год 4 309 524,18 руб. или 100% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год, в рамках которых были осуществлены расходы:

- на выполнение решений судебных инстанций, вступивших в законную силу – 4 059 524,18 руб., включая: возмещение судебных расходов – 49 719,81 руб., оплату задолженности за выполненные работы по технической и кадастровой паспортизации объектов улично-дорожной сети в сумме 353 889,81 руб. согласно решению Арбитражного суда Республики Крым от 27.10.2022 по делу А83-10508/2022, исполнение решений судебных инстанций по МБУ Город – 3 655 914,56 руб.

- на выполнение постановлений Федеральной службы судебных приставов России и ее территориальных органов – 250 000,00 руб., включая: оплату административных штрафов в сумме 150 000,00 руб., уплату исполнительского сбора – 100 000,00 руб.

По указанному подразделу дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.

Подраздел 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики»

В 2023 году расходы по указанному подразделу составили 23 597 000,80 руб., при уточненном плане на 2023 год 23 668 236,82 руб. или 99,7% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год.

На выполнение программных расходов по указанному разделу в 2023 году из бюджета городского округа было направлено 5 547 669,49 руб., при утвержденном плане на 2023 год 5 547 669,49 руб. или 100% к утвержденным бюджетным ассигнованиям на 2023 год и характеризуются реализацией мероприятий следующих муниципальных программ:

- «Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании городской округ Симферополь Республики Крым» – 3 308 386,01 руб. или 100% к уточненному плану на 2023, из них: на мероприятия финансовой поддержки предпринимательства – 3 275 386,01 руб. или 100% к уточненному плану на 2023 год;

- «Создание условий для развития туризма в муниципальном образовании городской округ Симферополь Республики Крым» – 588 703,00 руб., или 100% к уточненному плану на 2023 год, в том числе: расходы на содействие в организации и функционировании туристических информационных центров на территории муниципального образования – 98 458,00 руб., расходы на организацию и проведение мероприятий в сфере туризма – 460 245,00 руб., расходы на проведение экскурсий и инфотуров для популяризации туристских маршрутов и объектов туристского показа муниципального образования – 30 000,00 руб.;

- «Развитие межмуниципального сотрудничества муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крыма» – 1 650 580,48 руб. или 100% к утвержденным плановым показателям на 2023 год, в том числе: развитие межмуниципальных отношений, направленных на расширение связей в экономической, торговой, научно-технической, культурной, туристской, спортивной, социальной и других сферах – 618 068,08 руб., расходы на оплату членских взносов в ассоциацию «Совет муниципальных образований Республики Крым» – 541 580,00 руб., расходы на оплату членских взносов в Союз Российских городов – 210 932,40 руб., расходы на оплату членских взносов в Ассоциацию «Международная Ассамблея столиц и крупных городов (МАГ)» – 280 000,00 руб.

Непрограммные расходы по указанному подразделу в 2023 году составили 18 049 331,31 руб., при уточненном плане на 2023 год 18 120 567,33 руб. или 99,6% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год, в рамках которых были осуществлены расходы:

- на проведение геодезических, изыскательских, проектировочных и кадастровых работ по изготовлению (корректировке) межевых планов под многоквартирными жилыми домами – 153 000,00 руб., при уточненном плане на 2023 год - 153 000,00 руб. или 100% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год;

- на выполнение работ по разработке единого документа территориального планирования и градостроительного зонирования муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым – 4 800 000,00 руб., при уточненном плане на 2023 год 4 800 000,00 руб. или 100% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год;

- на проведение геодезических, кадастровых работ в сфере землеустройства – 75 905,00 руб., при уточненном плане на 2023 год 75 905,00 руб. или 100% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год;

- на проведение кадастровых работ по объектам недвижимого имущества – 888 322,47 руб., при уточненном плане на 2023 год 959 558,49 руб. или 92,6% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год (освоение не в полном объеме бюджетных ассигнований в 2023 году обусловлено экономией при исполнении муниципальных контрактов в сумме 71 236,02 руб.);

- на содержание муниципального имущества и общего имущества в многоквартирном доме в отношении нежилых помещений, в том числе: оплата за энергоносители и коммунальные услуги – 470 574,70 руб. при уточненном плане на 2023 год 470 574,70 руб. или 100% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год;

- на выполнение решений судебных инстанций, вступивших в законную силу, проведение судебной экспертизы и прочие расходы - 11 661 529,14 руб. или 100% к уточненному плану на 2023 год (судебные строительно-технические экспертизы – 4 421 004,40 руб., возмещение расходов в пользу истца (судебные расходы) – 6 312 348,17 руб., расходы на выполнение требований Федеральной службы судебных приставов России и ее территориальных органов – 923 176,57 руб., расходы на выполнение законных предписаний (представлений, постановлений, решений) контролирующих органов (должностных лиц), осуществляющих государственный надзор (контроль) – 5000,00 руб.)

Дебиторская и кредиторская задолженность по указанному подразделу отсутствует.

Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

Расходы по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» за 2023 год составили 2 096 985 597,27 руб. при годовом уточненном плане на 2023 год – 2 098 865 232,97 руб., что составляет 99,9% к уточненным плановым показателям на 2023 год, в том числе за счет собственных средств бюджета муниципального образования городской округ Симферополь – 1 176 422 499,67 руб., при уточненном плане на 2023 год – 1 178 302 135,37 руб. или 99,8% к бюджетным ассигнованиям на 2023 год, за счет межбюджетных трансфертов из федерального бюджета, бюджета Республики Крым и бюджета г.Москва, а также за счет средств государственной корпорации - Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства – 920 563 097,60 руб., при уточненном плане 920 563 097,60 руб. или 100% к утвержденным бюджетным ассигнованиям отчетного года.

Подраздел 0501 «Жилищное хозяйство»

Общий уровень исполнения по указанному подразделу составил 249 106 985,77 руб. при уточненном плане на 2023 год – 249 266 636,97 руб. или 99,9% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год.

В рамках программных расходов профинансированы мероприятия муниципальных программ в сумме 245 603 037,39 руб. при уточненном плане на 2023 год – 245 762 688,59 руб. или 99,9% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год, в том числе по муниципальным программам:

1. «Обеспечение доступным жильем жителей муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» в сумме 150 210 769,95 руб. при уточненном плане на 2023 год – 150 370 421,15 руб., или 99,9% к утверждённым бюджетным ассигнованиям на 2023 год из них:

- расходы на разработку проектно-сметной документации, строительство жилого дома в мкр. Залесье г. Симферополь (поз. ГП-28) 2-я очередь для детей-сирот, детей оставшимся без попечения родителей и лиц из их числа составили 111 174 968,20 руб., при уточненном плане на 2023 год 111 334 619,40 руб. или 99,9% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год;

- расходы на обеспечение мероприятий по переселению граждан на территории Республики Крым из аварийного жилищного фонда, признанного таковым до 1 января 2017 года за счет средств из бюджета Республики Крым (включая софинансирование – 39 035,81 руб.) составили 39 035 801,75 руб., при уточненном плане на 2023 год 39 035 801,75 руб. или 100% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год, в том числе за счет средств государственной корпорации - Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства – 14 906 493,29 руб., при уточненном плане на 2023 год 14 906 493,29 руб. или 100% к утверждённым бюджетным ассигнованиям на 2023 год.

2. «Развитие Симферополя-столицы Республики Крым» в сумме 95 392 267,44 руб. при уточненном плане на 2023 год – 95 392 267,44 руб. или 100% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год:

- взносы на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории городского округа Симферополь, составили 37 881 066,01 при уточненном плане на 2023 год – 37 881 066,01 руб. или 100% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год;

- расходы на проведение обследования и разработку технического заключения о состоянии конструкций объектов жилищного фонда, находящихся в неудовлетворительном состоянии на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым составили 3 000 000,00 руб. или 100% к утверждённым бюджетным ассигнованиям на 2023 год;

- расходы на подготовку проектно-сметной документации и капитальный ремонт жилых помещений, находящихся в муниципальной собственности муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым составили 2 185 825,07 руб. или 100% к утверждённым бюджетным ассигнованиям на 2023 год;

- расходы по организации содержания муниципального жилищного фонда, включая выполнение мероприятий по обеспечению надлежащего санитарного состояния квартир, находящихся в муниципальной собственности в 2023 году, составили 597 413,50 руб. или 100% к утвержденным бюджетным ассигнованиям на 2023 год;

- субсидии юридическим лицам (за исключением субсидий муниципальным учреждениям) в целях восстановления платежеспособности муниципальных унитарных предприятий муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым и предупреждения их банкротства составили 51 727 962,86 руб. или 100% к утвержденным бюджетным ассигнованиям на 2023 год.

В рамках непрограммных расходов расходы по указанному подразделу составили 3 503 948,38 руб. при уточненном плане на 2023 год – 3 503 948,38 руб., или 100% к утвержденным бюджетным ассигнованиям на 2023 год, в том числе:

- расходы на выполнение решений судебных инстанций, вступивших в законную силу в 2023 году составили 1 089 448,38 руб., или 100% к уточненному плану на 2023 год и включают следующие выплаты: согласно решений (определений) Арбитражного суда Республики Крым от 14.09.2022 №А83-10086/2021 на возмещение судебных расходов пользу истца (ЖСК №28) на сумму 25000,00 руб., от 28.02.2023 №А83-24492/2021 на возмещение судебных расходов в пользу истца (МУП Центральный Жилсервис) на сумму 116 023,45 руб. (основной долг - 78 431,00 руб., пеня – 33 644,86 руб., госпошлина – 3947,59 руб.), от 31.01.2023 по делу А83-11533/2022 на возмещение судебных расходов пользу истца (ТСЖ «Авиаработник») на сумму 167 457,14 руб. (неосновательное обогащение – 162 997,20 руб., госпошлина – 4 459,94 руб.), от 16.01.2023 по делу А83-24494/2021 на возмещение судебных расходов в пользу истца (МУП Центральный Жилсервис) в сумме 76 611,96 руб. (основной долг – 49 775,15 руб., пеня – 24 121,81 руб., госпошлина – 2715,00 руб.), от 19.10.2022 по делу А83-20982/2021 в части возмещения судебных расходов в пользу истца (МУП Центральный Жилсервис) в сумме 31 767,29 руб. (задолженность – 30 545,29 руб., госпошлина – 1222,00 руб.), от 19.05.2022 по делу А83-20981/2021 на возмещение судебных расходов в пользу истца (МУП Центральный Жилсервис) в сумме 285 594,80 руб. (задолженность на содержание общего имущества – 277 053,80 руб., госпошлина – 8 541,00 руб.), от 02.02.2023 по делу А83-211191/2022 в части возмещения судебных расходов пользу истца (ЖСК №52) на сумму 209 263,82 руб. (задолженность – 202 219,82 руб., госпошлина – 7044,00 руб.), от 16.01.2023 по делу А83-24493/2021 на возмещение судебных расходов в пользу истца (МУП Центральный Жилсервис) в сумме 92 618,09 руб. (задолженность – 58856,88 руб., пеня – 30 628,21 руб., госпошлина – 3133,00 руб.), от 16.01.2023 по делу А83-24490/2021 на возмещение судебных расходов в пользу истца (МУП Центральный Жилсервис) в сумме 45041,93 руб. (задолженность – 28 486,17 руб., пеня – 14823,76 руб., госпошлина – 1732,00 руб.), от 28.04.2023 по делу А83-4266/2022 на возмещение судебных

расходов в пользу истца (ООО «Симжилсервис») в сумме 8026,25 руб., (задолженность – 6206,25 руб., судебные расходы – 2000,00 руб.), от 22.05.2023 по делу А83-24489/2021 возмещение судебных расходов в пользу истца (МУП Центральный Жилсервис) в сумме 21973,55 руб. (задолженность – 15 955,31 руб., пеня – 4747,73 руб., госпошлина – 1270,51 руб.), от 18.10.2023 по делу А83-4312/2022 на возмещение судебных расходов в пользу истца (ООО «Симжилсервис») в сумме 9890,10 руб. (задолженность – 9890,10 руб., госпошлина – 2000,00 руб.);

- расходы на выполнение постановлений Федеральной службы судебных приставов России и ее территориальных органов составили 707 500,00 руб., или 100% к уточненному плану на 2023 год;

- расходы на проведение кадастровых работ по изготовлению технического плана объектов жилищного хозяйства для постановки на кадастровый учет и ввода в эксплуатацию составили 350 000,00 руб., или 100% к уточненному плану на 2023 год;

- расходы на капитальный ремонт жилых зданий (общежитий) составили 1 357 000,00 руб. при уточненном плане на 2023 год – 1 357 000,00 руб., или 100% к утвержденным бюджетным ассигнованиям на 2023 год;

Дебиторская и кредиторская задолженность по состоянию на отчетную дату отсутствуют.

Подраздел 0502 «Коммунальное хозяйство»

Расходы по данному подразделу в бюджете муниципального образования городской округ Симферополь осуществлены, как за счет собственных ресурсов бюджета муниципального образования, так и целевых субсидий из бюджета Республики Крым. Общий уровень исполнения по указанному подразделу составил 546 815 056,38 руб., при уточненном плане на 2023 год – 547 641 956,21 руб., или 99,8% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год.

Исполнение за счет собственных ресурсов бюджета муниципального образования городской округ Симферополь в 2023 году составило 140 325 967,85 руб., при уточненном плане на 2023 год 141 152 867,68 руб., или 99,4% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год.

При этом в рамках программных расходов исполнение в 2023 году составило 454 446 084,28 руб. при уточненном плане на 2023 год – 455 272 984,11 руб. или 99,8% к уточненному плану на 2023 год на выполнение мероприятий муниципальной программы «Развитие Симферополя-столицы Республики Крым»:

- за счет средств бюджета Республики Крым на субсидии юридическим лицам (за исключением субсидий муниципальным учреждениям) в целях компенсации ресурсоснабжающим организациям финансовых убытков, связанных с продолжением эксплуатации теплоэнергетического оборудования и обеспечение софинансирования из бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым составили 451 654 542,81 руб.

(включая софинансирование из бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым – 45 165 454,28 руб.) при уточненном плане на 2023 год – 451 654 542,81 руб. или 100% к уточненному плану на 2023 год;

- расходы за счет средств бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на выполнение работ и оплату услуг в сфере коммунального хозяйства в 2023 году составили 2 043 021,67 руб. при уточненном плане на 2023 год – 2 869 921,50 руб. или 71,2% к уточненным бюджетным ассигнованиям 2023 год (экономия бюджетных средств по результатам исполнения муниципальных контрактов – 826 899,83 руб.);

В рамках непрограммных расходов исполнение в 2023 году составило 92 368 972,10 руб., при уточненном плане на 2023 год – 92 368 972,10 руб., или 100% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год, в том числе:

- субсидии из бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым юридическим лицам, не являющимся муниципальными учреждениями, в целях финансового обеспечения (возмещения) затрат на проведение мероприятий, возникших при их ликвидации – 70 974 233,20 руб. или 100% к уточненному плану на 2023 год;

- расходы на подготовку проектно-сметной документации и капитальный ремонт объектов муниципальной собственности составили 12 615 456,54 руб., или 100% к уточненному плану на 2023 год;

- расходы на подготовку проектно-сметной документации, строительство и реконструкцию объектов коммунального хозяйства составило 7 820 984,56 руб., при уточненном плане на 2023 год 7 820 984,56 руб., или 100% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год;

- расходы на проведение кадастровых работ по изготовлению технических планов объектов коммунального хозяйства, для ввода объектов в эксплуатацию составило 185 000,00 руб., при уточненном плане на 2023 год 185 000,00 руб., или 100% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год;

- расходы на выполнение решений судебных инстанций, вступивших в законную силу составило 773 297,80 руб., при уточненном плане на 2023 год 773 297,80 руб., или 100% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год и включают следующие выплаты: согласно решений Арбитражного суда Республики Крым от 16.06.2022 №А83-16324/2021 (ГУП РК «Крымэнерго») задолженность за активную электроэнергию – 31 915,26 руб., на возмещение в пользу истца гос. пошлины – 2 000,00 руб., от 21.06.2023 по делу №А83-25026/2022 (ГУП РК «Крымтеплокоммунэнерго») задолженность – 75238,64 руб., на возмещение в пользу истца гос. пошлины – 3 009,60 руб., от 19.07.2023 по делу № А83-5767/2023 (ГУП РК «Крымтеплокоммунэнерго») задолженность – 16204,53 руб., на возмещение в пользу истца гос. пошлины – 2 000,00 руб., от 29.09.2023 по делу № А83-20699/2022 (ГУП РК «Крымтеплокоммунэнерго») задолженность – 47786,69 руб., на возмещение в пользу истца гос. пошлины – 2 000,00 руб., от 13.10.2023 по делу №А83-17029/2023 (ГУП РК «Крымтеплокоммунэнерго») задолженность –

7072,69 руб, на возмещение в пользу истца гос. пошлины – 2 000,00 руб., от 11.09.2022 по делу №А83-24012/2022 (ГУП РК «Крымтеплокоммунэнерго») задолженность – 22039,68 руб, на возмещение в пользу истца гос. пошлины – 2 000,00 руб., от 25.05.2023 по делу №А83-7519/2023 (ГУП РК «Крымтеплокоммунэнерго») задолженность – 25543,27 руб, на возмещение в пользу истца гос. пошлины – 1533,55 руб., от 25.05.2023 по делу №А83-22970/2022 (ГУП РК «Крымтеплокоммунэнерго») задолженность – 60810,58 руб, на возмещение в пользу истца гос. пошлины – 2243,06 руб., от 18.04.2023 по делу А83-15465/2022 (ГУП РК «Крымтеплокоммунэнерго») задолженность – 411 380,33 руб, на возмещение в пользу истца гос. пошлины – 11222,00 руб., а также решения Железнодорожного районного суда г.Симферополя Республики Крым от 24.08.2022 по делу №2-826/2022 имущественный вред – 47 297,92 руб.

В сравнении с 2022 годом (343 486 794,56 руб.) общий уровень исполнения в 2023 году (546 815 056,38 руб.) вырос в 1,6 раза в результате изменения структуры по разделам и подразделам и целевым характеристикам межбюджетных трансфертов.

Дебиторская задолженность по состоянию на отчетную дату составила 5 023 015,24 руб., и включает в себя: оказание услуг по передаче и поставки электроэнергии (ГУП РК «Крымэнерго») для освещения общественных территорий (пл.Куйбышева, набережная р.Салгир, мемориал «Скорбящая») составила 27 994,00 руб. (оплата за потребленную активную электроэнергию, согласно исполнительного листа ФС 042127402 от 26.12.2022 - 26493,21 руб.; авансовый платеж за отпуск (оказание услуг по передаче электроэнергии и поставка электроэнергии) электроэнергии (мощности) Потребителю договор №8556 от 05.09.2023 - 1500,79 руб. Услуга будет закрыта актом выполненных работ согласно условиям контракта);

Авансовые платежи за выполнение работ по подготовке централизованной системы водоотведения к подключению (техническому присоединению) в 2023 году составили 170 415,24 руб., в том числе: Симферопольский филиал ГУП РК "Вода Крыма - подключаемые объекты: «Фонтаны у Дома культуры профсоюзов» (договор №ТП-231010-13/12 от 02.11.2023) - 12180,50 руб.; объект: "Благоустройство общественных территорий МОГО Симферополь, расположенных по адресу: Республика Крым, г. Симферополь, ул. Залесская от ул. 60 лет Октября (договор №ТП-280923-1/12 от 04.10.2023) - 158234,74 руб. Услуга будет закрыта актом выполненных работ согласно условиям контракта;

Кроме того, авансовые платежи согласно условиям муниципальных контрактов в 2023 году составили 4 824 606,00 руб. и были направлены на: выполнение проектно-изыскательских работ по объекту: "Строительство ливневой канализации по ул.Вишневая, г.Симферополь и вынос сетей ливневой канализации с территории МБОУ Таврическая школа-гимназия №20 им.Святителя Луки Крымского г.Симферополя" в сумме 1 854 900,00 руб., строительство модульных котельных, расположенных по адресу: Республика

Крым, г.Симферополь ул.Льдозаводская и ул.Москалева (проектно-изыскательские работы) в общей сумме 2 969 706,00 руб.

Кредиторская задолженность по указанному подразделу отсутствует.

Использование бюджетных ассигнований не в полном объеме по указанному подразделу обусловлено экономией бюджетных ассигнований в сумме 826 899,83 руб. по результатам исполнения муниципального контракта на выполнение работ и оплату услуг в сфере коммунального хозяйства;

Подраздел 0503 «Благоустройство»

Расходы по данному подразделу в бюджете муниципального образования городской округ Симферополь осуществлены как за счет собственных ресурсов бюджета муниципального образования, так и за счет межбюджетных трансфертов из федерального бюджета, бюджета Республики Крым и бюджета г.Москва. Общий уровень исполнения по указанному подразделу составил 1 256 014 754,60 руб. при уточненном плане на 2023 год – 1 256 907 784,29 руб. или 99,9% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год, в том числе за счет собственных средств бюджета муниципального образования исполнение в 2023 году составило – 780 937 511,47 руб., при уточненном плане на 2023 год – 781 830 541,16 руб. или 99,9% к утверждённым бюджетным ассигнованиям на 2023 год, за счет средств межбюджетных трансфертов исполнение в 2023 году составило – 475 077 243,13 руб., при уточненном плане на 2023 год – 475 077 243,13 руб. или 100% к утверждённым бюджетным ассигнованиям на 2023 год.

При этом в рамках программных расходов исполнение в 2023 году составило 1 253 383 619,45 руб., при уточненном плане на 2023 год – 1 254 265 825,18 руб., или 99,9% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год, в том числе, на выполнение мероприятий муниципальных программ:

1. «Поддержка и развитие территориального общественного самоуправления в муниципальном образовании городской округ Симферополь Республики Крым» расходы составили 8 642 589,63 руб., при уточненном плане на 2023 год – 8 642 590,00 руб., или 100% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год в том числе:

- расходы на приобретение и обустройство детских игровых площадок на территориях осуществления деятельности территориальных общественных самоуправлений по итогам проведения конкурсов, а также мероприятий, приуроченных к юбилейным датам на территориях осуществления деятельности территориальных общественных самоуправлений составили 8 499 999,63 руб., при уточненном плане на 2023 год – 8 500 000,00 руб., или 100% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год;

- расходы на приобретение и посадку зеленых насаждений на территориях осуществления деятельности территориальных общественных самоуправлений по итогам проведения конкурсов составили 142 590,00 руб. или 100% к уточненному плану на 2023 год;

2. «Формирование современной городской среды муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» – расходы

составили 518 428 901,62 руб., при утвержденных ассигнованиях на 2023 год – 518 554 860,58 руб., или 99,9% к утвержденным ассигнованиям на 2023 год из них на:

- расходы на благоустройство общественных территорий (в части благоустройства дворовых территорий), в том числе на осуществление строительного контроля (технического надзора) за счет средств бюджета городского округа составили 17 500 965,77 руб., при утвержденных ассигнованиях на 2023 год – 17 594 755,68 руб., или 99,5% к утвержденным ассигнованиям на 2023 год (экономия бюджетных ассигнований по результатам исполнения муниципальных контрактов в сумме 93 789,91 руб.);

- расходы на благоустройство общественных территорий, в том числе на осуществление строительного контроля (технического надзора) за счет средств бюджета городского округа составили 80 557 139,89 руб., при утвержденных ассигнованиях на 2023 год – 80 589 308,94 руб., или 99,9% к утвержденным ассигнованиям на 2023 год (экономия бюджетных ассигнований по результатам исполнения муниципальных контрактов в сумме 32 169,05 руб.);

- расходы на благоустройство общественных территорий (в части благоустройства дворовых территорий) за счет средств из бюджета г. Москвы (включая софинансирование за счет средств муниципального образования городской округ Симферополь в сумме 39 974,94 руб.) составили 39 974 924,78 руб., при утвержденных ассигнованиях на 2023 год – 39 974 924,78 руб., или 100% к утвержденным ассигнованиям на 2023 год;

- расходы на благоустройство общественных территорий за счет средств из бюджета г. Москвы (включая софинансирование за счет средств муниципального образования городской округ Симферополь в сумме 105 105,11руб.) составили 105 105 105,11 руб., при утвержденных ассигнованиях на 2023 год – 105 105 105,11 руб., или 100% к утвержденным ассигнованиям на 2023 год;

- расходы на благоустройство общественных территорий (средства прошлого периода – 2021 год) за счет средств из бюджета г. Москвы (включая софинансирование за счет средств муниципального образования городской округ Симферополь в сумме 18 871,65 руб.) составили 18 871 649,66 руб., при утвержденных ассигнованиях на 2023 год – 18 871 649,66 руб., или 100% к утвержденным ассигнованиям на 2023 год;

- расходы на благоустройство общественных территорий (средства прошлого периода - 2022 год) в части благоустройства дворовых территорий за счет средств из бюджета г. Москвы (включая софинансирование за счет средств муниципального образования городской округ Симферополь в сумме 54 695,27руб.) составили 54 695 252,75руб., при утвержденных ассигнованиях на 2023 год – 54 695 252,75 руб., или 100% к утвержденным ассигнованиям на 2023 год;

- расходы на благоустройство общественных территорий (средства прошлого периода - 2022 год) за счет средств из бюджета г. Москвы (включая софинансирование за счет средств муниципального образования городской округ Симферополь в сумме 56 640,06 руб.) составили 56 640 061,33 руб., при

утвержденных ассигнованиях на 2023 год – 56 640 061,33 руб., или 100% к утвержденным ассигнованиям на 2023 год;

- расходы на благоустройство общественных территорий (средства прошлого периода - 2021 год) в части благоустройства дворовых территорий за счет средств из бюджета г. Москвы (включая софинансирование за счет средств муниципального образования городской округ Симферополь в сумме 1 539,10 руб.) составили 1 539 103,20 руб., при утвержденных ассигнованиях на 2023 год – 1 539 103,20 руб., или 100% к утвержденным ассигнованиям на 2023 год;

- расходы на реализацию программ формирования современной городской среды за счет межбюджетных трансфертов (включая софинансирование за счет средств муниципального образования городской округ Симферополь в сумме 130 134,70 руб.) составили 130 134 699,13 руб., при утвержденных ассигнованиях на 2023 год – 130 134 699,13 руб., или 100% к утвержденным ассигнованиям на 2023 год;

- расходы на благоустройство общественных территорий (в части обустройства контейнерных площадок для сбора ТКО) (включая софинансирование за счет средств муниципального образования городской округ Симферополь в сумме 13 410,00 руб.) составили 13 410 000,00 руб., при утвержденных ассигнованиях на 2023 год – 13 410 000,00 руб., или 100% к утвержденным ассигнованиям на 2023 год.

3. В рамках муниципальной программы «Развитие Симферополя-столицы Республики Крым» за счет средств из бюджета г. Москвы и бюджета муниципального образования городской округ Симферополь расходы составили 726 312 128,20 руб., при утвержденных ассигнованиях на 2023 год – 727 068 374,60 руб., или 99,9% к утвержденным ассигнованиям на 2023 год, в том числе:

- расходы на обустройство и установку детских игровых площадок, в том числе расходы на выполнение работ по строительному контролю (технический надзор) составили 37 008 883,21 руб., при утвержденных ассигнованиях на 2023 год – 37 008 883,21 руб., или 100% к уточненному плану на 2023 год;

- расходы на выполнение работ и оплату услуг по благоустройству территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым составили 114 768 322,53 руб. при утвержденных ассигнованиях на 2023 год – 114 830 823,93 руб., или 99,9% к утвержденным ассигнованиям на 2023 год (экономия бюджетных ассигнований по результатам исполнения муниципальных контрактов в сумме 62 501,40 руб.);

- расходы на приведение мест захоронений в соответствии с требованиями действующего законодательства о похоронном деле, а также санитарных норм и правил в 2023 году составили 9 318 435,15 руб., при утвержденных ассигнованиях на 2023 год – 10 012 180,15 руб., или 93,1% к утвержденным ассигнованиям на 2023 год (экономия бюджетных ассигнований по результатам исполнения муниципальных контрактов в сумме 693 745,00 руб.);

- расходы на финансовое обеспечение деятельности МБУ «Город» (утвержденная штатная численность 52 чел. в результате оптимизации штатной численности в пределах утвержденного общего объема) в 2023 году составили 236 527 412,65 руб., при уточненном плане на 2023 год 236 527 412,65 руб. или 100% к уточненному плану на 2023 год;

- расходы на финансовое обеспечение деятельности МБУ «Горсвет» (утвержденная штатная численность 64 чел.) в 2023 году составили 169 423 566,64 руб., при уточненном плане на 2023 год 169 423 566,64 руб. или 100,0% к уточненному плану на 2023 год;

- на финансовое обеспечение деятельности МБУ «Горзеленхоз» (утвержденная штатная численность 39 чел.) в 2023 году составили 104 083 508,02 руб., при уточненном плане на 2023 год 104 083 508,02 руб. или 100% к уточненному плану на 2023 год;

- расходы на приобретение специализированной техники для надлежащего санитарного состояния и благоустройства территорий (средства прошлого периода - 2022 год) за счет средств из бюджета г. Москвы (включая софинансирование за счет средств муниципального образования городской округ Симферополь в сумме 55 182,00 руб.) составили 55 182 000,00 руб. или 100% к утвержденным ассигнованиям на 2023 год.

Непрограммные расходы по указанному подразделу составили 2 631 135,15 руб., при уточненном плане на 2023 год 2 641 959,11 руб., или 99,9% к утвержденным ассигнованиям на 2023 год, из них:

- на выполнение решений судебных инстанций, вступивших в законную силу в 2023 году, расходы составили 1 799 192,31 руб., или 100% к уточненному плану на 2023 год (определение Железнодорожного районного суда города Симферополя от 19.10.22 по делу №1-1103/2021 о взыскании в пользу истца судебных расходов в сумме 25 000,00 руб., решение Центрального районного суда г.Симферополя от 13.12.2019 по делу №2-1302/19 взыскание в пользу истца материального ущерба и восстановление незаконно снесенного объекта капитального строительства (гаража) по адресу: пер.Русский,83 – 1 069 735,53 руб., решение Центрального районного суда города Симферополя по делу №2-951/2020 от 09.03.2021 расходы на демонтаж детской (спортивной) площадки по адресу: ул.Офицерская,12ж – 366 414,13 руб., решение Арбитражного суда Республики Крым от 10.07.2023 по делу А83-11791/2023 о взыскании в пользу истца задолженности по охране – 118816,00 руб., пени – 445,56 руб., возмещение судебных расходов (гос. пошлина, услуги представителя) истцу – 9537,09 руб., решение Киевского районного суда г.Симферополя от 07.09.2023 по делу №2-2550/2023 возмещение в пользу истца: материального ущерба – 192200,00 руб., расходов по оценке поврежденного имущества 12000,00 руб., возмещение судебных расходов (гос.пошлина) – 5044,00 руб.);

- субсидии из бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым юридическим лицам, не являющимся муниципальными учреждениями, в целях финансового обеспечения (возмещения) затрат (МУП «Горсвет») на проведение мероприятий, возникших

при их ликвидации составили 14 942,84 руб., при уточненном плане на 2023 год 25 766,80 руб., или 58,0% к утвержденным ассигнованиям на 2023 год (возврат неиспользованных средств субсидии МУП «Горсвет» в сумме 10 823,96 руб.);

- расходы на перемещение брошенных (разукомплектованных), бесхозных транспортных средств составили 537 000,00 руб. или 100% к уточненному плану на 2023 год;

- расходы на выполнение постановлений Федеральной службы судебных приставов России и ее территориальных органов в 2023 году по указанному подразделу составили 280 000,00 руб. или 100% к уточненному плану на 2023 год;

Дебиторская задолженность по указанному подразделу в Департаменте городского хозяйства администрации города Симферополя по выданным авансам на осуществление благоустройства общественных территорий составила 216 929,28 руб., в том числе:

- по ГУП РК "КРЫМЭНЕРГО" (обязательства по осуществлению технологического присоединения энергопринимающих устройств заявителей на территории муниципального образования городской округ Симферополь дебиторская задолженность составила 216 929,28 руб.

Основными причины неполного использования бюджетных ассигнований по указанному подразделу обусловлены наличием экономии при реализации муниципальных контрактов.

Подраздел 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»

Общий уровень исполнения по указанному подразделу составил 45 048 800,52 руб. при уточненном плане на 2023 год – 45 048 855,50 руб. или 100% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год.

Непрограммные расходы на обеспечение деятельности Департамента городского хозяйства администрации города Симферополя (утвержденная штатная численность 39 единиц) по данному подразделу составили 30 477 657,20 руб., при утвержденных плановых показателях на 2023 год в сумме 30 477 712,18 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 27 323 124,22 руб., прочие расходы – 3 154 532,98 руб.

Расходы на обеспечение деятельности Департамента жилищной политики администрации города Симферополя (утвержденная штатная численность 18 единиц) по данному подразделу составили 14 571 143,32 руб., при утвержденных плановых показателях на 2023 год в сумме 14 571 143,32 руб. в том числе на: заработную плату с начислениями – 13 200 001,37 руб., прочие расходы – 1 291 141,95 руб., проведение оценки объектов недвижимости для реализации мероприятий по переселению граждан на территории Республики Крым из аварийного жилищного фонда составили – 80 000,00 руб., или 100% к уточненному плану на 2023 год;

Дебиторская задолженность по указанному подразделу составила 131 950,33 руб., из них:

1. В Департаменте жилищной политики администрации города Симферополя в сумме 95 909,30 руб., в т.ч. по расчетам с подотчетными лицами (марки, конверты) в сумме 21 760,00 руб., расчеты по авансам по услугам связи 74 149,30 руб.

2. В Департаменте городского хозяйства администрации города Симферополя в сумме 36 041,03 руб., в т.ч. авансовый платеж за услуги почтовой связи: прием, обработка, перевозка, доставка (вручение) почтовых отправлений – 25 234,82 руб., авансовый платеж за периодическое печатное издание - 10 806,21 руб.

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2024 отсутствует.

Раздел 0600 «Охрана окружающей среды»

Расходы по разделу «Охрана окружающей среды» в 2023 году составили **100 000,00 руб.** или 100,0% к утвержденным плановым показателям.

Расходы осуществлены по подразделу **0605 «Другие вопросы в области охраны окружающей среды»** в сумме **100 000,00 руб.** во исполнение постановлений Главного управления Федеральной службы судебных приставов по Республике Крым и г.Севастополю ОСП по Киевскому району г.Симферополя ГУФССП России по Республике Крым о возбуждении исполнительского производства от 20.05.2022 №82003/22/122556 в сумме 50 000,00 руб. и о взыскании исп. сбора по ИП неимущественного характера и установлении нового срока исполнения от 30.06.2022 №82003/22/5600 в сумме 50 000,00 руб. по ликвидации не санкционированной свалки в пользу Симферопольской Межрайонной Природоохранной прокуратуры.

Раздел 0700 «Образование»

По отрасли «Образование» расходы бюджета городского округа за 2023 год осуществлены в общей сумме **6 205 365 056,45 руб.** или 99,9% к годовым назначениям (**6 206 683 810,10 руб.**), в том числе за счёт собственных средств бюджета – **1 530 421 406,18 руб.** или 99,9% к плану, за счёт средств межбюджетных трансфертов – **4 674 943 650,27 руб.** или 100% к плану.

Наибольшая доля расходов отрасли приходится на реализацию муниципальной программы «**Развитие образования муниципального образования городской округ Симферополь**» - **5 800 261 194,02 руб.**, или 99,9% от общего объёма расходов по разделу.

Расходы по подразделу **0701 «Дошкольное образование»** составили в общем объёме **1 820 448 090,84 руб.**, или 99,9% к годовым показателям (1 820 669 023,86 руб.), в том числе: за счёт бюджета муниципального

образования городской округ Симферополь **375 651 167,73 руб.**, за счёт бюджета Республики Крым **1 444 796 923,11 руб.**

В 2023 году в городе Симферополе функционировали 68 учреждений дошкольного образования, из которых: 2 учреждения не приступили к выполнению муниципального задания (МБДОУ №24 «Акварель», МБДОУ №29 «Буратино») и 1 учреждение находится на стадии ликвидации (МБДОУ №92 «Дельфин»).

В рамках средств, выделенных из республиканского бюджета, были осуществлены в полном объёме и в установленные сроки выплаты по заработной плате с начислениями сотрудникам дошкольных образовательных учреждений (в сумме **1 365 094 048,57 руб.**). Также были выполнены работы по организации и обновлению материально-технической базы в сумме **61 286 301,98 руб.**, используемой в образовательном процессе, в т.ч. приобретение оргтехники (МФУ, ноутбуки, компьютера), мебели, наглядно-дидактических пособий и учебной литературы. За прошедший год было закуплено игровое и спортивное оборудование, мебель, канцелярские товары для детей, а также осуществлено повышение квалификации помощников воспитателя и медицинских сестер.

Также выплачена социальная поддержка педагогам, проживающим и работающим в сельской местности в размере **678 758,54 руб.** (78 человек).

Средства, выделенные из бюджета муниципального образования городской округ Симферополь, в рамках полномочий направлены на расходы по содержанию зданий и сооружений, оплату коммунальных расходов и организацию питания детей льготной категории.

В соответствии с постановлением Администрации города Симферополя от 26.12.2022 №7371 «Об установлении размера родительской платы за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в муниципальных организациях, осуществляющих образовательную деятельность на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, на 2023 год и о признании утратившим силу постановления Администрации города Симферополя Республики Крым от 17.12.2021 №7683» в учреждениях дошкольного образования бесплатное питание получают следующие категории воспитанников:

- дети-инвалиды;
- дети-сироты и оставшиеся без попечения родителей;
- дети с туберкулезной интоксикацией;
- дети с ограниченными возможностями здоровья;
- дети, один из родителей, которых является инвалидом 1 или 2 группы;
- дети граждан Российской Федерации, призванных на территории Республики Крым на военную службу по мобилизации в Вооруженные Силы Российской Федерации в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 21.09.2022 №647 «Об объявлении частичной мобилизации в Российской Федерации» и участвующих в специальной военной операции;

- дети граждан Российской Федерации, заключивших контракт о прохождении военной службы с Министерством обороны Российской Федерации в действующих воинских частях Министерства обороны Российской Федерации, расположенных на территории Республики Крым и города федерального значения Севастополя, и приравненных к ним лиц, участвующих в специальной военной операции;

- дети граждан Российской Федерации, находящихся на лечении вследствие ранения (военной травмы), уволенных с военной службы вследствие ранения (военной травмы), полученного при выполнении боевых задач в связи с участием в специальной военной операции;

- дети граждан Российской Федерации, погибших при выполнении боевых задач в связи с участием в специальной военной операции;

- дети из числа лиц, эвакуируемых начиная с 24.02.2022 в результате сложившейся ситуации на приграничных с Украиной территориях.

Стоимость питания в день по льготным категориям составляет:

В дошкольных учреждениях образования:

- в ясельных группах (дети в возрасте до 3 лет) с режимом пребывания до 10 часов в сумме 105,28 рублей в день на одного воспитанника;

- в ясельных группах (дети в возрасте до 3 лет) с режимом пребывания до 12 часов в сумме 143,82 рублей в день на одного воспитанника;

- в дошкольных группах (дети в возрасте от 3 до 7 (8) лет) с режимом пребывания до 10 часов в сумме 124,08 рубля в день на одного воспитанника;

- в дошкольных группах (дети в возрасте от 3 до 7 (8) лет) с режимом пребывания до 12 часов в сумме 170,14 рублей в день на одного воспитанника;

- в группах кратковременного пребывания воспитанников (до 5 часов) в сумме 98,70 рублей в день на одного воспитанника (дети в возрасте до 3 лет);

- в группах кратковременного пребывания воспитанников (до 5 часов) в сумме 135,36 рублей в день на одного воспитанника (дети в возрасте от 3 до 7 (8) лет).

В целом организацию питания в дошкольных образовательных учреждениях было направлено **42 832 855,60 руб.** В среднем за год в рамках данной меры социальной поддержки бесплатным питанием в городе Симферополе было охвачено 1 835 детей.

Кроме того, за счет средств бюджета муниципального образования производилась выплата заработной платы сотрудникам учреждений, не приступившим к выполнению муниципального задания (в том числе, за период приостановления деятельности): муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения Детский сад общеразвивающего вида №24 «Акварель» (постановление Администрации города Симферополя №2535 от 13.05.2021г.) (январь-декабрь 2023г.), муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения Детский сад общеразвивающего вида №28 «Лужок» (постановление администрации города Симферополя №2367 от 29.04.2021г.) (январь-июль 2023г.), муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения Детский сад общеразвивающего вида №29 «Буратино» (постановление администрации города Симферополя

№3304 от 21.06.2023г.) (июль-декабрь 2023г.), муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения Детский сад общеразвивающего вида №44 «Грибочек» (постановление администрации города Симферополя №2795 от 29.05.2023г.) (август-сентябрь 2023г.), в сумме **1 556 972,88 руб.**

Также за счёт средств местного бюджета предусмотрены средства на выплату заработной платы с учетом индексации 2018-2019 гг. согласно судебным приказам в отношении муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения Детский сад общеразвивающего вида №2 «Звёздочка», муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения Детский сад общеразвивающего вида №3 «Ягодка», в общей сумме **551 816,88 руб.**

На оплату расходов за потреблённые коммунальные услуги, услуг связи и физической охраны учреждений дошкольного образования в 2023 году направлены средства местного бюджета в сумме **157 655 726,07 руб.**, в том числе: на оплату водоснабжения – 14 562 113,91 руб., теплоснабжения – 72 976 654,99 руб., энергоснабжения – 28 063 965,92 руб., вывоз мусора – 4 129 003,56 руб., обслуживание котельных – 5 947 003,75 руб., физическая охрана – 31 646 587,20 руб., услуги связи – 330 396,74 руб.

За счёт средств местного бюджета по дошкольному образованию также производилась оплата налогов и сборов; оплата медицинских осмотров работников образования; оплата услуг физической охраны; оплата за услуги дератизации, дезинфекции и дезинсекции; приобретение канцелярских и хозяйственных товаров, аптек; дезинфицирующих средств; оплата текущего и аварийного ремонта; обучение сотрудников, техническое обслуживание и ремонт систем контроля удалённого доступа и пр. в общей сумме **86 650 738,73 руб.**

Расходы в рамках муниципальной программы «Развитие образования муниципального образования городской округ Симферополь» по **дошкольному образованию** в части капитальных вложений, капитального ремонта и прочих расходов за счёт средств бюджета городского округа Симферополь составили в общем объёме **104 140 871,59 руб.**, или 100,0% к годовым показателям (104 140 871,60 руб.), из них:

1. в рамках программных расходов исполнение по департаменту капитального строительства в 2023 году составило **46 055 461,73 руб.**, при уточненном плане на 2023 год – 46 055 461,74 руб., или 100% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год, из них на:

- расходы на подготовку проектно-сметной документации и капитальный ремонт дошкольных образовательных учреждений (МБДОУ №44 «Грибочек», МБДОУ №37 «Гвоздичка», МБДОУ №53 «Русалочка», МБДОУ №95 «Звоночек») – **25 774 066,23 руб.** или 100% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год;

- расходы на подготовку проектно-сметной документации и капитальный ремонт дошкольных образовательных учреждений в целях соблюдения норм антитеррористической защищенности (капитальный ремонт аварийного

ограждения МБДОУ №98 «Ивушка») – **572 713,26 руб.** или 100% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год;

- расходы на капитальный ремонт объектов муниципальной собственности (дошкольное образование) в рамках реализации основного мероприятия: «Развитие инфраструктуры системы дошкольного, общего и дополнительного образования» подпрограммы «Развития дошкольного, общего и дополнительного образования детей» Государственной программы развития образования в Республике Крым (включая софинансирование за счет средств муниципального образования городской округ Симферополь в сумме 1 970 868,23 руб.) составили **19 708 682,24 руб.** или 100% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год.

2. в рамках непрограммных расходов по указанному подразделу расходы составили **58 085 409,86 руб.** или 100% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год и были направлены на:

- расходы на консервацию объектов незавершенного строительства (МБДОУ №92 «Дельфин») – **1 138 800,00 руб.**, или 100% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год;

- на выполнение решений судебных инстанций, вступивших в законную силу в 2023 году, расходы составили **56 946 609,86 руб.**, или 100% к уточненному плану на 2023 год (решение Арбитражного суда Республики Крым от 30.03.2023 по делу А83-14398/2022 взыскание в пользу ООО «Нефтегазстройпроект» задолженности по объекту: «Реконструкция МБДОУ №75 «Золотая рыбка» ул. Радищева, 80, г. Симферополь (в т.ч. тех. заключение)» - 861 081,03 руб., решение Арбитражного суда Республики Крым от 15.03.2023 по делу А83-20666/2022 взыскание в пользу ООО Коммерческий банк экономического развития «Банк Казани» задолженности по объекту: «Реконструкция МБДОУ №92 «Дельфин» ул. Кечкеметская, 95, г. Симферополь» - 47 987 338,75 руб., процентов за пользование чужими денежными средствами – 7 898 190,08 руб., возмещение расходов по уплате государственной пошлины – 200 000,00 руб.).

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2024 отсутствует.

Расходы бюджета городского округа по подразделу **0702 «Общее образование»** за 2023 год сложились в общей сумме **3 816 042 203,99 руб.**, или 99,9% к годовому плану (3 816 647 550,29 руб.), в том числе за счёт бюджета муниципального образования городской округ Симферополь **586 293 128,83 руб.**; за счёт средств межбюджетных трансфертов **3 229 749 075,16 руб.**

В 2023 году в городе Симферополе функционировало 48 общеобразовательных учреждений, в том числе 3 специализированные школы, предоставляющие образование детям с ограниченными возможностями, и охвачено образовательными услугами в среднем за год 49 750 учащихся и 1 634 воспитанников.

За счёт средств межбюджетных трансфертов была выплачена заработная плата с начислениями в общей сумме **2 873 453 556,50 руб.**, а также проведены

работы по укреплению материально-технической базы учреждений и организации учебного процесса в целом, на сумму **104 530 737,80 руб.**, в т.ч. приобретение мебели, оргтехники (МФУ, принтеры, ноутбуки, компьютера), программ для ЭВМ, наглядно-дидактических пособий, учебной и художественной литературы, журнально-бланочной продукции, электронных пособий, мультимедийных проекторов и пр.

За прошедший год по общему образованию, как и по дошкольному, было закуплено игровое и спортивное оборудование, канцелярские товары для детей, а также осуществлено повышение квалификации помощников воспитателя и медицинских сестер.

Средства, выделенные на компенсацию расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам, проживающим в сельской местности, составили **1 064 250,00 руб.** (117 человек).

Во исполнение Закона Республики Крым от 17 июня 2015 года №131-ЗРК/2015 «Об образовании в Республике Крым» в отчетном периоде было организовано бесплатное горячее питание обучающихся, получающих дошкольное, начальное общее, основное общее, среднее общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях в количестве 22 406 чел. в общей сумме **368 804 797,68 руб.**

В рамках средств, выделенных из муниципального бюджета в 2023 году, согласно постановлению Администрации города от 26.12.2022 №7371, в рамках присмотра и ухода организовано питание детей льготных категорий (дети-сироты и оставшиеся без попечения родителей, дети-инвалиды, дети с туберкулёзной интоксикацией, дети с ограниченными возможностями здоровья) исходя из денежной нормы в ясельных группах (дети в возрасте до 3-х лет) с режимом пребывания до 10 часов - 105,28 рублей в день на одного воспитанника; в ясельных группах с режимом пребывания до 12 часов – 143,82 рублей в день на одного воспитанника; в дошкольных группах с режимом пребывания до 10 часов – 124,08 рубля в день на одного воспитанника; в дошкольных группах с режимом пребывания до 12 часов – 170,14 рубль в день на одного воспитанника; в группах кратковременного пребывания воспитанников (до 5-ти часов) в сумме 98,70 рубля в день на одного воспитанника (дети до 3 лет), в группах кратковременного пребывания воспитанников (до 5-ти часов) в сумме 135,36 рубля в день на одного воспитанника (дети от 3 до 7 лет) в целом на эти цели было выделено **5 191 239,52 руб.** бюджетных средств. В среднем за год, в рамках данной меры социальной поддержки бесплатным питанием, в городе Симферополе было охвачено 197 воспитанников.

Согласно постановлению Администрации города Симферополя Республики Крым от 02.09.2020 № 4985 организовано бесплатное питание детей льготной категории (дети-сироты; дети, оставшиеся без попечения родителей; дети-инвалиды; обучающиеся с ограниченными возможностями здоровья, обучающиеся из малообеспеченных и из многодетных семей; дети граждан Российской Федерации, призванных на территории Республики Крым

на военную службу по мобилизации в Вооруженные Силы Российской Федерации в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 21.09.2022 №647 «Об объявлении частичной мобилизации в Российской Федерации» и участвующих в специальной военной операции; дети граждан Российской Федерации, заключивших контракт о прохождении военной службы с Министерством обороны Российской Федерации в действующих воинских частях Министерства обороны Российской Федерации, расположенных на территории Республики Крым и города федерального значения Севастополя, и приравненных к ним лиц, участвующих в специальной военной операции; дети граждан Российской Федерации, находящихся на лечении вследствие ранения (военной травмы), уволенных с военной службы вследствие ранения (военной травмы), полученного при выполнении боевых задач в связи с участием в специальной военной операции; дети граждан Российской Федерации, погибших при выполнении боевых задач в связи с участием в специальной военной операции.) исходя из денежной нормы 71,46 руб. для учащихся 1-4 классов и 194,46 руб. для учащихся 5-11 классов в день на одного ребёнка, в целом за год на эти нужды израсходованы средства бюджета муниципального образования городской округ Симферополь в сумме **158 546 750,91 руб.**, при этом среднегодовой охват данной социальной помощью детей города Симферополя составил 9 247 человек.

За счёт средств межбюджетных трансфертов организовано бесплатное горячее питание для 22 207 обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях в сумме **205 066 807,25 руб.**

Оплата за потреблённые коммунальные услуги в отчётном году составила **136 072 444,24 руб.**, в том числе по водоснабжению – 11 697 984,02 руб., теплоснабжение – 70 878 283,57 руб., энергоснабжение – 38 202 453,04 руб., вывоз мусора – 4 853 453,17 руб., приобретение газа – 156 572,18 руб., обслуживание котельных – 9 832 050,13 руб., оплата услуг связи – 451 648,13 руб.

За счёт средств местного бюджета в общеобразовательных учреждениях производилась оплата налогов и сборов; оплата медицинских осмотров работников образования; осуществлены непрограммные расходы, связанные с обслуживанием долга и осуществлением прочих, в том числе непредвиденных расходов; оплата услуг физической охраны; оплата за услуги дератизации, дезинфекции и дезинсекции; приобретение канцелярских и хозяйственных товаров, аптек; дезинфицирующих средств; оплата текущего и аварийного ремонта; обучение сотрудников, техническое обслуживание и ремонт систем контроля удалённого доступа и пр. в общей сумме **115 106 899,81 руб.**

Расходы в 2023 году на выполнение муниципальной программы «Развитие образования муниципального образования городской округ Симферополь» по данному подразделу **0702 «Общее образование»** в части капитальных вложений, капитального ремонта и прочих расходов составили **217 009 517,96** при утверждённом плане на 2023 год – 217 438 409,42 руб. или 99,8% к плану, из них:

1. в рамках программных расходов исполнение по департаменту капитального строительства в 2023 году составило **209 264 453,97 руб.**, при уточненном плане на 2023 год – 209 693 345,43 руб., или 99,8% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год, из них на:

- расходы на подготовку проектно-сметной документации и капитальный ремонт общеобразовательных учреждений (МБОУ «СОШ - детский сад "Лингвист"», помещений 2 и 3 этажей МБОУ «СОШ №4», пищеблока МБОУ «Школа-гимназия №10», МБОУ «СОШ-ДС №36, МБОУ «СОШ-детский сад №37, МБОУ «Симферопольский экономический лицей» и др.), – **115 449 448,17 руб.**, при уточненном плане на 2023 год 115 810 876,19 руб., или 99,7% к утвержденным ассигнованиям на 2023 год;

- расходы на подготовку проектно-сметной документации, строительство и реконструкцию общеобразовательных организаций (строительство блока начальных классов МБОУ «Таврическая школа-гимназия №20 имени Святителя Луки Крымского») – **14 794 491,78 руб.**, при уточненном плане на 2023 год - 14 849 226,58 руб., или 99,6% к утвержденным ассигнованиям на 2023 год;

- расходы на капитальный ремонт объектов муниципальной собственности в рамках реализации основного мероприятия: «Развитие инфраструктуры системы дошкольного, общего и дополнительного образования» подпрограммы «Развития дошкольного, общего и дополнительного образования детей» Государственной программы развития образования в Республике Крым (включая софинансирование за счет средств муниципального образования городской округ Симферополь в сумме 1 972 647,18 руб.) составили **19 726 471,78 руб.**, при уточненном плане на 2023 год – 19 726 471,79 руб. или 100% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год (МБОУ «СОШ №12», МБОУ «СОШ №34»);

- расходы на подготовку проектно-сметной документации и капитальный ремонт общеобразовательных учреждений в целях соблюдения норм антитеррористической защищенности (капитальный ремонт ограждений территорий МБОУ «СОШ №28», МБОУ «СОШ №22», МБОУ «СОШ №30», МБОУ «СОШ №31» и др.) – **25 536 931,43 руб.**, при уточненном плане на 2023 год – 25 549 660,16 руб. или 99,9% уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год;

- расходы на создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором (включая софинансирование за счет средств муниципального образования городской округ Симферополь в сумме 27 907,81 руб.) составили **27 907 806,81 руб.**, или 100% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год (строительство блока начальных классов МБОУ «Таврическая школа-гимназия №20 имени Святителя Луки Крымского» расположенного по адресу: г.Симферополь, ул.Кечкеметская, 4а);

- расходы на подготовку проектно-сметной документации и реставрацию общеобразовательных учреждений (противоаварийные, ремонтно-восстановительные работы по объекту: МБОУ «Гимназия №1 им. И. В. Курчатова» по адресу: Республика Крым, г. Симферополь, ул. К.Марска,32

литеры «А», «Г», (объект культурного наследия: «Таврическая губернская гимназия», начало XIX века (МБОУ «Гимназия №1 им. К.Д. Ушинского»)) в 2023 году составили **5 849 304,00 руб.** или 100% уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год;

2. в рамках непрограммных расходов по указанному подразделу составили **7 745 063,99 руб.** или 100% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год и были направлены на выполнение решений судебных инстанций, вступивших в законную силу (решения Арбитражных судов Республики Крым от 17.10.2022 по делу А83-15685/2022 взыскание в пользу ООО «Проектно-инжиниринговая компания» задолженности по объектам: «Устройство ограждения территории МБОУ «Школа-гимназия №10 им. Э.К. Покровского» (капитальный ремонт)» – **1 857 889,84 руб.**, «Капитальный ремонт ограждения территории МБОУ «СОШ №28» – **323 636,95 руб.**, пеня – **319 866,38 руб.**, возмещение расходов по уплате гос. пошлины – **34 089,00 руб.**; от 27.02.2023 по делу А83-14982/2022 взыскание в пользу «Ремэкспозкострой» задолженности по объекту: «Капитальный ремонт МБОУ «Таврическая школа-гимназия №20 имени Святителя Луки Крымского» (литер А)» - **1 600 086,56 руб.**, возмещение расходов по уплате гос. пошлины – **29 675,70 руб.**; от 27.03.2023 по делу А83-3132/2022 взыскание в пользу ООО «Коммунсервис - Крым» задолженность по объекту: «Капитальный ремонт пришкольного стадиона МБОУ «Школа-лицей №3 им. А.С. Макаренко» – **185 667,17 руб.**, возмещение расходов по уплате гос. пошлины – **6 549,00 руб.**; от 23.06.2022 по делу А83-15002/2019 взыскание в пользу ООО «Век» задолженности по объекту: «Реставрация здания "Таврическая губернская гимназия" начало XIX века (МБОУ Гимназия №1 им. К.Д. Ушинского)» - **3 278 212,39 руб.**, возмещение судебных расходов (экспертиза, гос. пошлина) – **109 391,00 руб.**).

Дебиторская задолженность по указанному подразделу в Департаменте капитального строительства по состоянию на 01.01.2024 составила 39 613 250,00 руб., из них за счет межбюджетных трансфертов (создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором) – 27 367 395,85 руб. и образовалась по причине авансирования расходов по строительству блока начальных классов МБОУ «Таврическая школа-гимназия №20 имени Святителя Луки Крымского» согласно условиям муниципального контракта.

Кредиторская задолженность на 01.01.2024 отсутствует.

Расходы бюджета городского округа по подразделу **0703 «Дополнительное образование»** сложились в общей сумме **386 659 097,09 руб.**, или 99,9% к годовому плану (**387 117 299,92 руб.**).

В рамках муниципальной программы «Развитие образования» в муниципальном образовании в отчётном году осуществляли деятельность 5 учреждений дополнительного образования: МБУДО «Радуга», МБУДО «Энергия», МБУДО «Центр детского и юношеского творчества», МБУДО

«Станция юных техников» и МБУДО «Межшкольный учебно-производственный комбинат»

В сфере дополнительного образования в 2023 году было вовлечено более 8 418 детей города Симферополя. Расходы на функционирование указанных учреждений за счёт средств бюджета муниципального образования городской округ Симферополь составили **103 978 439,20 руб.**, что составляет 99,9% от запланированной суммы (**104 006 141,33 руб.**).

В рамках выделенных средств была организована работа 350 кружков дополнительного образования, так организовано обучение робототехнике, основам кулинарии, проводятся курсы вождения для учащихся старших классов, предусматривающие по окончании выдачу водительского удостоверения и прочие. С целью обеспечения единства образовательного пространства и равенства образовательных возможностей для детей Республики Крым на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, для оплаты образовательных услуг дополнительного образования детей по дополнительным общеобразовательным программам, реализуемым исполнителями образовательных услуг в 2023 году, была введена модель персонифицированного финансирования дополнительного образования детей.

На выплату заработной платы с начислениями по учреждениям дополнительного образования и по решениям судебных органов направлены средства в сумме **87 974 249,19 руб.** На оплату коммунальных услуг по учреждениям дополнительного образования израсходовано в общей сумме **2 129 724,64 руб.**, из них: водоснабжение – 72 707,98 руб., теплоснабжение – 1 303 394,77 руб., энергоснабжение – 383 542,43 руб. и прочие.

Также за счёт средств муниципального бюджета реализована муниципальная программа «Формирование законопослушного поведения участников дорожного движения на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» в общей сумме **116 580,84 руб.**

За счёт средств местного бюджета в учреждениях дополнительного образования детей производилась оплата налогов и сборов; оплата медицинских осмотров работников образования; оплата услуг физической охраны; оплата за услуги дератизации, дезинфекции и дезинсекции; приобретение канцелярских и хозяйственных товаров, аптек; дезинфицирующих средств; обучение сотрудников, техническое обслуживание и ремонт систем контроля удалённого доступа и пр. в общей сумме **13 667 134,53 руб.**

Кроме того, средства, выделенные из бюджета Республики Крым на компенсацию расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам дополнительного образования детей, проживающим в сельской местности, составили **90 750,00 руб.** (получателей 9 человек).

В рамках муниципальной программы «Развитие культуры и культурного наследия» осуществлены расходы на обеспечение деятельности

9-ти учреждений (количество учреждений в течении 2023 года не менялось) **дополнительного образования** в сфере культуры и искусства (644,46 штатных ед. с учётом ПДД), в общей сумме **260 846 566,19 руб.** фактическое исполнение составило 100,0%, в том числе на:

- выполнение муниципального задания направлено **254 538 657,13 руб.** при аналогичном плане (на выплату заработной платы с начислениями – 237 857 322,23 руб., оплата коммунальных услуг – 3 955 918,08 руб., прочие работы, услуги – 12 725 416,82 руб. (налоги, услуги связи, интернет, транспортные услуги, услуги утилизации отходов, услуги по заправке картриджа, услуги дератизации, дезинсекции, услуги по сбору, транспортированию и размещению отходов, медицинский периодический осмотр, гидравлические испытания сетей отопления, услуги охраны с помощью технических средств, услуги физической охраны, обслуживание систем видеонаблюдения, кадастровые работы по подготовке схемы расположения земельного участка, перезарядка огнетушителей, передача неисключительных прав на ПП «1С-Отчетность», печатная продукция, текущий ремонт, проектирование сетей водоснабжения, технологическое подключение к системе водоснабжения, услуги по сопровождению КС и ПО, страхование имущества, приобретение турникетов, мягкий инвентарь, хозтовары, канцтовары, дезинфицирующие средства, маски, стройтовары, огнезащитная обработка деревянных конструкций, монтаж АСПС, СОУЭ и СПИ, музыкальные инструменты, радиаторы, компьютерная техника, приобретение компьютерной техники);

- иные цели направленно **6 307 909,06 руб.** с целью оплаты решений судебных инстанций, вступивших в законную силу.

Расходы в 2023 году в части капитальных вложений, капитального ремонта и прочих расходов составили **21 834 091,70 руб.** при утверждённом плане на 2023 год – 22 264 592,40 руб. или 98,1% к плану, из них:

1. в рамках муниципальной программы «Развитие образования муниципального образования городской округ Симферополь» - 13 627 015,62 руб. или 100,0% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год (капитальный ремонт фасада и помещений МБУ дополнительного образования "Станция Юных Техников" муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым по адресу: г. Симферополь, ул. Горького,30);

2. в рамках муниципальной программы «Развитие культуры и культурного наследия» - 8 207 076,08 руб. при уточненном плане на 2023 год – 8 637 576,78 руб. или 98,1% уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год (капитальный ремонт муниципального бюджетного учреждения дополнительного образования "Детская хореографическая школа города Симферополя" муниципального образования городской округ Симферополь по адресу: Республика Крым, г. Симферополь, ул. Киевская, 130, а также по адресу: Республика Крым, г. Симферополь, ул. Декабристов/бул.Франко,14/28).

Остаток неиспользованных бюджетных ассигнований в сумме 430 500,70 руб. образовался в результате экономии бюджетных ассигнований по результатам исполнения муниципальных контрактов.

Кредиторская и дебиторская (просроченная кредиторская и дебиторская) задолженность на 01.01.2024 отсутствует.

Непрограммные расходы на профессиональную подготовку, переподготовку и повышение квалификации муниципальных служащих городского округа **по подразделу 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации»** в 2023 году составили 858 790,00 руб. или 97,6% к утвержденным плановым показателям (879 790,00 руб.).

Расходы **по подразделу 0707 муниципальной программы «Молодёжная политика»** составили **950 793,95 руб.** или 100,0% к утвержденному плану (**950 793,95 руб.**).

В рамках осуществления молодежной политики и проведения молодежных мероприятий осуществлены расходы на:

- проведение мероприятий для успешной самореализации молодежи, организацию содержательного досуга и занятости молодежи, поддержку творческой и одаренной молодежи в сумме **849 543,95 руб.;**
- проведение мероприятий по воспитанию у подростков и молодежи чувства патриотизма на основах духовности, моральности, нравственности и толерантности в сумме **101 250,00 руб.**

Расходы **по подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования»** за отчетный период определены в сумме **180 406 080,58 руб.**, или 100,0% к утвержденному плану на год (**180 419 352,08 руб.**).

По указанному подразделу программные расходы осуществлены в сумме **168 222 230,59 руб.**, или на 100,0 % от плана в сумме **168 227 674,78 руб.** из них:

- на содержание МБУ ДПО «Информационно-методический центр» (далее – ИМЦ), предоставляющий услуги подготовки, переподготовки и повышения квалификации педагогическим работникам города, в сумме **16 445 088,28 руб.**, в том числе: заработная плата (с начислениями) – 15 224 354,06 руб., оплата энергоносителей – 304 347,68 руб., прочие расходы – 916 386,54 руб.;
- на обеспечение деятельности территориальной психолого-медико-педагогической комиссии (ТПМПК) в сумме **2 229 941,51 руб.** (выплата заработной платы (с начислениями)) или 100% от плана. ТПМПК функционирует при МБОУ «Специальная (коррекционная) общеобразовательная школа №16», со штатной численностью 5 штатных единиц;
- на организацию и проведение конкурсов педагогического мастерства направлено **300 000,00 руб.**, или 100 % от плана;
- на выплату единовременного денежного вознаграждения одаренным учащимся муниципальных общеобразовательных учреждений муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым составили **480 000,00 руб.**, или 100% от плана;

- на осуществление дополнительных мер социальной поддержки молодых специалистов из числа педагогических работников, впервые приступивших к работе по специальности, составили **8 617 907,00 руб.**, или 100,0% от плана;

- на осуществление дополнительных мер социальной поддержки и социальной помощи педагогам-наставникам в муниципальных образовательных учреждениях составили **1 805 040,00 руб.**, или 100,0% от плана;

- в рамках муниципальной программы «Создание условий для развития туризма в муниципальном образовании городской округ Симферополь Республики Крым» на организацию оздоровления и отдыха детей, находящихся в сложных жизненных ситуациях, требующих особого социального внимания и поддержки, путем приобретения путевок составили **55 115 120,32 руб.**, или 100% от плана;

- на проведение независимой оценки образовательной деятельности образовательных учреждений составили **200 000,00 руб.**, или 100,0% от плана;

- организация бухгалтерского учёта осуществляется централизованно муниципальным казённым учреждением «Центр по централизованному обслуживанию образовательных организаций». На его функционирование направлены средства в сумме **83 029 133,48 руб.**, в том числе на выплату заработной платы с начислениями - 76 586 657,98 руб., на расходы по обеспечению деятельности (оказание услуг) 6 442 475,50 руб. (оплата за предоставление доступа к комплексу бухгалтерской справочной системе «Система Главбух», абонентская плата за доступ в сеть Интернет, приобретение источников бесперебойного питания, оплата услуг «Консультант плюс», услуг связи, приобретение ПО, картриджей, кондиционеров, канцтоваров, МФУ, сейфа, жалюзи, оргтехники, мебели, заправка картриджей, обучение сотрудников и пр.).

МКУ «ЦЦООО» обслуживает 122 учреждения. Штатная численность МКУ «ЦЦООО» составляет 114 штатных единиц.

Непрограммные расходы составили **12 183 849,99 руб.**, или на 99,9% от плана **12 191 677,30 руб.**, из них:

- на обеспечение деятельности Муниципального казённого учреждения Управление образования администрации города Симферополя (утвержденная штатная численность 16 единиц) по подразделу **0709 «Другие вопросы в области образования»** составили **11 652 890,38 руб.**, в том числе на заработную плату с начислениями – 10 446 897,57 руб., прочие расходы – 1 205 992,81 руб. (налоги, услуги связи, интернет, приобретение канцелярских товаров, заправка картриджей, обучение сотрудников, техническое обслуживание и ремонт принтеров и МФУ, приобретение мебели);

- на выполнение решений судебных инстанций, вступивших в законную силу, составили **530 959,61 руб.**, или 98,8% от плана (остаток неисполненных средств – 6 193,24 руб., в связи с невыставленным счетом на оплату налоговых платежей).

Раздел 0800 «Культура и кинематография»

За 2023 год расходы по разделу **0800 «Культура и кинематография»** составили **320 757 754,92** руб. или 99,9% к годовым назначениям (**320 990 580,71** руб.). В 2023 году функционировало 8 бюджетных учреждений культуры и 2 казенных учреждения (количество учреждений в течении 2023 года не изменялось).

Непрограммные расходы по отрасли за отчетный период сложились в сумме **10 124 238,41** руб. при плане на год **10 125 078,05** руб. или 99,9% к годовым назначениям.

На обеспечение деятельности Управления культуры и культурного наследия администрации города Симферополя (утвержденная штатная численность 10 единиц) расходы составили 8 035 265,38 руб. или 100% к плану отчетного периода, в том числе на заработную плату с начислениями – 7 125 939,38 руб., прочие расходы – 909 326,00 руб.

Объём средств на исполнение решений судебных инстанций, вступивших в законную силу, составил 2 088 973,03 руб. или 99,9% к годовым назначениям (2 089 812,67 руб.), из них:

- на исполнение Арбитражного суда Республики Крым по делу №А83-19691/21 от 16.08.2022 в отношении МБУК «Централизованная библиотечная система для взрослых» в сумме 63 828,80 руб.;

- на исполнение судебного приказа мирового судьи судебного участка №10 Киевского судебного района г. Симферополя от 20.04.2023г. по делу №02-0163/10/2023 в отношении МБ УДО «СДМШ №2 им. А. Караманова» в сумме 49 309,63 руб.;

- на исполнение решения Арбитражного суда Республики Крым по делу №А83-11769/2022 от 05.06.2023 (задолженность по контракту «Капитальный ремонт мемориала на месте массовых расстрелов советских граждан в годы Великой Отечественной войны (скульпторы Л.С. Смерчинский, Е.И. Максименко, архитекторы Е.В. Попов, Е.Д. Бычков) в 1941-1944 годы, 1973 год, Республика Крым, г. Симферополь, ул. Героев Сталинграда (проектно-изыскательские работы) и возмещение государственной пошлины истцу) в общей сумме 1 975 834,60 руб.

Программные расходы в указанной сфере составили в общей сумме **310 633 516,51** руб. при плане 310 865 502,66 руб. или 99,9%.

В отчетном периоде расходы на реализацию в рамках муниципальной программы **«Развитие культуры и культурного наследия»**, принятой в целях комплексного решения проблем сохранения и развития культурного потенциала муниципального образования городской округ Симферополь, составили в общей сумме 263 208 780,48 руб. или 99,9% к плановым показателям (263 440 097,12 руб.).

Расходы на функционирование МБУ «Городской подростково-молодежный центр» (далее – ГПМЦ) (76,5 шт. ед.) в рамках муниципальной программы **«Молодежная политика муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым»** на выполнение

муниципального задания составили 38 901 416,60 руб., что составило 100 % к плану отчетного периода, в т.ч.: на заработную плату с начислениями – 34 323 455,21 руб., командировочные расходы – 28 976,10 руб., оплата энергоносителей – 554 148,64 руб., прочие работы, услуги – 3 994 836,65 руб. (приобретение основных средств, техническое обслуживание и планово-предупредительные работы АПС, оказание охранных услуг с помощью тревожной кнопки, периодический и предварительный медицинский осмотр, техническое обслуживание средств охраны и системы видеонаблюдения, заправка и восстановление картриджей, приобретение канцелярских и хозяйственных товаров, приобретение игрового инвентаря, настольных игр, возмещение эксплуатационных услуг, текущий ремонт клуба).

В 2023 году общее количество детей и подростков, вовлеченных в деятельность городских подростково-молодежных клубов по месту жительства, составило более 3 400 человека, в том числе 1 600 детей и подростков посещают в 15-ти клубах ГПМЦ 60 кружков художественного и технического направления.

В 2023 году на содержание учреждений культуры, МКУ «Централизованная бухгалтерия учреждений культуры управления культуры и культурного наследия администрации города Симферополя», кинотеатра «Симферополь» направлено 217 427 753,49 руб. или 100% к плану отчетного периода (217 427 851,84 руб.), в том числе за счёт бюджета муниципального образования городской округ Симферополь 216 062 716,76 руб.

По направлению деятельности учреждений финансовое обеспечение распределилось следующим образом:

- на обеспечение деятельности **Центра эстрадного искусства** (35,75 шт. ед.), расходы составили 22 418 719,99 руб. или 100,0 % к плану отчетного периода, из них на оплату труда (с начислениями) – 19 353 477,05 руб., оплату энергоносителей – 201 975,38 руб., прочие работы, услуги – 2 863 267,56 руб. (услуги связи, транспортные услуги, услуги охранной сигнализации, физической охраны, услуги по поддержке сайта, услуги по организации зрелищно развлекательных и праздничных мероприятий, приобретение канцелярских и хозяйственных товаров).

- на функционирование **2-х Культурно-досуговых центров** (36,25 шт. ед.) расходы составили 22 526 342,66 руб. или 100,0% к плану (на оплату труда (с начислениями) – 18 210 147,17 руб., оплату энергоносителей – 451 430,00 руб., прочие работы, услуги – 3 864 765,49 руб. (услуги связи, техническое обслуживание пожарной сигнализации, техническое обслуживание охранно-тревожной сигнализации, техническое обслуживание газового оборудования, поставка хозяйственных и канцелярских товаров).

- на содержание **2-х Централизованных библиотечных систем** (149,75 шт. ед.) расходы на выполнение муниципального задания составили 83 365 331,09 руб. или 100,0% к плану, в т.ч. на оплату труда (с начислениями) – 75 610 310,47 руб., оплата энергоносителей – 2 384 565,92 руб., прочие работы, услуги – 5 370 454,70 руб. (услуги связи, дезинсекции,

техобслуживание пожарной сигнализации и системы видеонаблюдения, заправка картриджей, услуги по содержанию общего имущества, охрана имущества с помощью АПС, КТС, охранные услуги, подписка на периодические издания, приобретение книг для библиотечного фонда, канцелярских и хозяйственных товаров).

- на обеспечение деятельности **Музея истории города Симферополя** (14 шт. ед.), расходы в общей сумме составили 9 781 511,93 руб. или 100,0% к плану (на оплату труда (с начислениями) – 7 262 261,90 руб., оплата энергоносителей – 633 872,59 руб., прочие работы, услуги – 1 885 377,44 руб. (услуги связи, услуги физической охраны, техническое обслуживание пожарной сигнализации, техническое обслуживание системы видеонаблюдения, техническое обслуживание охранно-пожарной сигнализации, сопровождение системы «КАМИС-Онлайн», сопровождение сайта, приобретение канцелярских товаров и хозяйственных, услуги охраны с помощью технических средств, аренда земельного участка).

- на обеспечение и развитие деятельности **МБУК Парки столицы** (81,75 шт. ед.), расходы в общей сумме составили 59 890 645,76 руб. или 100,0% к плану (на оплату труда (с начислениями) – 28 746 470,00 руб., оплата энергоносителей – 4 676 099,00 руб., прочие работы, услуги – 26 468 076,76 руб. (уборка территории и покос травы, акарицидная обработка, приобретение кормов для животных). На территории указанного учреждения для развития творческих и интеллектуальных способностей несовершеннолетних детей функционируют кружки;

- на содержание **МКУ «Централизованная бухгалтерия учреждений культуры управления культуры и культурного наследия администрации города Симферополя»**, осуществляющей централизованный бухгалтерский учет и централизованное обслуживание учреждений культуры и культурного наследия (23 шт. ед.), направлено 17 088 006,04 руб. или 100,0% к плану отчетного периода (17 088 104,39 руб.), в том числе: на оплату труда (с начислениями) – 15 431 028,90 руб., оплату энергоносителей – 224 932,17 руб., прочие расходы – 1 432 044,97 руб. (техническое обслуживание охранной сигнализации, пожарной сигнализации, видеонаблюдения, техническое обслуживание компьютерной техники, услуги по сопровождению бухгалтерских систем, услуги связи, приобретение канцелярских и хозяйственных товаров);

- постановлением администрации города Симферополя от 26.07.2019 №4119 за МКУ Управление культуры и культурного наследия администрации города закреплено муниципальное имущество муниципального образования городской округ Симферополь на праве оперативного управления (здание кинотеатра «Симферополь»). Фактические расходы на обеспечение сохранности объекта культурного наследия составили 942 159,29 руб. или 100% при аналогичном плане, в том числе: оплата энергоносителей – 98 081,29 руб., физическая охрана – 828 516,00 руб., налог на имущество – 15 562,00 руб.

В 2023 году осуществлены расходы, направленные на проведение оценки качества условий оказания услуг организациями культуры в сумме 50 000,00 руб.

В 2023 году бюджету городского округа в сфере культуры предоставлены межбюджетные трансферты на поддержку отрасли культуры (модернизация библиотек в части комплектования книжных фондов библиотек муниципальных образований и государственных общедоступных библиотек Республики Крым) на приобретение книг для библиотечного фонда в общей сумме 1 365 036,73 руб., в т.ч. для централизованной библиотечной системы для взрослых в сумме 1 030 094,44 руб., централизованной системы детских библиотек – 334 942,29 руб. (субсидия на иные цели).

В части осуществления капитального ремонта, расходов на реставрацию, поддержку отрасли культуры, подготовку проектно-сметной документации памятников и объектов культурного наследия расходы составили 45 781 026,99 руб., при утвержденных бюджетных ассигнованиях на 2023 год 46 012 245,28 руб. или 99,5% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год.

За счёт средств бюджета муниципального образования городской округ Симферополь в сумме 23 663 639,45 руб. или 99,0% к плановым показателям (23 894 826,13 руб.), из них:

- капитальный ремонт мемориала на месте массовых расстрелов советских граждан в годы Великой Отечественной войны (скульпторы Л.С. Смерчинский, Е.И. Максименко, архитекторы Е.В. Попов, Е.Д. Бычков) в 1941-1944 годы, 1973 год, Республика Крым, г. Симферополь, ул.Героев Сталинграда – 13 979 908,09 руб.;

- на капитальный ремонт здания «Бывшего особняка 1952 г.», расположенного по адресу, Республика Крым, г. Симферополь ул. Шмидта / ул.Набережная,27 лит. «А» – 9 005 163,60 руб.;

- реставрация здания «Доходный дом братьев Левитанов» начало XX века (муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования «Симферопольская детская музыкальная школа им. С.В. Рахманинова») по адресу: г. Симферополь, ул.Гоголя11/ул.Пушкина,19, литера «А» «Б» – 678 567,76 руб.

За счет средств межбюджетных трансфертов составили 22 117 387,54 руб. при утвержденных бюджетных ассигнованиях на 2023 год 22 117 419,15 руб. или 100% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2023 год, из них на поддержку отрасли культуры в части:

- модернизации региональных и муниципальных детских школ искусств по видам искусств путем их реконструкции и (или) капитального ремонта в сумме 10 439 709,15 руб. (в том числе софинансирование 10 439,71 руб.) (МБУ ДО «Детская хореографическая школа города Симферополя);

- модернизации региональных и муниципальных детских школ искусств по видам искусств путем их реконструкции и (или) капитального ремонта, источником финансового обеспечения которых выступают средства субсидии

из бюджета Республики Крым в сумме 11 677 678,39 руб. (в том числе софинансирование 11 678,39 руб.)

Финансирование расходов на адаптацию объектов культуры муниципального образования городской округ Симферополь для беспрепятственного доступа в них инвалидов и других маломобильных групп населения в рамках мероприятий муниципальной программы **«Создание доступной среды для инвалидов и маломобильных групп населения муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым»** составило **4 903 198,00** руб. или 100% при аналогичном плане (приобретение и установка инклюзивной площадки для детей с ограниченными возможностями МБУК «Парки столицы» в Парке им. Ю.А.Гагарина).

С целью поддержки деятельности городских национально-культурных автономий, создания благоприятных условий для сохранения и развития национальной, культурной, языковой самобытности народов, проживающих на территории муниципального образования городской округ Симферополь, на реализацию муниципальной программы **«Развитие межнациональных отношений муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым»** в части проведения памятных и праздничных мероприятий совместно с национально-культурными автономиями, казачьими обществами и организациями территориального общественного самоуправления в местах компактного проживания ранее репрессированных народов, направлены средства в объеме 1 654 196,00 руб., что составило 100% к плану отчетного периода (1 654 196,50 руб).

На организацию культурно-массовых мероприятий для граждан отдельных категорий, проживающих на территории муниципального образования городской округ Симферополь, в рамках муниципальной программы **«Программа социальной поддержки населения муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым»** направлены средства в объеме 1 965 925,43 руб. или 99,9% к плану отчетного периода (1 966 594,44 руб.).

Неисполненные бюджетные ассигнования по разделу **0800 «Культура, кинематография»** составили 232 825,79 руб., в том числе:

- по расходам на проведение памятных и праздничных мероприятий в сумме 0,50 руб. (в связи с экономией по фактическим расходам);
- по расходам на организацию культурно-массовых мероприятий для граждан отдельных категорий в сумме 669,01 руб. (в связи с экономией по фактическим расходам);
- в связи с отсутствием документов для оплаты государственной пошлины по расходам на выполнение решений судебных инстанций, вступивших в законную силу в сумме 839,64 руб.;
- экономия бюджетных средств по расходам на подготовку проектно-сметной документации в связи с перерасчетом сметной стоимости объекта: «Капитальный ремонт здания «Бывшего особняка 1952 г.», расположенного по

адресу, Республика Крым, г. Симферополь ул. Шмидта / ул.Набережная,27 лит. «А» в сумме 231 186,68 руб.;

- по расходам на выплаты по оплате труда МКУ «Централизованная бухгалтерия учреждений культуры управления культуры и культурного наследия администрации города Симферополя» в сумме 30,52 руб. (в связи с экономией по фактическим расходам);

- по расходам на обеспечение деятельности, в том числе оказание услуг, выполнение работ МКУ «Централизованная бухгалтерия учреждений культуры управления культуры и культурного наследия администрации города Симферополя» в сумме 67,83 руб. (в связи с экономией по фактическим расходам);

- по расходам на поддержку отрасли культуры (модернизация региональных и муниципальных детских школ искусств по видам искусств путем их реконструкции и (или) капитального ремонта), источником финансового обеспечения которых выступают средства субсидии из бюджета Республики Крым в сумме 31,61 руб. (в связи с экономией по фактическим расходам).

Дебиторская и кредиторская (просроченная дебиторская и кредиторская) задолженность на 01.01.2024 отсутствует.

Раздел 1000 «Социальная политика»

Расходы по разделу **«Социальная политика»** за 2023 год составили 2 361 918 697,17 руб. или 100,0 % к уточненному плану на год (2 362 141 107,23 руб.).

Расходы по подразделу **«Пенсионное обеспечение»** составили 4 478 792,82 руб. или 100,0 % к уточненному плану на год за счет собственных средств (4 478 792,82 руб.), в том числе:

- расходы на выплату пенсии за выслугу лет, перерасчета ее размера лицам, замещавшим должности муниципальной службы в органах местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым составили 3 963 674,04 руб. при аналогичном плане (32 получателя).

- расходы на ежемесячную доплату к пенсии, перерасчета ее размера лицам, замещавшим муниципальные должности в органах местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым составили 515 118,78 руб. при аналогичном плане (1 получатель).

Расходы по подразделу **«Социальное обеспечение населения»** составили 1 783 229 702,84 руб. или 100,0% к уточненному плану на год (1 783 323 948,32 руб.) (в том числе за счет собственных средств – 11 711 069,47 руб. или 99,99% к плану на год 11 712 265,57 руб., за счет средств межбюджетных трансфертов – 1 771 518 633,37 руб. или 99,99% к плану на год 1 771 611 682,75 руб.).

За счет собственных средств:

1. Мероприятия муниципальной программы «Программа социальной поддержки населения муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» (за счет средств бюджета муниципального образования: исполнено 11 694 230,70 руб. при плане 11 695 426,80 руб. или 99,99%) по видам расходов:

1.1. предоставление материальной помощи инвалидам, ветеранам и другим категориям граждан, оказавшимся в сложной жизненной ситуации, (204 получателя) исполнено 622 348,80 руб. при плане 622 780,00 руб. или 99,99%.

1.2. ежемесячная доплата семьям погибших в Афганистане и при исполнении служебного долга воинов-интернационалистов, проживающих в муниципальном образовании городской округ Симферополь (13 получателей) исполнено 234 514,80 руб. при плане 234 558,00 руб. или 100,0%.

1.3. ежемесячная денежная выплата лицам, удостоенным звания «Почетный гражданин города Симферополя», (10 получателей) исполнено 352 461,60 руб. при плане 352 720,80 руб. или 100,0%.

1.4. ежегодная разовая выплата лицам, награжденным медалью «За оборону Ленинграда», знаком «Жителю блокадного Ленинграда», знаком «Житель осажденного Севастополя» (41 получатель) исполнено 293 854,40 руб. при плане 293 854,40 руб. или 100,0%.

1.5. ежегодная разовая выплата освободителям города Симферополя от фашистских захватчиков (7 получателей) исполнено 72 016,00 руб. при аналогичном плане или 100,0%.

1.6. ежегодная разовая выплата бывшим несовершеннолетним узникам концлагерей, гетто и других мест принудительного содержания, созданных фашистами и их союзниками в период второй мировой войны (105 получателей) исполнено 645 897,60 руб. при аналогичном плане или 100,0%.

1.7. обслуживание ветеранов и малоимущих граждан бесплатно и с предоставлением льгот (скидка 50%) на предприятиях бытовой сферы услуг (715 получателей) исполнено 1 973 137,50 руб. при плане 1 973 600,00 руб. или 99,9%.

1.8. дополнительная единовременная денежная выплата отдельным категориям граждан для улучшения жилищных условий исполнено 7 500 000,00 руб. при аналогичном плане или 100,00%, в том числе: установленная Федеральным законом от 12 января 1995 года №5-ФЗ «О ветеранах» (3 получателя) - 4 500 000,00 руб.; установленная Федеральным законом от 12 января 1995 года №5-ФЗ «О ветеранах», в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2008 года №714 «Об обеспечении жильем ветеранов Великой Отечественной войны 1941-1945 годов» - 3 000 000,00 руб. (2 получателя).

2. Мероприятия муниципальной программы «Обеспечение доступным жильем жителей муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым»:

2.1. Расходы на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей (софинансирование из бюджета городского округа) - 16 838,77 руб. при аналогичном плане или 100,00%.

За счет средств межбюджетных трансфертов:

- на социальную защиту населения составили 1 648 114 982,19 руб. или 99,9% при годовом плане 1 648 208 031,57 руб., в том числе:

- за счет средств бюджета Республики Крым – 1 499 576 988,90 руб. при плане 1 499 636 404,52 руб. или 100,0%.

- за счет средств федерального бюджета - 148 537 993,29 руб. при плане 148 571 627,05 руб. или 99,9%.

- на иные цели – 123 403 651,18 руб. при аналогичном плане или 100,0%, в том числе:

- на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12 января 1995 года №5-ФЗ «О ветеранах», в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2008 года №714 «Об обеспечении жильем ветеранов Великой Отечественной войны 1941-1945 годов», за счет средств федерального бюджета исполнено 7 601 112,00 руб. (2 получателя) при аналогичном плане или 100,0%.

- на обеспечение жильем отдельных категорий граждан, установленных федеральным законом от 12 января 1995 года №5-ФЗ «О ветеранах» за счет средств федерального бюджета исполнено 23 300 588,00 руб. при аналогичном плане или 100,0%. Перечислены единовременные денежные выплаты 3 получателям в сумме 5 700 834,00 руб. Средства субвенции в сумме 17 599 754,00 руб. администрация города Симферополя на основании Постановления Правительства РФ от 27.08.2018 №1003 «О порядке предоставления субвенций из федерального бюджета бюджетам РК и г. Севастополя на осуществление переданных полномочий РФ по обеспечению жилыми помещениями отдельных категорий граждан РФ» со своего 03 лицевого счета (расходный счет) перечислила на свой 05 л/с (средства во временном распоряжении), с которого в 2024 году будут производиться перечисления физическим лицам.

- на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 24 ноября 1995 года №181-ФЗ «О социальной защите инвалидов в Российской Федерации», за счет средств федерального бюджета исполнено 17 665 666,00 руб. при аналогичном плане или 100,0%. Средства субвенции в сумме 17 665 666,00 руб. администрация города Симферополя на основании Постановления Правительства РФ от 27.08.2018 №1003 «О порядке предоставления субвенций из федерального бюджета бюджетам РК и г. Севастополя на осуществление переданных полномочий РФ по обеспечению жилыми помещениями отдельных категорий граждан РФ» со своего 03 лицевого счета (расходный счет) перечислила на свой 05 л/с (средства во временном распоряжении), с которого в 2024 году будут производиться перечисления физическим лицам.

- на обеспечение жильем отдельных категорий граждан Российской Федерации, проживающих на территории Республики Крым, за счет средств федерального бюджета исполнено 68 959 555,85 руб. или 100% к запланированным ассигнованиям на 2023 год. Перечислены единовременные денежные выплаты 10 получателям на оплату стоимости жилого помещения.

- на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей – 5 876 729,33 руб. при аналогичном плане или 100,0% (за счет средств федерального бюджета – 5 435 907,18 руб., за счет средств бюджета Республики Крым – 440 822,15 руб. (2 получателя).

Средства межбюджетных трансфертов, носящие заявительный характер, освоены не в полном объеме, в связи с осуществлением расходов исходя из фактической потребности.

Расходы за счет целевых межбюджетных трансфертов на осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России», 607 получателям составили 10 101 488,29 руб., в том числе выплата – 10 078 620,54 руб. (при этом выплат – 608: 1 выплата - по 15 713,84 руб., 607 выплат – по 16 578,10 руб.), почтовый сбор – 22 867,75 руб., при плане 10 135 122,05 руб. или 99,7%, в том числе выплата – 10 112 254,30 руб. или 99,7%, почтовый сбор – 22 867,75 руб. или 100,0%.

В 2023 году на льготный проезд отдельных категорий граждан за счет средств субсидии из бюджета Республики Крым бюджету городского округа Симферополь были предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 1 253 313 222,25 руб. Расходы на указанные цели составили 1 253 313 221,67 руб. или 100,0% к утвержденным бюджетным ассигнованиям (в том числе: 1 564,64 руб. (2 человека) – скидка в размере 100 процентов стоимости проезда один раз в два года (туда и обратно) железнодорожным, водным, воздушным или междугородним автомобильным транспортом или проезд один раз в год (туда и обратно) с 50-процентной скидкой в пределах Республики Крым, 10,69 руб. – почтовый сбор, 1 253 311 646,34 руб. - возмещение юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, предоставляющим услуги по перевозке пассажиров автомобильным, городским и пригородным наземным электрическим транспортом общего пользования, недополученных доходов в связи с предоставлением гражданам мер социальной поддержки по льготному проезду).

Расходы по **подразделу «Охрана семьи и детства»** составили 477 419 965,73 руб. или 100,0% к уточненному плану на год 477 527 273,71 руб. (в т.ч. за счет собственных средств – 71 811 305,68 руб. при плане 71 812 619,54 руб. или 99,99%, за счет средств межбюджетных трансфертов – 405 608 660,05 руб. или 99,99% к плану 405 714 654,17 руб.).

За счет межбюджетных трансфертов:

1. Расходы на осуществление полномочий по предоставлению ежемесячной помощи детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей и принятым в приемную семью, денежного вознаграждения,

причитающегося приемным родителям, за счет средств бюджета Республики Крым – 152 910 181,47 руб. при плане 152 938 805,00 руб. или 99,99%.

2. Расходы на выплату компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях, осуществляющих образовательную деятельность за счет средств субвенции из бюджета Республики Крым, составили 101 777 586,58 руб. при плане 101 779 564,17 руб. или 99,99%.

3. Расходы на осуществление отдельных государственных полномочий по материальному и денежному обеспечению одеждой, обувью и мягким инвентарем лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, обучающихся в муниципальных образовательных организациях за счет средств субвенции из бюджета Республики Крым составили 37 467,00 руб. при плане 112 860,00 руб. или 33,2%.

4. Расходы за счет субвенции из бюджета Республики Крым на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений составили 134 118 600,00 руб. (40 квартир) при аналогичном плане или 100,0%.

5. Расходы за счет межбюджетных трансфертов на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений составили 16 764 825,00 руб. (5 квартир) при аналогичном плане или 100,0% (в т.ч. за счет средств из бюджета Республики Крым – 838 241,25 руб., за счет средств федерального бюджета – 15 926 583,75 руб.).

За счет средств бюджета городского округа Симферополь:

6. Для покрытия разницы между установленным размером стоимости 1м² жилья и фактической стоимости 1м² жилья в муниципальном образовании расходы составили 56 601 756,54 руб. (45 квартир) или 100% к плану на год.

7. Расходы на выплату денежной компенсации малообеспеченным многодетным семьям и малообеспеченным семьям, воспитывающим ребенка-инвалида, на приобретение спортивной формы и обуви детям, обучающимся в муниципальных общеобразовательных учреждениях, зарегистрированным на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, составили 2 119 805,52 руб. при плане 2 120 093,52 руб. или 100,0% (530 получателей).

8. Расходы на выплату компенсации за питание в денежном эквиваленте детям с ограниченными возможностями здоровья, а также детям-инвалидам, имеющим статус обучающихся с ограниченными возможностями здоровья, получающих образование на дому, составили 11 121 172,22 руб. при плане 11 121 816,48 руб. (100,0%) (465 получателей).

9. Расходы на оплату банковских, почтовых услуг по компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях, осуществляющих образовательную деятельность, – 1 918,40 руб. при плане 2 300,00 руб. или 83,4% (под фактический расход).

10. Расходы на обязательные платежи (налоги и сборы), связанные с обеспечением жильем отдельных категорий граждан, – 1 966 653,00 руб. при аналогичном плане или 100,0%.

Расходы по подразделу «Другие вопросы в области социальной политики» составили 96 790 235,78 руб. или 100,0% к уточненному плану на год (96 811 092,38 руб.) (в т.ч. за счет собственных средств – 27 234 193,98 руб. при плане 27 250 929,38 руб. или 99,9%, за счет средств межбюджетных трансфертов – 69 556 041,80 руб. при плане 69 560 163,00 руб. или 100,0%).

1. Расходы на оказание финансовой поддержки (субсидия) общественным организациям инвалидов и ветеранов муниципального образования городской округ Симферополь Республики в рамках муниципальной программы «Программа социальной поддержки населения муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» (3 организации) составили 3 735 534,27 руб. при аналогичном плане на год или 100,0%.

2. Предоставление субсидий социально ориентированным некоммерческим организациям в рамках муниципальной программы «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» (6 организаций) - 2 100 000,00 руб. или 100,0%.

ФОНД «ЗА ТРЕЗВЫЙ КРЫМ» - выделена субсидия по направлению «Деятельность в области просвещения, науки, искусства, здравоохранения, профилактики и охраны здоровья граждан, пропаганды здорового образа жизни, улучшения морально-психологического состояния граждан и содействие указанной деятельности, а также содействие духовному развитию личности», согласно соглашению от 26.06.2023 № 49/2023 в сумме 525 000,00 руб., освоена в полном размере; АНО ПО ПОДДЕРЖКЕ ЛЮДЕЙ, ОКАЗАВШИХСЯ В СЛОЖНОЙ ЖИЗНЕННОЙ СИТУАЦИИ «НЕЗАВИСИМОСТЬ» – выделена субсидия по направлению «Благотворительная деятельность, а также деятельность в области организации и поддержки благотворительности и добровольчества (волонтерства)» согласно соглашению от 26.06.2023 № 50/2023 в сумме 525 000,00 руб., освоена в полном объеме; СОЮЗ «ТЕРРИТОРИАЛЬНОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ РАБОТОДАТЕЛЕЙ ГОРОДА СИМФЕРОПОЛЯ» - выделена субсидия по направлению «Оказание юридической помощи на безвозмездной или на льготной основе гражданам или некоммерческим организациям и правовое просвещение населения, деятельность по защите прав и свобод человека и гражданина», согласно соглашению от 26.06.2023 № 48/2023 в сумме 525 000,00 руб., освоена в полном объеме; РОО ВЕТЕРАНОВ И ИНВАЛИДОВ СПЕЦПОДРАЗДЕЛЕНИЙ «ЧЕСТЬ И ДОБЛЕСТЬ» – выделена субсидия по направлению «Патриотическое, в том числе военно-патриотическое воспитание граждан Российской Федерации, проживающих на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым (кроме патриотического воспитания молодежи, мероприятия по которому предусмотрены иной муниципальной программой)» согласно соглашению от 26.06.2023 № 51/2023 в сумме 525 000,00 руб., освоена в полном объеме.

3. Расходы на выполнение решений судебных инстанций, вступивших в законную силу, составили 80 000,00 руб. при аналогичном плане или 100,0%.

4. На обеспечение деятельности Департамента труда и социальной защиты населения администрации города Симферополя (утвержденная штатная численность на 01.01.2023 – 141 шт.ед., с 25.12.2023 - 117 шт. ед.) расходы составили 90 874 701,51 руб. при плане 90 895 558,11 руб. или 100,0%, в том числе на заработную плату с начислениями – 84 574 748,71 руб., прочие расходы – 6 299 952,80 руб., в том числе:

- на осуществление отдельных государственных полномочий в сфере социальной защиты населения, опеки и попечительства в отношении граждан, признанных судом недееспособными или ограниченно дееспособными, опеки и попечительства имущества граждан, признанных судом безвестно отсутствующими за счет средств субвенции из республиканского бюджета расходы составили 69 556 041,80 руб. или 100,0% к утвержденным плановым показателям (69 560 163,00 руб.), в том числе на заработную плату с начислениями – 63 440 159,00 руб. или 100,0%, на прочие расходы – 6 115 882,80 руб. или 99,9% к плану (6 120 004,00 руб.)

- расходы за счет собственных финансовых средств на осуществление отдельных государственных полномочий в сфере социальной защиты населения, опеки и попечительства в отношении граждан, признанных судом недееспособными или ограниченно дееспособными, опеки и попечительства имущества граждан, признанных судом безвестно отсутствующими в соответствии с решением 53-й сессии Симферопольского городского совета I созыва от 27.10.2016 №956 «Об утверждении Положения о порядке использования собственных материальных ресурсов и финансовых средств для осуществления переданных органам местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым отдельных государственных полномочий» составили 21 318 659,71 руб. или 99,9% к утвержденным плановым показателям (21 335 395,11 руб.), в том числе на заработную плату с начислениями – 21 134 589,71 руб. при плане 21 151 325,11 руб., или 99,9%, на прочие расходы – 184 070,00 руб. или 100,0%.

Дебиторская задолженность по разделу «Социальная политика» по состоянию на 01.01.2024 по подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» образовалась в администрации города Симферополя по расходам на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений, в общей сумме 207 485 181,54 руб. (за счет субвенции из бюджета Республики Крым – 134 118 600,00 руб., за счет средств федерального бюджета – 15 926 583,75 руб., республиканского бюджета – 838 241,25 руб., софинансирование за счет средств бюджета муниципального образования – 56 601 756,54 руб.), в связи с перечислением средств, в банк РНКБ (ПАО) на счета ЭСКРОУ для участия в долевом строительстве для приобретения 45 жилых помещений. Муниципальные контракты для приобретения данных жилых помещений заключены путем участия в долевом строительстве. В соответствии с действующим

законодательством, средства, направленные для участия в долевом строительстве, перечисляются на счета Эскроу, специально открытые для этой цели в кредитной организации - РНКБ БАНК (ПАО). Срок сдачи дома - первое полугодие 2024 года. В результате введения в эксплуатацию жилого дома, застройщик передаст жилые помещения в количестве 45 штук по актам приема-передачи в муниципальную собственность городского округа Симферополь и, по условиям договора, банк перечислит средства со счетов Эскроу на счета застройщика.

Кредиторская задолженность по разделу «Социальная политика» по состоянию на 01.01.2024 отсутствует. Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2024 отсутствует.

Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»

Расходы по разделу 1100 «Физическая культура и спорт» за 2023 год осуществлены на сумму **167 104 643,76 руб.** или 100,0 % к уточненному плану на год **167 149 248,20 руб.**

В рамках муниципальной программы «Физическая культура и спорт муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» в отчетном периоде расходы составили **156 758 309,50 руб.** или 100,0 % к утвержденному плану на год.

Непрограммные расходы составили **10 346 334,26 руб.** или 99,6% к утвержденным плановым показателям (**10 390 938,70 руб.**)

Неисполнение составило **44 604,44 руб.** по расходам на обеспечение функций органов местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь по причинам:

- экономия по взносам по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов в сумме 2 031,94 руб.;

- экономия по заключенным договорам на закупку энергетических ресурсов в сумме 42 572,50 руб.

Расходы по разделу 1100 «Физическая культура и спорт» в части капитальных вложений и капитального ремонта за 2023 год в рамках муниципальной программы «Физическая культура и спорт муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым», осуществлены на сумму 26 282 846,87 руб., или 100,0 % к утвержденным бюджетным ассигнованиям (26 282 846,87 руб.).

Расходы по подразделу 1101 «Физическая культура и спорт» составили **89 336 787,33 руб.** или 100,0 % к утвержденному плану на год (**89 336 787,33 руб.**).

В рамках раздела осуществлены расходы на функционирование 7-и спортивных школ муниципального образования. Штатная численность

работников спортивных школ составляла 181,0 единиц из них тренеров-преподавателей – 97,5 единиц.

Муниципальное задание выполнено по всем бюджетным учреждениям в сфере физической культуры и спорта в полном объеме (100,00%).

Расходы на выполнение муниципального задания 7-ми спортивных школ города Симферополя составили **76 991 531,87 руб.**, в том числе:

- на заработную плату (с начислениями) – 51 303 290,28 руб.,
- оплату коммунальных услуг и энергоносителей – 956 305,38 руб.,
- услуги связи, в том числе интернет – 96 116,90 руб.,
- прочие расходы – 24 635 819,31 руб. (возмещение проживания, питания, проезда спортсменов, тренеров – 4 731 632,60 руб., арендная плата за пользование имуществом – 11 045 242,00 руб., уплата налогов, сборов – 4 912,00 руб., обслуживание имущества школ – 902 423,53 руб., физическая охрана футбольного поля – 640 000,00 руб., материальные запасы – 3 161 399,12 руб., увеличение основных средств – 1 842 282,96 руб., прочие работы и услуги – 2 307 927,10 руб. (медосмотр сотрудников – 214 973,22 руб., гражданско-правовые договора на оказание услуг Муниципальному центру тестирования ГТО – 701 592,00 руб., страхование ОСАГО – 19 901,91 руб., дезинфицирующие средства для бассейна – 438 000,00 руб., услуги по проведению тренировочных занятий и спортивно-массовых мероприятий – 200 000,00 руб. т.д.).

В рамках реализации муниципальной программы «Физическая культура и спорт муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» расходы на проведение учебно-тренировочных сборов, спортивных соревнований и других мероприятий составили **12 345 255,46 руб.** или 100,0 % к утвержденным ассигнованиям на год (12 345 255,46 руб.) и направлены на:

- организацию и проведение спортивно-массовых мероприятий и соревнований, направленных на физическое воспитание детей, подростков и молодежи в рамках Единого календарного плана физкультурно-оздоровительных и спортивно-массовых мероприятий города Симферополя – 1 941 418,20 руб.;

- проведение мероприятий в рамках Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса "Готов к труду и обороне" – 58 165,00 руб.;

- субсидии общественным некоммерческим организациям (Федерации по видам спорта) для реализации мероприятий в сфере физической культуры и массового спорта – 10 345 672,26 руб.

Расходы по подразделу 1102 «Массовый спорт» составили **26 282 846,87 руб.** или 100,0 % к утвержденному плану на год (**26 282 846,87 руб.**).

В рамках выполнения мероприятий муниципальной программы «Физическая культура и спорт муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» осуществлены расходы на капитальный ремонт многофункциональных игровых спортивных площадок на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым:

- капитальный ремонт многофункциональной игровой спортивной площадки, расположенной по ул. Мате Залки, 27 в сумме 4 309 048,99 руб.;
- капитальный ремонт многофункциональной игровой спортивной площадки расположенной по ул. Тургенева, 18 в сумме 6 522 970,08 руб.;
- капитальный ремонт многофункциональной игровой спортивной площадки расположенной по ул. М. Донского, 6 - а в сумме 7 788 682,40 руб.;
- капитальный ремонт многофункциональной игровой спортивной площадки расположенной по ул. Героев Сталинграда, 35 в сумме 7 662 145,40 руб.

Расходы по подразделу **1103 «Спорт высших достижений»** в 2023 году составили **33 177 040,61 руб.** или 100,0 % к утвержденному плану на год (**33 177 040,61 руб.**).

В соответствии с Федеральным законом от 30.04.2021 № 127-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О физической культуре и спорте в Российской Федерации» и «Федеральный закон «Об образовании в Российской Федерации», Постановлением Администрации города Симферополя Республики Крым от 28.02.2023 №1033 «О внесении изменений в постановление Администрации города Симферополя Республики Крым от 23.05.2016 № 1103 «О переименовании муниципальных бюджетных учреждений спортивной направленности, подведомственных муниципальному казенному учреждению Управление молодежи, спорта и туризма Администрации города Симферополя Республики Крым» МБУ спортивные школы переименованы в МБУ дополнительного образования спортивные школы, в связи с чем расходы осуществлялись по разделу/ подразделу 1103. В рамках выполнения мероприятий муниципальной программы «Физическая культура и спорт муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» осуществлены расходы на функционирование 7-и спортивных школ муниципального образования. Штатная численность работников спортивных школ на конец 2023 года составляла 181,0 единиц, из них тренеров-преподавателей – 97,5 единиц.

Муниципальное задание выполнено по всем бюджетным учреждениям в сфере физической культуры и спорта в полном объеме (100,00%).

Расходы на выполнение муниципального задания по 7-ми спортивным школам города Симферополя составили **33 177 040,61 руб.**, в том числе:

- на заработную плату (с начислениями) – 19 483 828,55 руб.,
- оплату коммунальных услуг и энергоносителей – 1 085 675,73 руб.,
- услуги связи и интернет – 70 429,94 руб.,
- прочие расходы – 12 537 106,39 руб. (возмещение проживания, питания, проезда спортсменов, тренеров – 1 735 045,40 руб., арендная плата за использованием имуществом – 5 882 258,00 руб., уплата налогов, сборов – 4 913,00 руб., обслуживание имущества школ – 971 513,74 руб., физическая охрана футбольного поля – 320 000,00 руб., материальные запасы – 213 867,71 руб., увеличение основных средств – 1 286 864,54 руб., прочие работы и услуги 2 122 644,00 руб. (обучение сотрудников – 65 060,00 руб., гражданско-правовые

договора на оказание услуг Муниципальному центру тестирования ГТО – 701 592,00 руб., услуги по проведению спортивно-оздоровительных и тренировочных занятий – 1 189 400,00 руб. и т.д.).

Расходы по подразделу **1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта»** в 2023 году составили **18 307 968,95 руб.** или 99,8% от утвержденного плана на год (**18 352 573,39 руб.**).

В рамках выполнения мероприятий муниципальной программы «Физическая культура и спорт муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» осуществлены расходы на обеспечение деятельности МКУ «Централизованная бухгалтерия учреждений молодежи, спорта и туризма» (10,5 шт.ед.) составили **7 961 634,69 руб** при аналогичном плане или 100,0%, в т.ч. на заработную плату с начислениями – **7 054 235,00 руб.**, оплату коммунальных услуг и энергоносителей (услуги теплоснабжения) – **23 126,69 руб.**, прочие расходы – **884 273,00 руб.** (услуги связи – 8 352,00 руб., услуги интернета - 14 400,00 руб., услуги по ТКО – 5 917,44 руб., возмещение водо- и электроснабжения – 57 000,00 руб., приобретение основных средств – 19 800,00 руб., увеличение стоимости материальных запасов – 271 403,50 руб., услуги на содержание имущества 312 000,00 руб., консультационные услуги по «Парус Торнадо» - 140 400,00 руб., «Консультант +» - 55 000,06 руб.)

Непрограммные расходы на обеспечение деятельности органов местного самоуправления (утвержденная штатная численность 13 единиц) по подразделу 1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта» составили **10 346 334,26 руб.** или 99,6% к утвержденным плановым показателям (**10 390 938,70 руб.**), в том числе на заработную плату с начислениями – 8 881 952,06 руб. или 100,0 % к плану (8 883 984,00 руб.), командировочные расходы – 66 143,70 руб. при аналогичном плане, расходы на оплату энергоносителей – 166 240,50 руб. или 79,6% к плану (208 813,00 руб.), прочие расходы – 1 231 998,00 руб. при аналогичном плане (монтаж системы автоматической пожарной сигнализации, канцелярские и хозяйственные товары, основные средства, охрана и уборка, обслуживание программного обеспечения, обучение и диспансеризация сотрудников).

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2024 образовалась по подразделу 1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта» в Управлении молодежи, спорта и туризма администрации города Симферополя в сумме 24 633,00 руб. - предоплата за подписку на периодическое издание ФГУП Почта Крыма (договор с ФГУП Почта Крыма от 06.10.2023 №1868-05.4/1). Кредиторская задолженность по разделу «Физическая культура и спорт» по состоянию на 01.01.2024 отсутствует. Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2024 отсутствует.

Раздел 1200 «Средства массовой информации»

Исполнение расходной части бюджета муниципального образования городской округ Симферополь за 2023 год по разделу 1200 «Средства

массовой информации» составило **15 100 656,00 руб.** или **100,0 %** к утвержденным годовым плановым назначениям (15 100 656,00 руб.).

В рамках реализации мероприятий муниципальной программы **«Развитие информационного общества в муниципальном образовании городской округ Симферополь Республики Крым»** исполнение составило **6 912 180,00 руб.** или **100,0%** к плану отчетного года (6 912 180,00 руб.).

Основной целью вышеуказанной программы является организация информированности граждан, проживающих на территории муниципального образования городской округ Симферополь, о деятельности органов местного самоуправления муниципального образования на основе использования информационных и телекоммуникационных технологий.

В рамках расходов указанной программы осуществлялось финансовое обеспечение выполнения муниципального задания муниципальным печатным СМИ МБУ «Южная столица» в сумме **5 493 822,50 руб.** или 100 % к плану отчетного года, в том числе:

- расходы на выплаты по оплате труда – 3 073 485,04 руб.,
- расходы на обеспечение начислений на выплаты по оплате труда - 928 192,48 руб.,
- возмещение коммунальных расходов – 31 465,17 руб.,
- услуги связи (интернет) – 14 400,00 руб.;
- прочие расходы – 1 446 279,81 руб., в том числе: полиграфические услуги – 760 155,00 руб., услуги по доставке газет из типографии до места распространения – 32 659,97 руб., ИТС программы 1С – 76 212,95 руб., 1С:КП Базовый на 12 месяцев – 22 308,00 руб., оплата за включение в каталог подписки «Почта Крым» – 1 400,00 руб., оплата за оказание услуги по профессиональной переподготовки «Профессиональное управление государственными и муниципальными закупками» – 12 000,00 руб., оплата за оказание услуги по профессиональной переподготовки «Профессиональный главный бухгалтер организации государственного сектора» – 34 000,00 руб., оплата услуг по заправке и ремонту картриджей – 3 000,00 руб., оплата за программу Контур Экстерн – 4 680,00 руб., канцтовары (бумага) – 37 663,89 руб., оплата за поставку оргтехники – 462 200,00 руб. (системный блок 4 шт -180 000,00 руб., МФУ лазерный Pantum M6700D 1 шт - 33 000,00 руб., наушники Sven 4 шт - 6 000,00 руб., вспышка Nikon Speedlight SB-500 2 шт - 48 000,00 руб., устройство для чтения карт памяти Transcend RDF8K2 2 шт - 5 400,00 руб., накамерная радиосистема Sennheiser EW 112P G4-A 1 шт - 114 600,00 руб., петличный микрофон Sennheiser ME 2-11 1 шт - 24 000,00 руб., BOYA BY-MM1 Микрофон кардиоида для камер и смартфонов 1 шт - 2 700,00 руб., 16 ТБ Внешний HDD Western Digital WD Elements Desktop, USB 3.0 1 шт - 48 500,00 руб.). Основных средств поставлено на учет в сумме 462 200,00 руб.

Расходы на иные цели в рамках муниципальной программы освоены в полном объеме на сумму **1 050 000,00 руб.** (услуги по производству телевизионных программ формата «Встреча»).

В 2023 году учреждением выполнено муниципальное задание в полном объеме: осуществлен 51 выпуск периодической газеты «Южная столица Крым» (тираж по 1100 экземпляров) форматом А-3 16 полос еженедельно по пятницам на русском языке, годовой тираж которой составил 56 100 экземпляров.

Кроме того, в рамках исполнения мероприятий муниципальной программы **«Развитие информационного общества в муниципальном образовании городской округ Симферополь Республики Крым»** были направлены средства на приобретение качественной фототехники (фотоаппарат), дополнительных аксессуаров и оборудования (радиосистема, квадрокоптер, объективы к фотоаппарату) в сумме **368 357,50 руб.** Основных средств поставлено на учет в сумме 368 357,50 руб.

Непрограммные расходы по указанному разделу исполнены в сумме **8 188 476,00 руб.** или **100,0%** к утвержденным годовым бюджетным ассигнованиям (8 188 476,00 руб.).

На содержание Управления наружной рекламы и информации администрации города Симферополя непrogramмные расходы составили **7 745 476,00 руб.**, что составляет **100,0%** к плану на год (7 745 476,00 руб.), в том числе: расходы на фонд оплаты труда – 5 541 003,07 руб., взносы по обязательному социальному страхованию – 1 661 302,93 руб., прочие расходы – 543 170,00 руб. (услуги телефонной связи и электронной почты – 107 343,79 руб., заправка картриджей – 15 000 руб., утилизация оргтехники – 5 140,00 руб., обслуживание 1С бухгалтерия – 108 000,00 руб., обслуживание АС УМС – 46 000,00, диспансеризация – 15 800,00 руб., подписка – 4 926,60 руб., услуги по проведению экспертизы, оценки технического состояния оргтехники – 3 835,00 руб., канцтовары – 34 774,61 руб., стеллажи – 24 450,00 руб., приобретение компьютера – 177 900,00 руб.)

В 2023 году в рамках непrogramмных расходов в полном объеме израсходованы средства на оплату услуг по размещению социальной рекламы в сумме **400 000,00 руб.**

В 2023 году в рамках непrogramмных расходов в полном объеме осуществлены расходы на оплату услуг по определению рыночной стоимости права на заключение договоров на установку и эксплуатацию рекламных конструкций на территории муниципального образования городской округ Симферополь в сумме **43 000,00 руб.**

Дебиторская задолженность по разделу **1200 «Средства массовой информации»** на 01.01.2024 составила 16 007,39 руб., из них за услуги связи (марки, конверты) – 11 080,79 руб., расчеты по прочим услугам (подписка за периодические издания) – 4 926, 60 руб. и будет погашена в 2024 году.

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2024 отсутствует.

Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2024 отсутствует.

Раздел 1300 «Обслуживание государственного (муниципального) долга»

Расходы по разделу «Обслуживание государственного (муниципального) долга» за 2023 год составили 195 975,89 руб руб. или 100% к годовым плановым показателям (195 975,89 руб.).

Резервный фонд

В 2023 году решения о распределении средств резервного фонда администрацией города Симферополя не принимались.

В целях оптимизации расходной части бюджета городского округа Симферополь, общая сумма бюджетных ассигнований по резервному фонду была сокращена до 0,0 руб.

Расходы в 2023 году из резервного фонда Администрации города Симферополя Республики Крым не осуществлялись.

Анализ структуры дебиторской и кредиторской задолженности по расходам муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым за 2023 год

По состоянию на 01.01.2024 **дебиторская** задолженность по расходам бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым составила **254 435 772,90 руб.**, просроченная задолженность отсутствует. По сравнению с показателями по состоянию на 01.01.2023 года дебиторская задолженность (79 329 991,12 руб.) увеличилась на 175 105 781,78 руб. Задолженность является текущей и включает средства, перечисленные в банк РНКБ (ПАО) на счета ЭСКРОУ для участия в долевом строительстве на приобретение жилья, расходы по выданным авансам, в том числе по расчетам с подотчетными лицами.

По разделам/ подразделам дебиторская задолженность по расходам распределилась следующим образом.

1. По разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» сумма задолженности на 01.01.2024 составила **1 924 070,86 руб.**, в том числе:

1.1. По подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» составила 178 468,72 руб., из них:

1.1.1. В Администрации города Симферополя предоплата за периодическое печатное издание, расчеты с подотчетными лицами (марки, конверты) – 144 469,60 руб.;

1.1.2. В Департаменте развития муниципальной собственности администрации города Симферополя в сумме 33 999,12 руб., из них:

8 652,12 руб. – предоплата за почтовые отправления;

25 347,00 руб. - расчеты с подотчетными лицами (марки, конверты).

1.2. По подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» составила 9 929,18 руб. и образовалась по Департаменту финансов администрации города Симферополя (предоплата за периодическое печатное издание - газета, журнал, альманах, бюллетень, договор №1623-05.4/1 от 18.09.2023);

1.3. По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» составила 1 735 672,96 руб., из них:

1.3.1. В Администрации города Симферополя – 1 724 140,61 руб.:

114 061,00 руб. - расчеты с подотчетными лицами (марки, конверты) по расходам на осуществление отдельных государственных полномочий Республики Крым в сфере административной ответственности;

4 926,60 руб. – авансовый платеж за периодическое печатное издание;

1 010 557,21 руб. - авансовый платеж за электроэнергию - МКУ по обеспечению деятельности ОМС;

594 595,80 руб. - расчеты с подотчетными лицами (талоны на ГСМ) – МКУ по обеспечению деятельности ОМС.

1.3.2. В Департаменте капитального строительства администрации города Симферополя – 11 532,35 руб. предоплата за оформление подписки и осуществлению доставки периодических печатных изданий и за отправку заказной письменной корреспонденции.

2. По разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» подраздел 0310 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность» в МКУ «Единая дежурно-диспетчерская служба муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» - **735,26 руб.**, из них: авансовый платеж за электроэнергию предусмотренный условиями контракта – 44,59 руб., расчеты по единому налоговому платежу – 690,67 руб. (больничный лист).

3. По разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» сумма задолженности составила **5 023 015,24 руб.**, в том числе:

3.1. По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» - 5 023 015,24 руб.:

Департамент городского хозяйства администрации города Симферополя – 198 409,24 руб.: техприсоединение, отпуск (оказание услуг по передаче электроэнергии и поставка электроэнергии (мощности) потребителю) МК № 8556 от 05.09.2023 с ГУП РК "КРЫМЭНЕРГО" на сумму 27 994,00 руб.; ГУП РК "Вода Крыма" авансовый платеж за выполнение действий по подготовке централизованной системы водоотведения к подключению (техническому присоединению) подключаемого объекта договор № ТП-231010-13/12 от 02.11.2023) - 12180,50 руб.; авансовый платеж за подключение (техническое

присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения объекта "Благоустройство общественных территорий МОГО Симферополь, расположенных по адресу: Республика Крым, г. Симферополь, ул. Залесская от ул. 60 лет Октября договор №ТП-280923-1/12 от 04.10.2023) - 158234,74 руб.

Департамент капитального строительства администрации города Симферополя – 4 824 606,00 руб.: авансовые платежи на выполнение проектно-изыскательских работ по объектам:

"Строительство модульной котельной, расположенной по адресу: Республика Крым, г.Симферополь, ул.Москалева - 1 903 603,00 руб. оплачен 16.06.2023 (закрытие 01.03.2024);

"Строительство модульной котельной, расположенной по адресу: Республика Крым, г.Симферополь, ул.Льдозаводская" - 1 066 103,00 руб. оплачен 13.07.2023 (закрытие 01.03.2024);

"Строительство ливневой канализации по ул.Вишневая г.Симферополь и вынос сетей ливневой канализации с территории МБОУ Таврическая школа-гимназия №20 им.Святителя Луки Крымского г.Симферополя" - 1 854 900,00 оплата 29.12.2022 (закрытие 01.03.2024).

3.2. По подразделу 0503 «Благоустройство» в Департаменте городского хозяйства администрации города Симферополя по выданным авансам – 216 929,28 руб. с ГУП РК "КРЫМЭНЕРГО" по осуществлению технологического присоединения энергопринимающих устройств заявителя (устройство светофорного объекта) расположенного по адресу: РК, г. Симферополь, пл.Ленина МК № 460/004-2558-21ЛК от 24.08.2021;

3.3. По подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» в сумме 131 950,33 руб., из них:

3.3.1. В Департаменте жилищной политики администрации города Симферополя расчеты с подотчетными лицами (марки, конверты), авансовые платежи по услугам связи в сумме 95 909,30 руб.

3.3.2. В Департаменте городского хозяйства администрации города Симферополя в сумме 36 041,03 руб., авансовые платежи за услуги почтовой связи, за оказание услуг по оформлению подписки и осуществлению доставки периодических печатных изданий.

4. По разделу 0700 «Образование» в сумме 39 613 250,00 руб. по департаменту капитального строительства администрации города Симферополя по выданным авансам на выполнение строительно-монтажных работ по объекту: "Строительство блока начальных классов МБОУ "Таврическая школа-гимназия №20 имени Святителя Луки Крымского", расположенного по адресу: г. Симферополь, ул. Кечкеметская,4А", оплачен 24.07.2023 срок закрытия аванса 01.09.2024.

5. По разделу 1000 «Социальная политика» подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» в Администрации города Симферополя сумма средств,

перечисленных в банк РНКБ (ПАО) на счета ЭСКРОУ для участия в долевом строительстве на приобретение жилья, составила **207 485 181,54 руб.**

6. По разделу 1100 «Физическая культура и спорт» по подразделу 1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта» в Управлении молодежи, спорта и туризма администрации города Симферополя сумма задолженности на 01.01.2024 составила **24 633,00 руб.** за оказание услуг по оформлению подписки.

7. По разделу 1200 «Средства массовой информации» подраздел 1204 «Другие вопросы в области средств массовой информации» по Управлению наружной рекламы администрации города по расчетам по услугам связи, за оказание услуг по оформлению подписки сумма задолженности составила **16 007,39 руб.**

По состоянию на 01.01.2024 **кредиторская** задолженность по расходам бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым отсутствует и в сравнении с показателями по состоянию на 01.01.2023 года кредиторская задолженность (183 027 060,07 руб.) погашена в полном объеме.

Раздел 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности»

В соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», приказами Министерства финансов Российской Федерации от 13.06.1995 №49 «Об утверждении методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», от 06.12.2010 № 162н «Об утверждении Плана счетов бюджетного учета и Инструкции по его применению» в целях обеспечения достоверности всеми главными распорядителями бюджетных средств проведены инвентаризации активов и обязательств. При проведении инвентаризации расхождений между учетными данными и фактическим наличием не обнаружено за исключением Администрации города Симферополя - обнаруженные излишки в сумме 99 685,37 руб. были оприходованы и поставлены на учет, согласно учетной политике.

По состоянию на 01.01.2024 по счету 201 000 "Денежные средства учреждения" (знаки почтовой оплаты) составляют 7 685 311,00 руб. в том числе:

- Симферопольский городской совет - 78 590,00 руб.;
- Администрация города Симферополя – 6 083 995,00 руб.;
- Департамент городского хозяйства – 170 988,00 руб.

(почтовые марки 8 531,00 руб., топливные талоны 162 457,00 руб.);
- Департамент развития муниципальной собственности – 531 296,00 руб.;
- Департамент труда и социальной защиты населения - 765 018,00 руб.;
- Департамент финансов - 8 634,00 руб. (по департаменту финансов – 7 327,00 руб., по центру учета и отчетности – 1 307,00 руб.);
- Департамент капитального строительства – 44 633 руб.;
- Контрольно-счетная палата - 2 157,00 руб.

средства во временном распоряжении 56 862 131,71 руб:

46 089 978,90 Администрация г.Симферополя
32 764,57 МКУ Управление образования
4 470 131,66 МКУ Департамент капитального строительства
5 079 437,17 МКУ Департамент городского хозяйства
1 189 819,41 МКУ Департамент развития муниципальной собственности.

Форма 0503168/0503368 «Сведения о движении нефинансовых активов».
Пояснительная записка к форме 0503168/0503368 в прикрепленном файле.

Форма 0503168К «Сведения о движении нефинансовых активов (в части имущества казны)»
Пояснительная записка к форме 0503168К в прикрепленном файле.

Форма 0503169/0503369 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности»

Дебиторская задолженность

По состоянию на 01.01.2023 года – 7 170 346 133,31 руб
По состоянию на 31.12.2023 года – 9 768 027 391,67руб
В том числе просроченная – 878 030 613,66руб

Кредиторская задолженность

По состоянию на 01.01.2023 года – 526 963 245,92 руб.
По состоянию на 31.12.2023 года – 381 028 549,48 руб.
В кредиторской задолженности по счету **302.75.000** сумма 189 033 398,83руб.
отражен остаток привлеченных средств с казначейского счета бюджетных и автономных учреждений муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на единый счет бюджета муниципального образования городской округ Симферополь.
Анализ дебиторской и кредиторской задолженности к форме 0503169/0503369 в прикрепленном файле.

Национальные проекты.

В 2023 муниципальное образование городской округ Симферополь участвовало в реализации трех национальных проектах:

-Национальный проект "Культура";

Федеральный проект "Культурная среда"

1. Расходы на поддержку отрасли культуры (оснащение образовательных учреждений в сфере культуры (детских школ искусств по видам искусств и училищ) музыкальными инструментами, оборудованием и учебными материалами);

2. Расходы на поддержку отрасли культуры (модернизация региональных и муниципальных детских школ искусств по видам искусств путем их реконструкции и (или) капитального ремонта);

3. Расходы на поддержку отрасли культуры (модернизация региональных и муниципальных детских школ искусств по видам искусств путем их реконструкции и (или) капитального ремонта), источником финансового обеспечения которых выступают средства субсидии из бюджета Республики Крым.

- Национальный проект "Образование"

Федеральный проект ""Современная школа"

Расходы на создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором
Региональный проект "Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации"

Расходы на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях, за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации

- Национальный проект "Жилье и городская среда"

Федеральный проект "Формирование комфортной городской среды"

Расходы на реализацию программ формирования современной городской среды

Федеральный проект "Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда"

1. Расходы на обеспечение мероприятий по переселению граждан на территории Республики Крым из аварийного жилищного фонда, признанного таковым до 1 января 2017 года, в 2019-2025 годах

- за счет средств публично-правовой компании "Фонд развития территорий";

- за счет средств бюджета Республики Крым;

- софинансирование из бюджета муниципального образования городской округ Симферополь.

В отчете по форме 0503128-НП, отражены сведения по указанным проектам(программам)

Форма 0503171/0503371 Сведения о финансовых вложениях

По счету 204.32 (участие в муниципальных предприятиях) сумма 114 700 000,00 состоит из:

29 900 000,00 - увеличение уставного фонда Железнодорожному Жилсервису, (ГРБС Департамент городского хозяйства администрации г. Симферополя ;

28 000 000,00 - увеличение уставного фонда МУП «Киевский Жилсервис» (ГРБС Департамент городского хозяйства администрации г. Симферополя ;

56 800 000,00 – увеличение уставного фонда МУП "Экоград".

По счету 204.33 (участие в муниципальных учреждениях) сумма 9 799 041 723,53 руб. отражены финансовые вложения в объекты особо ценного имущества, недвижимости и земельных участков подведомственных бюджетных учреждений:

50 130 555,06 –Департамент городского хозяйства администрации г.Симферополя;

7 324 710 293,24 - Управление образования администрации г. Симферополя;

2 322 426 991,08 - Управление культуры и культурного наследия администрации г. Симферополя;

101 773 884,15 – Управление молодежи, спорта и туризма администрации г.Симферополя.

Форма 0503173/0503373

В форме 0503173 « Сведения об изменении остатков валюты баланса.»

Отражены изменения остатков на начало отчетного периода по следующим главным распорядителям:

Нефинансовые активы

По строке 010 (Основные средства) сумма (-134 437,00) руб.

исправления ошибок прошлых лет

Администрация г. Симферополя (-134 437) счет 101.34 руб. - код причины 03.1 документы не были переданы своевременно.

По строке 020 (Уменьшение стоимости основных средств)

амортизация -140 968,33 руб.

исправления ошибок прошлых лет

Администрация г. Симферополя (140 968,33) счет 104.34 руб. – код причины 03.4 ошибки, допущенные при отражении бухгалтерских записей на основании первичных учетных документов (за исключением ошибок в применении счетов бухгалтерского учета).

По строке 040 (Нематериальные активы (балансовая стоимость, счет 010200000).

исправления ошибок прошлых лет.

Администрация г. Симферополя 2 515 200,00 руб - код причины 03.3 ошибки в применении бухгалтерских счетов.

По данным МКУ Департамент архитектуры и градостроительства. В 2022 году не была принята к учету документация по контрактам, выполненным в 2022, данная документация была принята к учету 31 января 2023 года и созданы операции "исправления ошибок прошлых лет" на общую сумму 2 515 200,00 рублей.

По строке 070 (Непроизведенные активы (010300000) (остаточная стоимость).

Департамент капитального строительства 6 380 944,08 руб.

исправления ошибок прошлых лет

код причины 07 по результатам внешнего(внутреннего) государственного (муниципального) контроля.

По строке 080 (материальные запасы-остаточная стоимость).

МКУ Департамент городского хозяйства (13 157 841,94) руб.

Счет 105.36 -код причины 03.1 документы не были переданы своевременно.

Финансовые активы

Остаток дебиторской задолженности на начало 2023 года не соответствует остатку на конец 2022 года на сумму 49 133 939,28 руб. из них:

По строке 240

Управление культуры (-8 014 597,65) *исправления ошибок прошлых лет*

код причины 07 по результатам внешнего(внутреннего) государственного (муниципального) контроля.

По строке 250 сумма отклонения -49 133 939,28 руб.

ГАДБ 081 " Южное межрегиональное управление Россельхознадзор" – (-20 000,00 руб.) -исправление ошибок прошлых лет- код причины 03.1 несвоевременное поступление первичных документов;

ГАДБ 141 "Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека" – **(41 838,65 руб.)** -исправление ошибок прошлых лет- код причины 03.1 несвоевременное поступление первичных документов;

ГАДБ 161 " Федеральная антимонопольная служба" - (-164 023,84 руб.) - исправление ошибок прошлых лет- код причины 03.1 несвоевременное поступление первичных документов;

ГАДБ 182 " Федеральная налоговая служба" - (-1 080 388,01руб.) - исправление ошибок прошлых лет- код причины 06 иные причины предусмотренные законодательством РФ.

Департамент городского хозяйства (-47 906 366,08) исправления ошибок прошлых лет код причины 07 по результатам внешнего(внутреннего) государственного (муниципального) контроля.

Остаток кредиторской задолженности на начало 2023 года не соответствует остатку на конец 2022 года на сумму 1 008 055,62 руб. из них:

По строке 470

ГАДБ 096 " Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций " (-39700,00) - исправление ошибок прошлых лет - код причины 03.1 несвоевременное поступление первичных документов;

ГАДБ 106 "Федеральная служба по надзору в сфере транспорта" - (-300 993,60 руб.) -исправление ошибок прошлых лет - код причины 03.1 несвоевременное поступление первичных документов;

ГАДБ 141 "Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека" – **(-8 161,35 руб.)** -исправление ошибок прошлых лет- код причины 03.1 несвоевременное поступление первичных документов;

ГРБС 902 Администрация г. Симферополя (+1 628,18 руб.) - исправление ошибок прошлых лет счет 205. -код причины 03.5 иные причины.

ГАДБ 182 "Федеральная налоговая служба" - (-660 828,85 руб.) - исправление ошибок прошлых лет- код причины 06 иные причины предусмотренные законодательством РФ.

Изменения по забалансовым счетам:

ГРБС	№ сч та	Наименование забалансового счета	Код стр оки	причина изменения		
				03 (исправлени е ошибок прошлых лет)	06 (иные причины предусмотрен ные законодатель ством РФ.)	07(по результатам внешнего (внутреннего) государственного (мун. контроля)
Департамент капитального строительства	01	Имущество, полученное в пользование	010			-3,00
Администрация г.Симферополя	02	Материальные ценности на хранении	020	-100 000,00		
ГАДБ (182) 182 " Федеральная налоговая служба"	04	Сомнительная задолженность	040		-7 537,49	
Департамент капитального строительства	10	банковская гарантия	103			-386 932 691,61
Администрация г.Симферополя	26	Имущество, переданное в безвозмездное пользование	260	-3054 490,62		

Форма 0503174 «Сведения о доходах бюджета от перечисления части прибыли (дивидендов) государственных (муниципальных) унитарных предприятий, иных организаций с государственным участием в капитале».

Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, подлежащие перечислению в бюджет, за 2023 год поступили в сумме 14 194 350,00 руб. или 100,0% к годовому плану. В сравнении с 2022 годом, поступление сократилось на 31,1% (6 418 242,94 руб.).

По состоянию на 01.01.2024 в муниципальном образовании городской округ Симферополь зарегистрировано 12 муниципальных унитарных предприятий (соответствует количеству на 01.01.2023).

В соответствии с решением 29-й сессии Симферопольского городского совета I созыва от 22.10.2015 № 438 «Об утверждении положения о порядке и сроках перечисления части прибыли, подлежащей ежегодному перечислению в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, оставшейся в распоряжении муниципальных унитарных предприятий муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым после уплаты налогов и иных обязательных платежей» (в редакции от 28.07.2022 № 587), перечисление в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым части прибыли (50%) осуществляется МУП не позднее 10 апреля года, следующего за отчетным. При этом, в случае, если МУП в отчетном году являлось получателем субсидии из бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым в целях возмещения недополученных доходов и (или) финансового обеспечения (возмещения) затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг, а именно в целях восстановления платежеспособности и предупреждения банкротства МУП (далее - субсидия), при определении размера части прибыли, подлежащей уплате в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, размер чистой прибыли уменьшается на сумму субсидии, полученной МУП в отчетном году.

Часть прибыли в бюджет муниципального образования в отчетном году перечислили 4 муниципальных унитарных предприятия (таблица), в 2022 году перечисление осуществили 6 МУП:

Наименование МУП	Сумма части прибыли, зачисленная в бюджет города в 2022 году	Сумма части прибыли, зачисленная в бюджет города в 2023 году	Отклонение	Примечание
МУП «Метроград»	13 928 500,00	9 829 500,00	-4 099 000,00	Увеличение расходов МУП в 2022 году в сравнении с 2021 годом (себестоимость услуг, в том числе материалы, заработная плата основного персонала)
МУП «Горритуал»	4 160 580,00	984 500,00	-3 176 080,00	Сокращение доходов МУП от основной деятельности (рост конкуренции на рынке услуг)
МУП «Горпищеторг»	2 035 000,00	3 275 500,00	1 240 500,00	Прирост доходов МУП от основной деятельности – обеспечение питанием учреждений образования города
МУП «Смак»	33 050,00	104 850,00	71 800,00	Рост доходов МУП в 2022 году
МУП «ГорТранс Сервис»	355 054,00	0,0	- 355 054,00	Ликвидация МУП в 2022 году
МУП «Аванград»	100 408,94	0,0	- 100 408,94	Убыток по итогам финансово-хозяйственной деятельности МУП за 2022 год
Итого:	20 612 592,94	14 194 350,00	762 871,40	

Задолженность МУП «Киевский Жилсервис» по перечислению части прибыли в бюджет муниципального образования по итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год по состоянию на 01.01.2024 составила 10 586 143,54 руб. (в том числе пеня 2 478 815,54 руб.), вопрос погашения которой находится на постоянном контроле Межотраслевой балансовой комиссии администрации города по рассмотрению результатов финансово-хозяйственной деятельности муниципальных унитарных предприятий.

Расхождения по формам

Форма 0503321

Внутриформенные предупреждения на отрицательный показатель по строке 170 «-10 231 693 180,64» связаны с изменением кадастровой стоимости земельных участков в сторону уменьшения, на основании выписок из Единого государственного реестра недвижимости.

Пояснения по ф. 0503123/0503323

Согласно Федеральному закону от 13.03.2006 № 38-ФЗ «О рекламе» выдача разрешений на установку и эксплуатацию рекламной конструкции является государственной (муниципальной) услугой, за которую взимается государственная пошлина. При этом орган местного самоуправления городского округа не вправе помимо государственной пошлины взимать дополнительную плату за подготовку, оформление, выдачу разрешения и совершение иных

связанных с выдачей разрешения действий. Вместе с тем заключение договора на установку и эксплуатацию рекламной конструкции на земельном участке, здании или ином недвижимом имуществе, находящемся в государственной или муниципальной собственности, осуществляется на основе торгов на право заключения такого договора.

В соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 8 июня 2020 г. N 99н "Об утверждении кодов (перечней кодов) бюджетной классификации Российской Федерации на 2021 год (на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов)" с 2021 года, плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в собственности городских округов, подлежит отражению по коду классификации доходов бюджетов 000 1 11 09080 04 0000 120 "Плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в собственности городских округов, и на землях или земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена" с указанием в разрядах 1-3 кода классификации доходов бюджетов кода главного администратора доходов бюджета городского округа - органа местного самоуправления, уполномоченного на управление муниципальным имуществом

– подстатье 129 «Иные доходы от собственности» КОСГУ.

Плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в собственности городских округов, и на землях или земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена (плата по договорам за эксплуатацию рекламной конструкции, размещение рекламы) в сумме 109 639 898,47 отражена по КБК 1 11 09080 04 1000 120 КОСГУ 129.

Форма 0503190

Пояснения по внутриформенным предупреждениям прикреплены в файле к форме 0503190.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Описание формы 0503295

Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам Расходы на выполнение решений судебных инстанций, вступивших в законную силу в 2023 году исполнены в полном объеме и составили: Симферопольский городской совет - 480 806,00 руб.; Администрация города Симферополя -

12 281 920,65 руб.; Управление образования - 642 128,91 руб.; Управление культуры и культурного наследия - 49 309,63 руб.; Департамент капитального строительства - 67 056 118,07 руб.; Департамент финансов - 115 900,00 руб.; Департамент труда и социальной защиты - 80 000,00 руб.; Департамент городского хозяйства - 2 128 107,57 руб.; Департамент развития муниципальной собственности - 2 148 039,41 руб.

Перечень форм, которые не включены в состав бухгалтерской отчетности на 01.01.2024г. ввиду отсутствия в них числовых значений показателей: ф.0503372

Источники финансирования дефицита бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым

Решением 81-й сессии Симферопольского городского совета II созыва от 22.12.2022 № 683 «О бюджете муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» утверждено приложение №5 «Источники финансирования дефицита бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2023 год», которым по кодам бюджетной классификации:

000 01 05 02 01 04 0000 510 «Увеличение прочих остатков денежных средств бюджета городских округов» утверждена сумма 11 235 009 806,03 руб.;

000 01 05 02 01 04 0000 610 «Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджета городских округов» утверждена сумма 11 235 009 806,03 руб.

Дефицит бюджета городского округа Симферополь утвержден в сумме 0,00 рублей.

Решениями 87-й сессии Симферопольского городского совета II созыва от 07.03.2023 №745 «О внесении изменений в решение 81-й сессии Симферопольского городского совета II созыва от 22.12.2022 № 683 «О бюджете муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов», 105-й сессии Симферопольского городского совета II созыва от 21.12.2023 №928 «О внесении изменений в решение 81-й сессии Симферопольского городского совета II созыва от 22.12.2022 № 683 «О бюджете муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» плановые назначения по расходам бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2023 год за счет остатка средств, образовавшегося на бюджетном счете муниципального образования по состоянию на 1 января 2023 года, увеличены на сумму 124 776 756,55 руб.

Дефицит бюджета муниципального образования городской округ Симферополь на 2023 год составил 124 776 756,55 руб.

Источниками покрытия дефицита бюджета муниципального образования городской округ Симферополь в 2023 году:

1. Перераспределение и направление на возникшие обязательства остатка средств на 1 января 2023 года, образовавшегося на бюджетном счете муниципального образования город Симферополь в сумме 124 776 756,55 руб. (из них средства дорожного фонда – 2 021 620,67 руб., средства компенсационного озеленения в сумме 19 502 400,95 руб.):

- на расходы в сфере городского хозяйства в сумме 120 614 335,07 руб. (из них за счет средств дорожного фонда – 2 021 620,14 руб., средств компенсационного озеленения – 19 502 400,95 руб.);

- на расходы в сфере образования – 4 162 421,48 руб.

В процессе исполнения бюджета и проведенных, в течение 2023 года, изменений в объемы бюджета, источники финансирования дефицита бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2023 год, по состоянию на отчетную дату, по кодам бюджетной классификации:

907 01 03 01 00 04 0000 710 «Привлечение кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации бюджетами городских округов в валюте Российской Федерации» утверждены в сумме 300 000 000,00 руб.;

907 01 03 01 00 04 0000 810 «Погашение бюджетами городских округов кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации» утверждены в сумме 300 000 000,00 руб.;

907 01 05 02 01 04 0000 510 «Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов городских округов» утверждены в сумме 13 039 848 290,36 руб.;

907 01 05 02 01 04 0000 610 «Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов городских округов» утверждены в сумме 13 275 542 465,21 руб.

В результате исполнения бюджета городского округа за 2023 год при плановом дефиците 124 776 756,55 руб., бюджет муниципального образования исполнен с профицитом 222 505 359,41 руб.

Исполнение по источникам внутреннего финансирования дефицита бюджета осуществлялось за счет изменения остатков средств на счетах по учету средств бюджетов и характеризуется следующими показателями по:

- привлечению кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации бюджетами городских округов в валюте Российской Федерации (300 000 000,00 руб.) поступление составило 289 600 000,00 руб. или 96,5%;

- погашению кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации бюджетами городских округов в валюте Российской Федерации (300 000 000,00 руб.) погашение составило 289 600 000,00 руб. или 96,5%;

- увеличению прочих остатков денежных средств бюджетов городских округов (13 039 848 290,36 руб.) исполнение составило 13 475 738 726,69 руб. или 103,3%.

- уменьшению прочих остатков денежных средств бюджетов городских округов исполнение к уточненным показателям (13 275 542 465,21 руб.) составило 13 253 233 367,28 руб. или 99,8%.

Приложения к пояснительной записке об исполнении бюджета муниципального образования городской округ Симферополь за 2023 год:

1. Уведомления Министерства финансов Республики Крым от 21.12.2023 №808/706, №822/46, от 22.12.2023 №807/51, от 27.12.2023 №803/1319, от 28.12.2023 №808/726;
2. Приложение 1 к пояснительной записке «Оценка исполнения доходной части бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым за 2023 год»;
3. Приложение 2 к пояснительной записке «Информация об исполнении муниципальных программ за 2023 год»;
4. Приложение 3 «Информация о расходах, направленных из бюджета муниципального образования городской округ Симферополь на осуществление капитального ремонта, реставрации и капитальных вложений в 2023 году с учетом межбюджетных трансфертов»;
5. Приложение 4 «Информация об освоении средств, предусмотренных в бюджете муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на текущий ремонт объектов муниципальной собственности, за 2023 год»;
6. Приложение 5 «Отчеты о выполнении муниципальных заданий в разрезе распорядителей и получателей средств местного бюджета».
7. Приложение 6 «Аналитическая информация к форме 0503168/0503368»;
8. Приложение 7 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности»;
9. Приложение 8 «Анализ дебиторской и кредиторской задолженности по расходам бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым за 2023 год».

Заместитель начальника
департамента финансов

И.С. Шрамкова

Начальник отдела учета, отчетности
и финансового менеджмента
управления финансирования
отраслей экономики, учета,
отчетности, финансового менеджмента
и обеспечения департамента финансов
департамента финансов

С.В. Соснова