



ОТЧЕТ
ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА
ГОРОДСКОГО ОКРУГА «ГОРОД КАЛИНИНГРАД»
ЗА 2024 ГОД



ГЛОССАРИЙ

- **Бюджет** – форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления
- **Доходы бюджета** – поступающие в бюджет денежные средства, за исключением средств финансирования дефицита бюджета
- **Расходы бюджета** – выплачиваемые из бюджета денежные средства, за исключением средств финансирования дефицита бюджета
- **Дефицит (профицит) бюджета** – превышение расходов (доходов) бюджета над его доходами (расходами)
- **Финансирования дефицита бюджета** – поступления денежных средств в бюджет, направляемые на покрытие разницы, возникающей в результате превышения расходов бюджета над его доходами, и погашение ранее привлеченных долговых обязательств
- **Сводная бюджетная роспись** – документ, который составляется и ведется финансовым органом в соответствии с Бюджетным кодексом в целях организации исполнения бюджета по расходам бюджета и источникам финансирования дефицита бюджета
- **Капитальные вложения** – инвестиции в основной капитал (основные средства), в том числе затраты на новое строительство, реконструкцию и техническое перевооружение действующих предприятий, приобретение машин, оборудования, инструмента, инвентаря, проектно-изыскательские работы и другие затраты
- **Межбюджетные трансферты** – средства, предоставляемые одним бюджетом бюджетной системы Российской Федерации другому бюджету бюджетной системы Российской Федерации
- **Дотации** – межбюджетные трансферты, предоставляемые на безвозмездной и безвозвратной основе без установления направлений их использования
- **Субсидии** – это целевые средства, предоставляемые муниципальному бюджету из вышестоящего бюджета на условиях долевого финансирования целевых расходов
- **Субвенции** – это безвозмездно передаваемые муниципальному бюджету целевые средства из вышестоящего бюджета на осуществление определенных целевых расходов, в том числе на исполнение переданных государственных полномочий



СТАДИИ БЮДЖЕТНОГО ПРОЦЕССА

июнь – ноябрь
2023 года

I. Разработка проекта бюджета

- составление прогноза социально-экономического развития
- разработка основных направлений бюджетной и налоговой политики
- формирование проектов муниципальных программ
- разработка и внесение в городской Совет депутатов Калининграда проекта решения о бюджете

ноябрь – декабрь
2023 года

II. Рассмотрение проекта бюджета и его утверждение

- проведение экспертизы проекта решения о бюджете Контрольно-счетной палатой
- проведение публичных слушаний по проекту решения о бюджете
- рассмотрение проекта решения о бюджете в городском Совете депутатов Калининграда
- принятие городским Советом депутатов Калининграда решения о бюджете
- опубликование решения о бюджете

январь – декабрь
2024 года

III. Исполнение бюджета

- исполнение бюджета осуществляется по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита бюджета на основе единства кассы и подведомственности расходов
- исполнение бюджета по доходам осуществляют главные администраторы доходов, по расходам – главные распорядители и получатели бюджетных средств
- организация исполнения бюджета возложена на финансовый орган муниципального образования

январь – июнь
2025 года

IV. Годовая отчетность об исполнении бюджета

- составление отчетности и подготовка решения об исполнении бюджета
- проведение внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета Контрольно-счетной палатой, рассмотрение проекта решения об исполнении бюджета в городском Совете депутатов Калининграда
- проведение публичных слушаний по отчету об исполнении бюджета
- опубликование решения об исполнении бюджета



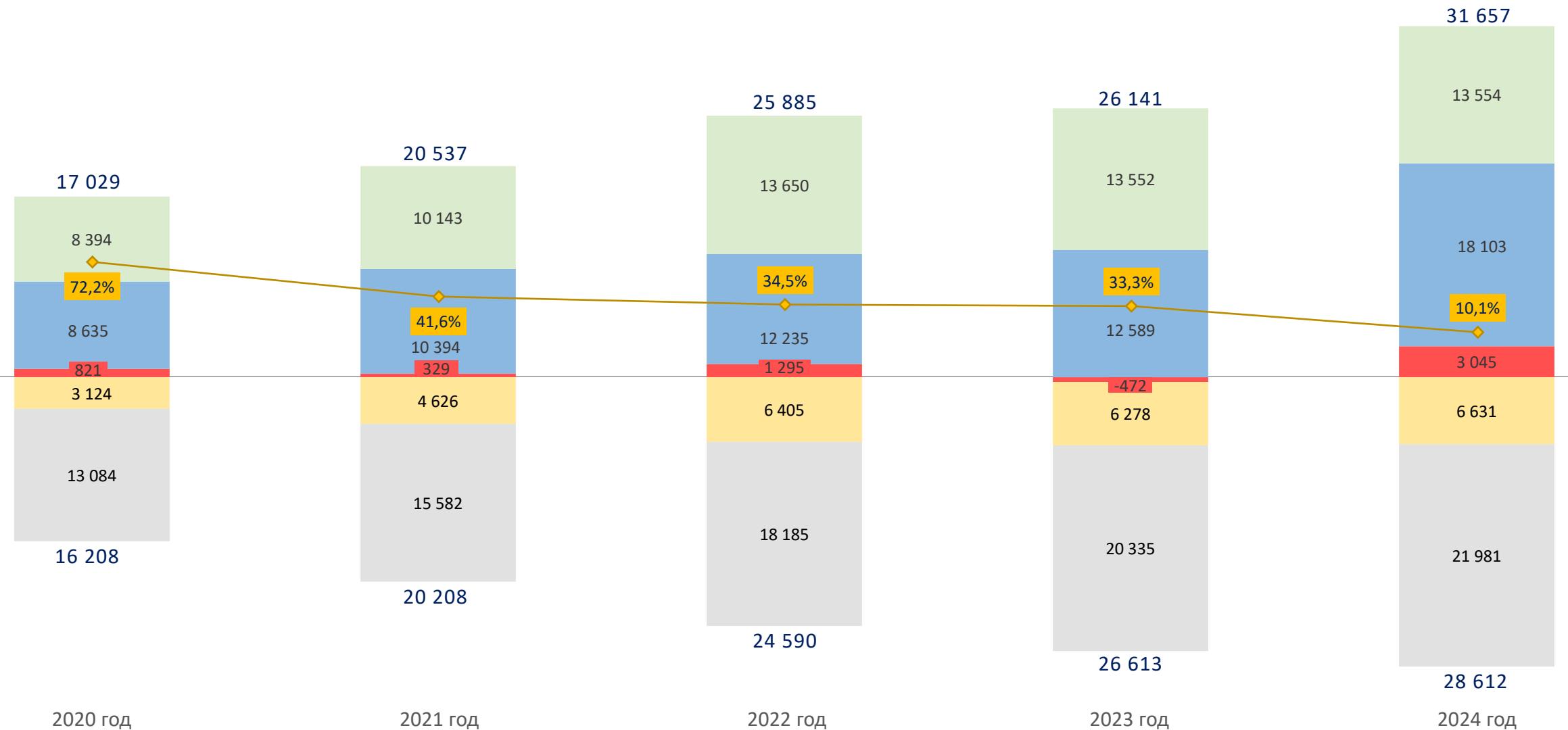
ИТОГИ СОЦИАЛЬНО-ЭКОНОМИЧЕСКОГО РАЗВИТИЯ ГОРОДА КАЛИНИНГРАДА

			2024 год	
			Отчет 2023 год	Прогноз
Численность постоянного населения (на конец года)	тыс. чел.	490	490	490
Численность рабочей силы	тыс. чел.	270	270	277
Номинальная начисленная среднемесячная заработка работников организаций	рублей	67 801	78 230	79 956
Уровень регистрируемой безработицы (на конец года)	%	0,4	0,4	0,2
Сводный индекс потребительских цен на конец года (декабрь в % к декабрю предшествующего года)	%	108	108	110
Оборот розничной торговли в действующих ценах	млн руб.	82 344	94 576	108 026
Объем платных услуг населению	млн руб.	37 630	43 074	43 738
Инвестиции в основной капитал в действующих ценах (по крупным и средним предприятиям)	млн руб.	118 308	125 716	104 202
Объем ввода жилых домов в эксплуатацию	тыс. кв.м	486	487	482
Объем производства продукции обрабатывающих производств	млн руб.	109 684	132 883	119 580
Объем работ и услуг по договорам строительного подряда	млн руб.	17 272	18 404	34 984
Оборот экономики знаний и туризма	млрд руб.	54	61	58
Индекс качества городской среды	баллы	239	279	270



ДИНАМИКА ОСНОВНЫХ ПАРАМЕТРОВ БЮДЖЕТА ГОРОДА

(млн руб.)



● Налоговые и неналоговые доходы

● Безвозмездные поступления

● Капитальные вложения

● Текущие расходы

● Профит/Дефицит

◆ Уровень долга

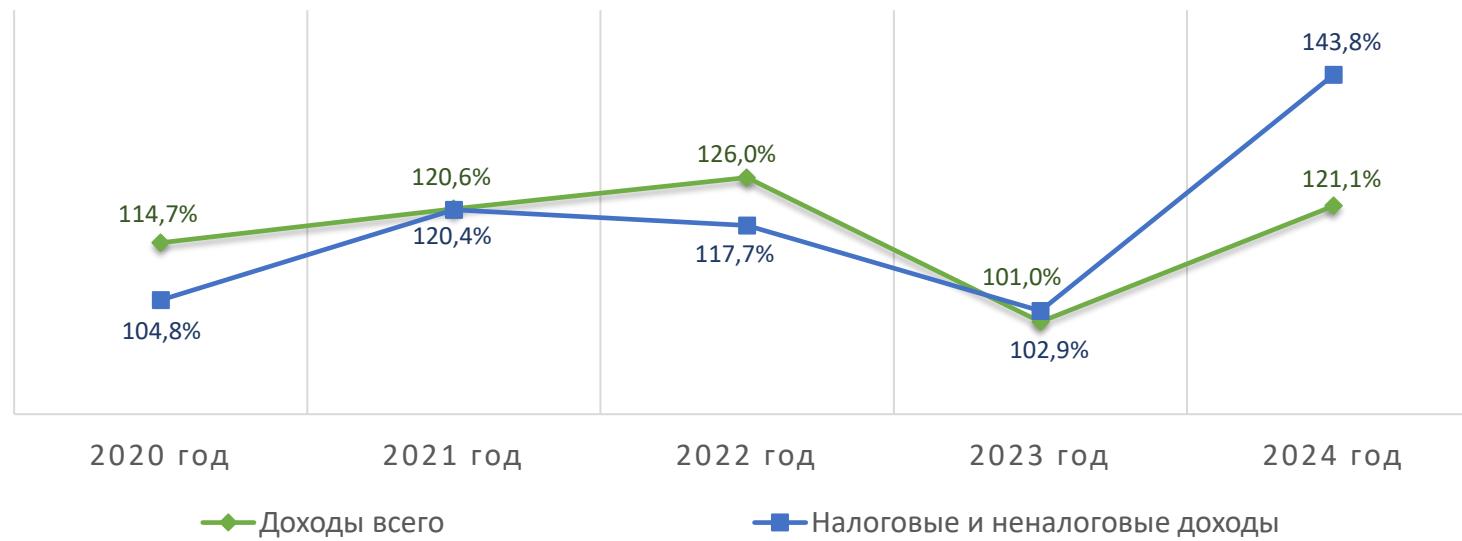


ДОХОДЫ БЮДЖЕТА ГОРОДА

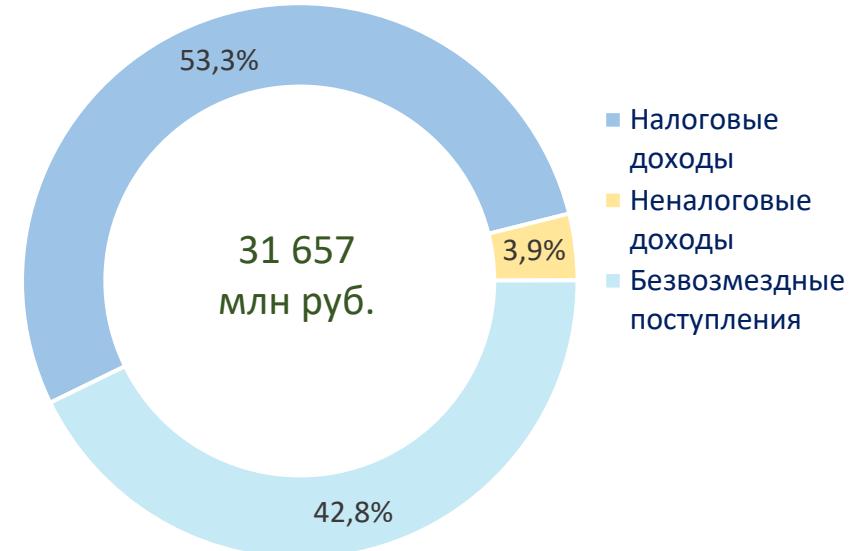
(млн руб.)

Наименование	2023 год		2024 год				Динамика 2024 года к 2023 году	
	Исполнение	Доля в общей сумме доходов	План	Исполнение	% исполнения	Доля в общей сумме доходов	Абсолютный прирост (+/-)	Темп прироста
ВСЕГО ДОХОДОВ, в т.ч.	26 141	100,0%	29 024	31 657	109,1%	100,0%	5 516	21,1%
Налоговые доходы	11 619	44,5%	14 408	16 879	117,1%	53,3%	5 260	45,3%
Неналоговые доходы	970	3,7%	1 012	1 224	120,9%	3,9%	254	26,2%
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ, в т.ч.	13 552	51,8%	13 604	13 554	99,6%	42,8%	2	-
Безвозмездные поступления из вышестоящих бюджетов	13 401	51,3%	13 544	13 455	99,3%	42,5%	54	0,4%

Динамика доходов бюджета



Структура доходов бюджета

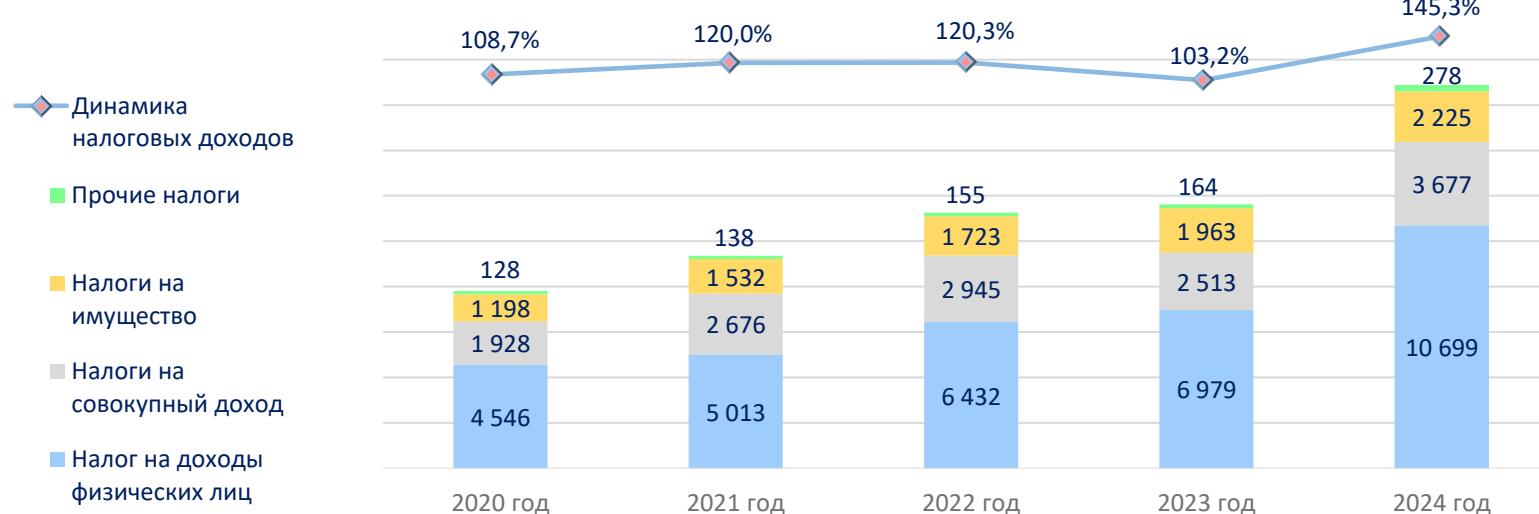




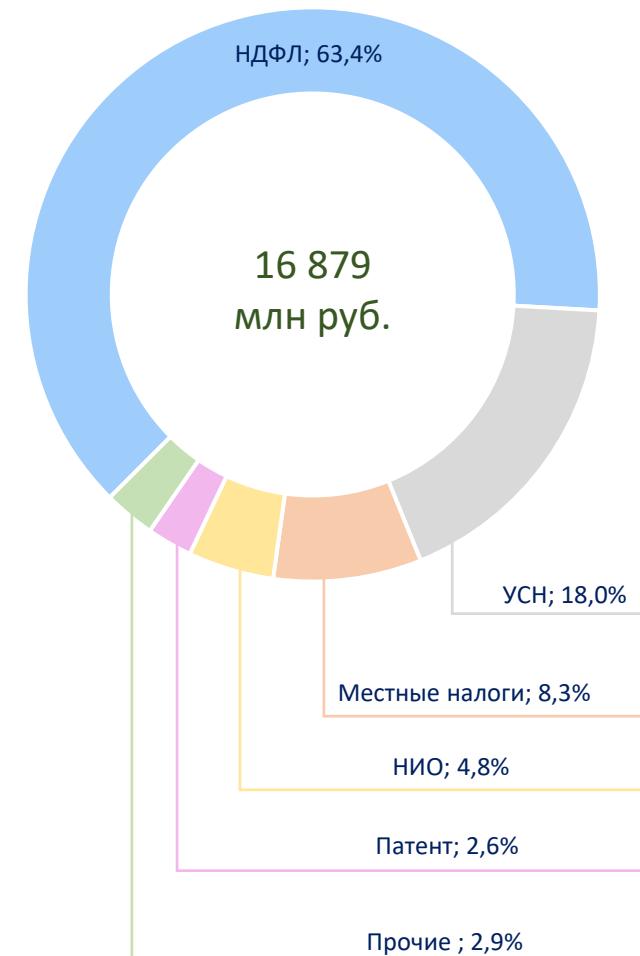
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ БЮДЖЕТА

(млн руб.)

Наименование показателя	План 2024 год	Исполнение 2024 год	Исполнение, %
Всего налоговых доходов, в т.ч.:	14 408	16 879	117,2%
Налог на доходы физических лиц	8 584	10 699	124,6%
Налоги на совокупный доход	3 542	3 676	103,8%
УСН	2 792	3 035	108,7%
Патент	444	432	97,3%
Единый сельскохозяйственный налог	306	209	68,3%
Налоги на имущество	2 116	2 225	105,1%
НИО	775	817	105,4%
Налог на имущество физических лиц	864	941	108,9%
Земельный налог	477	467	97,9%
Прочие налоги, в т. ч.	166	278	167,5%
Государственная пошлина	106	211	199,1%
Иные налоги, в т. ч. отмененные	60	68	113,3%



Структура налоговых доходов

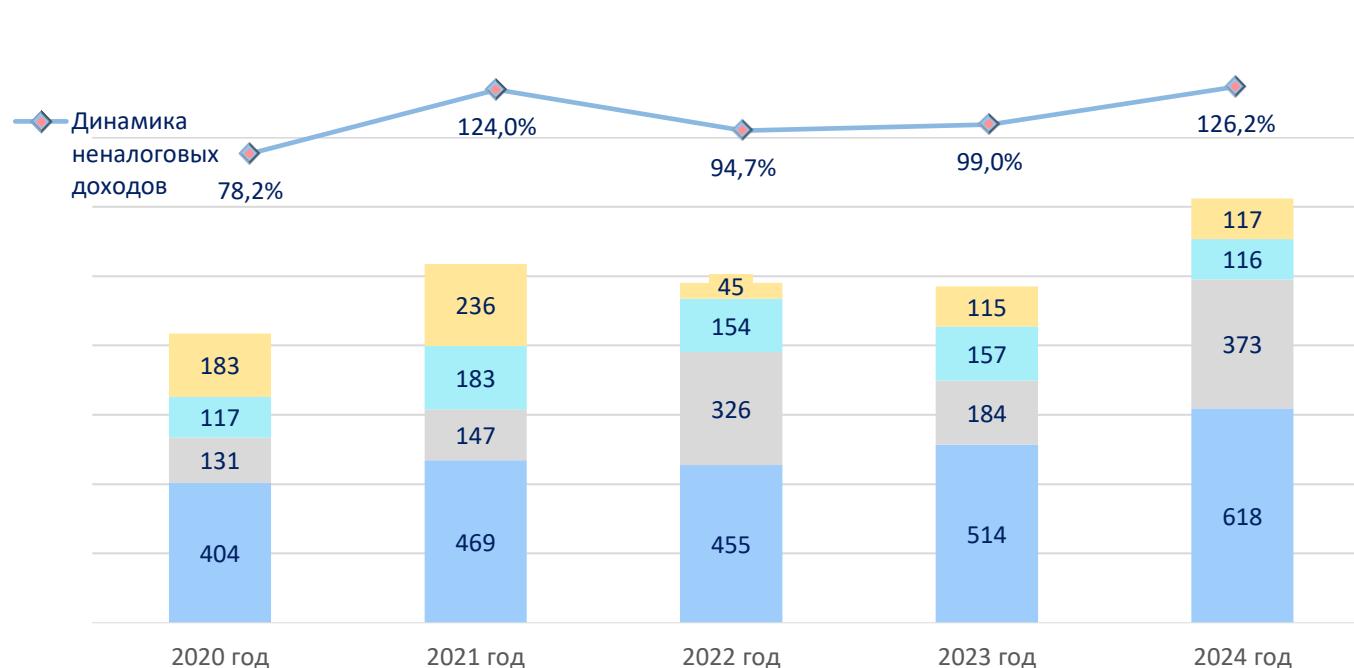




НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ БЮДЖЕТА

(млн руб.)

Наименование показателя	План 2024 год	Исполнение 2024 год	Исполнение, %
Всего неналоговых доходов, в т.ч.:	1 012	1 224	120,9%
Доходы от использования имущества	545	618	113,4%
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат	274	373	136,1%
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	106	116	109,4%
Прочие неналоговые доходы	87	117	134,5%

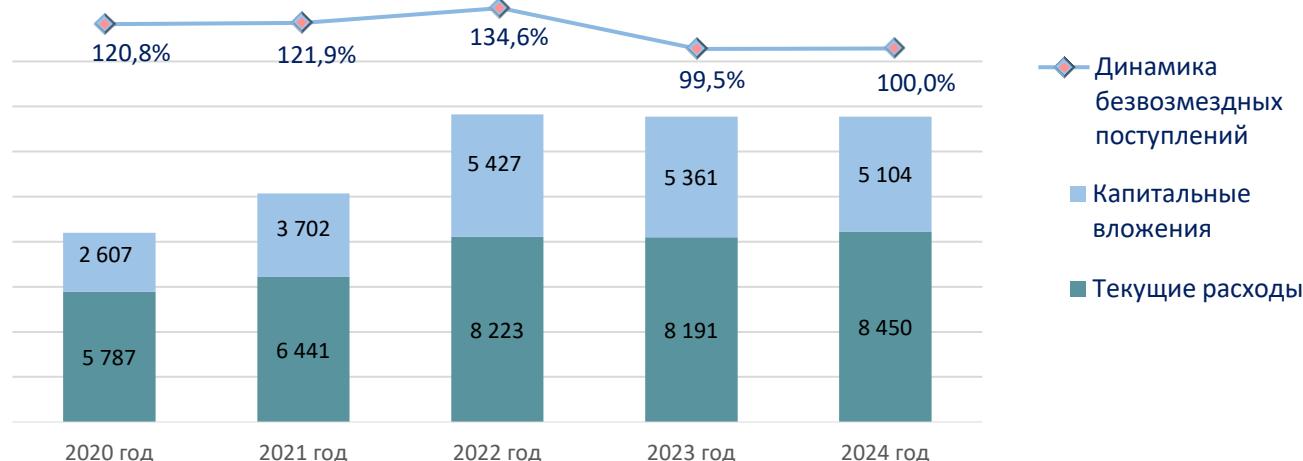




БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ

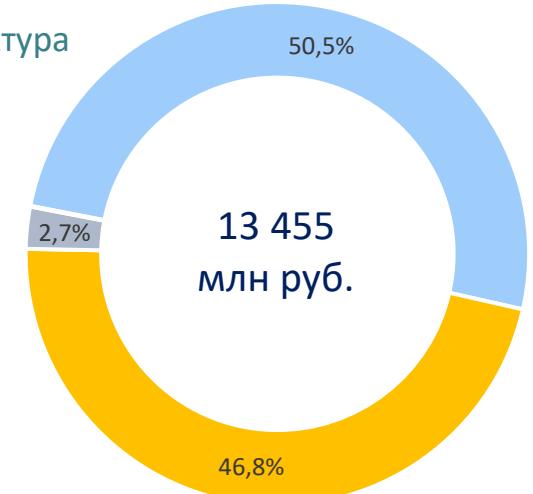
Наименование	План 2024 год	Исполнение 2024 год	Исполнение, %
Всего безвозмездных поступления	13 604	13 554	99,6%
Безвозмездные поступления из вышестоящих бюджетов	13 544	13 455	99,3%
Дотации	2	6	В 3 РАЗА
Субсидии	6 378	6 294	98,7%
Субвенции	6 798	6 793	99,9%
Иные межбюджетные трансферты	366	362	98,9%
Прочие безвозмездные поступления	60	99	165,0%

Динамика безвозмездных поступлений



Безвозмездные поступления из вышестоящих бюджетов

Структура



Направления использования

Благоустройство и коммунальное хозяйство 2,2%

Дорожная деятельность (кап. вложения) 13,9%

Прочие сферы 3,7%

Образование (кап. вложения) 22,6%





РАСХОДЫ БЮДЖЕТА ГОРОДА

Наименование	2023 год				2024 год				Динамика	
	Исполнение	Доля в общей сумме расходов	План по СБР	Исполнение	% исполнения	Доля в общей сумме расходов	Абсолютный прирост (+/-)	Темп прироста		
ВСЕГО РАСХОДОВ, в т.ч.	26 614	100%	29 621	28 612	96,6 %	100%	1 998	7,5%		
Программные расходы	24 600	92,5%	27 004	26 295	97,4 %	91,9%	1 695	6,9%		
Непрограммные расходы	2 014	7,5%	2 617	2 317	88,5 %	8,1%	303	15%		



Функциональная структура расходов





ПРОГРАММЫ СОЦИАЛЬНОЙ СФЕРЫ

Наименование муниципальной программы	План по СБР на 2024 год	Исполнение за 2024 год	Отклонение от плана, +/−	Уровень исполнения, %
Программы социальной сферы всего, в том числе	16 846	16 813	-33	99,8%
МП "Развитие системы образования"	14 246	14 232	-14	99,9%
МП "Социальная поддержка населения"	684	674	-10	98,5%
МП "Сохранение и развитие культуры"	1 008	1 001	-7	99,3%
МП "Развитие молодежной сферы, физической культуры, спорта и дополнительного образования спортивной направленности"	908	906	-2	99,8%

**Текущие расходы 77,2%
12 982 млн руб.**

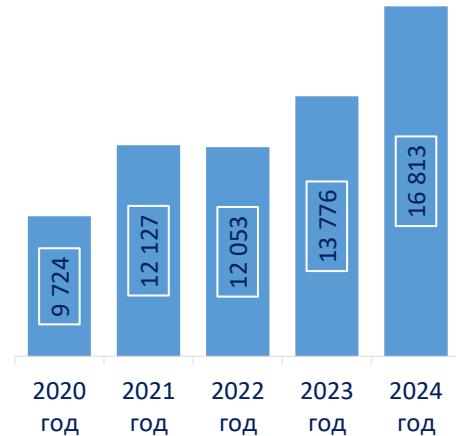
- Организация предоставления общедоступного, бесплатного дошкольного образования – 4 027 млн руб.
- Организация предоставления общедоступного и бесплатного начального, основного и среднего общего образования – 5 985 млн руб.
- Организация предоставления дополнительного образования детей – 894 млн руб.
- Осуществление спортивной подготовки по олимпийским видам спорта – 389 млн руб.
- Предоставление льгот отдельным категориям граждан – 283 млн руб.
- Социальная поддержка семей, имеющих детей – 219 млн руб.
- Организация и проведение официальных спортивных и физкультурных мероприятий – 213 млн руб.

**Капитальные расходы 22,8%
3 831 млн руб.**

- Строительство общеобразовательной школы по ул. Благовещенской в г. Калининграде – 2 117 млн руб.
- Строительство нового корпуса общеобразовательной школы № 11 по ул. Мира в г. Калининграде – 888 млн руб.
- Строительство дошкольного учреждения по ул. Благовещенской в г. Калининграде – 203 млн руб.
- Строительство физкультурно-оздоровительного комплекса по ул. Железнодорожной в г. Калининграде – 31 млн руб.
- Строительство Центра прогресса бокса по ул. Железнодорожной в г. Калининграде – 17 млн руб.



Динамика исполнения программ социальной сферы





ПРОГРАММЫ СФЕРЫ ГОРОДСКОГО ХОЗЯЙСТВА

Наименование муниципальной программы	План по СБР на 2024 год	Исполнение за 2024 год	Отклонение от плана, +/-	Уровень исполнения, %
Программы жилищно-коммунальной сферы всего, в том числе:				
МП "Обеспечение градостроительной и архитектурной деятельности"	96	94	-2	97,9%
МП "Организация надежного и устойчивого обеспечения коммунальными ресурсами потребителей"	570	557	-13	97,7%
МП "Развитие дорожно-транспортного комплекса"	5 968	5 685	-283	95,3%
МП "Формирование современной городской среды"	2 823	2 480	-343	87,8%
МП "Обеспечение условий для реализации гражданами своих прав в области жилищных отношений"	31	4	-27	12,9%
МП "Переселение граждан из аварийного жилищного фонда и жилых помещений, признанных непригодными для проживания"	171	171	0	100,0%

Текущие расходы 69,2 %
6 223 млн руб.

- Текущий ремонт и содержание автомобильных дорог – 931 млн руб. (площадь ремонта и содержания УДС – 538,25 км.)
- Уборка УДС – 867 млн руб. (площадь – 7 880,81 тыс. кв. м.)
- Осуществление перевозок пассажиров – 510 млн руб.
- Перевозка льготных категорий граждан – 136 млн руб. (количество льготников – 32 026 чел.)
- Содержание территории городского округа, в т.ч. уборка и санитарное содержание – 592 млн руб. (общая площадь территории – 17 660 тыс. кв. м.)
- Содержание и озеленение территорий города – 171 млн руб. (посажено 9 432 единиц зеленых насаждений)
- Текущее содержание наружного освещения – 402 млн. руб. (количество светоточек – 34 900 единицы)
- Развитие и укрепление МТБ учреждений – 197 млн. руб.
- Капитальный ремонт автомобильных дорог – 796 млн руб. (отремонтировано дорог и тротуаров протяженностью 20,37 км.)
- Благоустройство территорий общего пользования и дворовых территорий – 506 млн руб. (13 дворов, сквер на Алданской, Дом Искусств, парк Каштановый, оз. Летнее и др.)
- Модернизация наружного освещения – 87 млн руб. (61 объект)

Капитальные расходы 30,8 %
2 768 млн руб.

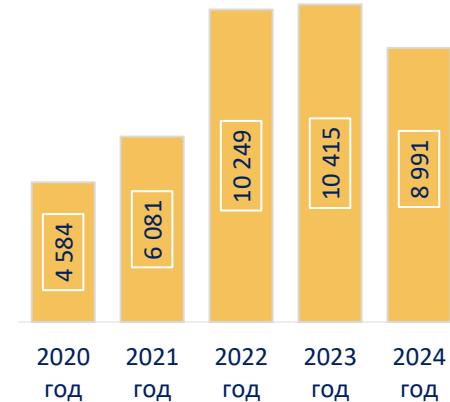
- Строительство тепловой сети с целью переключения потребителей котельной по адресу ул. Летняя, 50а в на централизованное теплоснабжение – 111 млн руб.
- Строительство сетей и сооружений водоотведения в мкр. Менделеево – 106 млн руб.
- Реконструкция разводного моста через реку Преголь на участке Калининград - Советск Калининградской железной дороги – 1 643 млн руб.
- Реконструкция ул. Аллея Смелых – 212 млн руб.
- Строительство ул. Героя России Мариенко – 66 млн руб.
- Переселение граждан из аварийного жилищного фонда – 171 млн руб.

(млн руб.)

Структура программ сферы городского хозяйства



Динамика исполнения программ сферы городского хозяйства





ПРОЧИЕ ПРОГРАММЫ

Наименование муниципальной программы	План по СБР на 2024 год	Исполнение за 2024 год	Отклонение от плана, +/-	Уровень исполнения, %
Прочие муниципальные программы всего, в том числе:	499	491	-8	98,4%
МП "Обеспечение эффективного использования муниципального имущества и земельных ресурсов"	164	159	-5	97,0%
МП "Обеспечение эффективного функционирования органов местного самоуправления"	317	316	-1	99,7%
МП "Осуществление мероприятий по гражданской обороне и защите населения от чрезвычайных ситуаций"	17	15	-2	88,2%
МП "Развитие малого и среднего предпринимательства"	1	1	0	100,0%

**Текущие расходы 93,5 %
459 млн руб.**

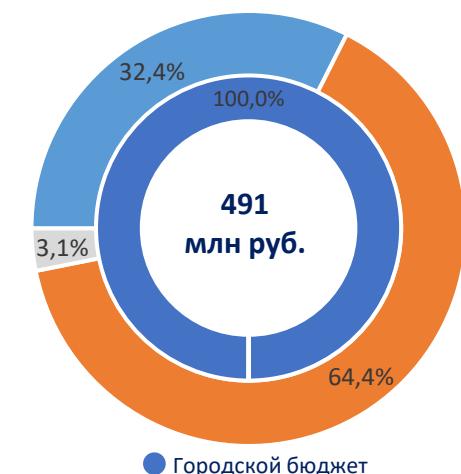
- Содержание муниципальных помещений – 15 млн руб. (площадь помещений, находящихся в муниципальной собственности – 255 496 кв. м);
- Капитальный ремонт общего имущества – 30 млн руб. (оплачены взносы в отношении 255 036 кв.м. жилых помещений и 11 081 кв. м нежилых помещений)
- Капитальный ремонт 134-х муниципальных помещений – 46 млн руб.
- Снос объектов муниципального недвижимого имущества – 11 млн руб. (снесено 12 объектов, разработано 36 проектов сноса)
- Организацию и осуществление транспортного обслуживания должностных лиц органов местного самоуправления – 76 млн руб.
- Текущее содержание и ремонт административных зданий – 113 млн руб.
- Обеспечение территории и гражданской обороны – 4 млн руб. (закупка материальных запасов, приобретение информации о гидрометеорологической ситуации, обеспечение радиосвязи для взаимодействия дежурной диспетчерской службы);
- Обеспечение мер по предотвращению и ликвидации чрезвычайных ситуаций – 2 млн руб.

**Капитальные расходы 6,5 %
32 млн руб.**

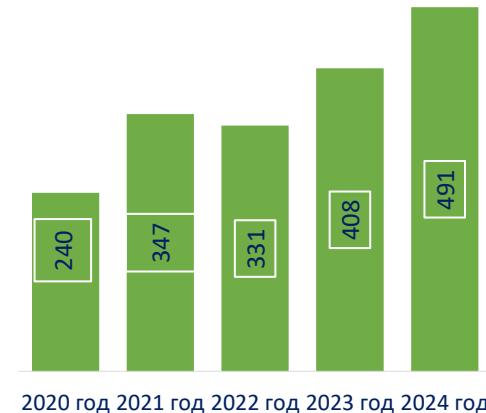
- Изъятие нежилых помещений для муниципальных нужд – 14 млн руб. (изъято 4 нежилых помещения)
- Реализацию объектов адресной инвестиционной программы – 18 млн руб.

(млн руб.)

Структура прочих программ



Динамика исполнения прочих программ





НЕПРОГРАММНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ РАСХОДОВ

(млн руб.)

	2024 год		
	План по СБР	Исполнение	% исполнения
Всего расходов непрограммных расходов, в том числе:	2 395	2 317	96,7%
Обеспечение деятельности ОМС	1 354	1 350	99,7%
Обеспечение деятельности казенных учреждений	684	680	99,4%
Прочие непрограммные направления деятельности, в т.ч.	579	287	49,6%
Исполнение муниципальных гарантий	56	56	100,0%
Обслуживание муниципального долга (бюджетные кредиты)	3	2	66,7%
Обслуживание муниципального долга (коммерческие кредиты)	254	185	72,8%
Прочие расходы (субсидия МОО "Народная дружина ГО ГК"; приобретение спец. оборудования для СВО; исполнение судебных актов)	44	44	100,0%

	Предусмотрено	Выделено	Остаток
Зарезервированные бюджетные ассигнования, в т.ч.:	811	609	202
Резервные фонды	600	443	157
Резерв по капитальным вложениям	40	39	1
Резерв на исполнение судебных актов	58	32	26
Зарезервированные бюджетные ассигнования на увеличение ФОТ работников ОМС и МКУ	113	95	18
Экономия от конкурсных процедур	-	109	20

Использование средств резервного фонда, 412 млн руб.

Другие общегосударственные вопросы	Защита населения и территории от ЧС	Дорожное хозяйство	Жилищное хозяйство	Коммунальное хозяйство	Дошкольное образование	Общее образование	Социальное обеспечение населения	Спорт высших достижений
21	1	186	19	3	1	117	63	1

- Строительно-монтажные работы по общеобразовательной школе № 11 по ул. Мира – 92 млн руб.
- Выплаты собственникам нежилых помещений в целях своевременного завершения расселения аварийных МКД – 14 млн руб.
- Неотложные ремонтно-восстановительные работы МАОУ №№ 6, 11, 12, 17, 22, 31, 32, 40, 56 и МАДОУ № 124 – 24 млн руб.
- Содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения – 186 млн руб.
- Меры социальной поддержки участников специальной военной операции – 63 млн руб.



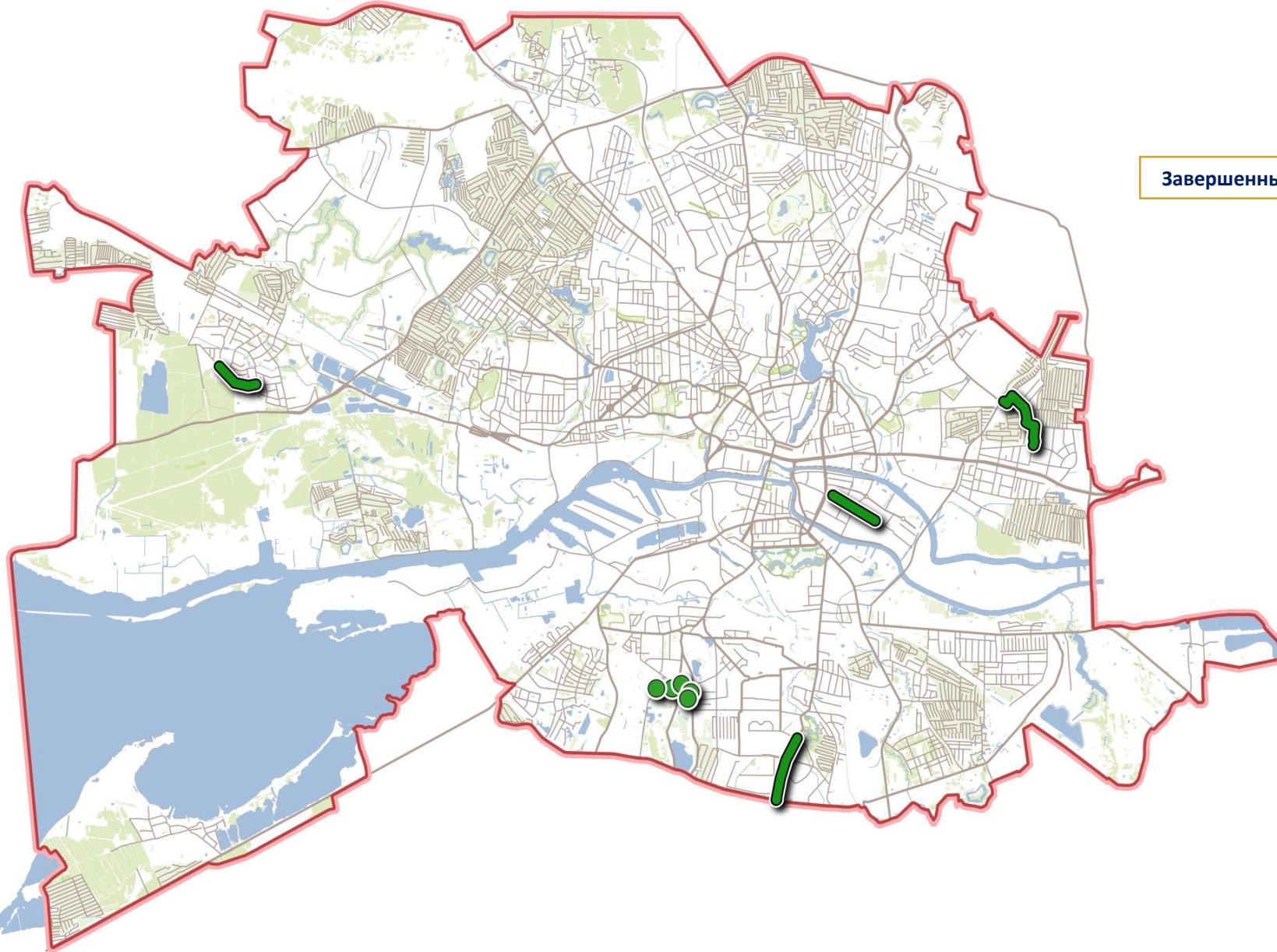
ИНВЕСТИЦИОННАЯ СОСТАВЛЯЮЩАЯ БЮДЖЕТА ГОРОДА

(млн руб.)





ИНВЕСТИЦИОННАЯ СОСТАВЛЯЮЩАЯ БЮДЖЕТА ГОРОДА



Завершенные в 2024 году объекты АИП

- Дошкольное учреждение по ул. Благовещенской
- Новый корпус общеобразовательной школы № 46 по ул. Летней

Строительство и реконструкция:

- улицы Тихоокеанской
- улицы Аллея Смелых (4 этап)
- улично-дорожной сети в Восточном жилом районе
- участка бульвара Солнечного

Строительство тепловых сетей с целью переключения потребителей по адресам:

- ул. Летняя, 50а
- ул. П. Морозова, 146-156
- ул. Коммунистической, 46 а-г
- ул. Печатной №№ 23-29, 31-41, 45
- ул. Печатной, 43 (МАДОУ ДС № 124)



ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА

(млн руб.)

Наименование показателей	2024 год	
	план	исполнение
Всего источников финансирования дефицита бюджета	597	-3 046
Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации	-35	-2 309
Привлечение городскими округами кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	2 274	0
Погашение городскими округами кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	-2 309	-2 309
Бюджетные кредиты из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	0	0
Привлечение кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации бюджетами городских округов в валюте Российской Федерации	1 086	0
Погашение бюджетами городских округов кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	-1 086	0
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов	632	-737

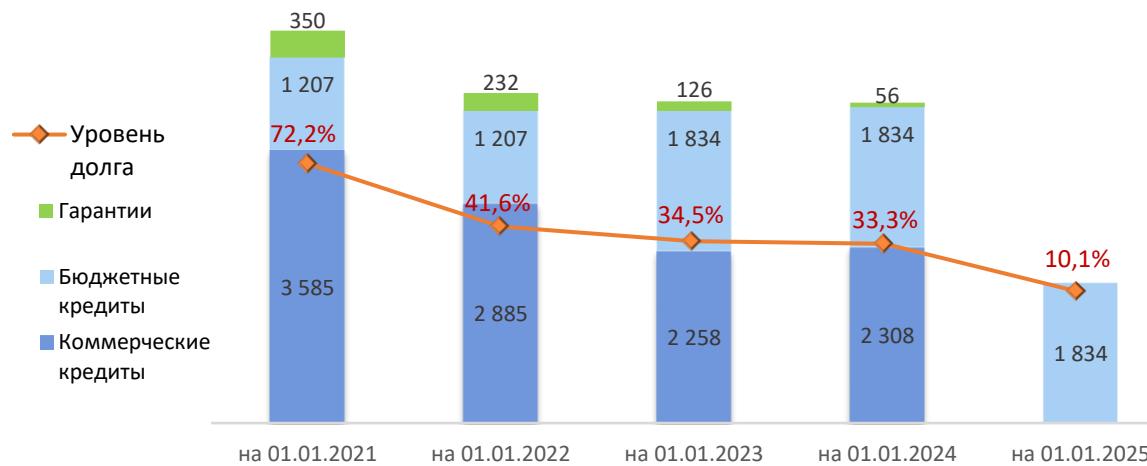


МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ И РАСХОДЫ НА ЕГО ОБСЛУЖИВАНИЕ

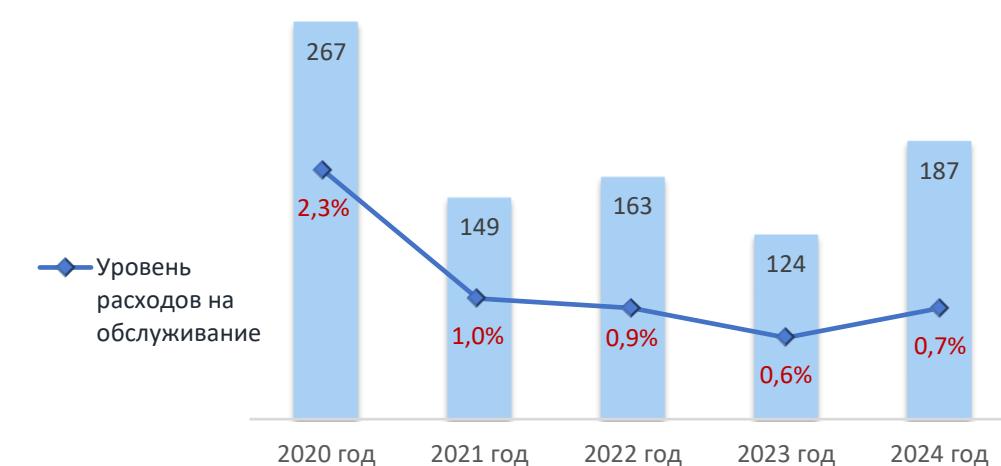
(млн руб.)

Виды муниципальных заимствований	Объем муниципального долга на					01.01.2025
	01.01.2021	01.01.2022	01.01.2023	01.01.2024	Верхний предел	Факт
ВСЕГО МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ, в т.ч.	5 142	4 324	4 218	4 198	5 056	1 834
ВНУТРЕННИЙ ДОЛГ	4 792	4 092	4 092	4 142	5 056	1 834
Коммерческие кредиты	3 585	2 885	2 258	2 308	-	0
Бюджетные кредиты	1 207	1 207	1 834	1 834	-	1 834
ВНЕШНИЙ ДОЛГ	350	232	126	56	0	0
Гарантии (МП «КалининградТеплосеть»)	350	232	126	56	0	0
УРОВЕНЬ МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА	72,2%	41,6%	34,5%	33,3%	36,8%	10,1%

Структура и уровень муниципального долга



Расходы на обслуживание муниципального долга





Разработчик информации:
Комитет по финансам администрации
городского округа «Город Калининград»
г. Калининград, пл. Победы, д. 1
тел.: 8 (4012) 92-33-60