ЗАКЛЮЧЕНИЕ

аналитического отдела аппарата

Думы городского округа Тольятти

«О проекте Плана развития муниципального сектора экономики городского округа Тольятти на 2024 год»

(Д-215 от 26.10.2023 г)

Рассмотрев представленный администрацией в соответствии с планом текущей деятельности Думы городского округа Тольятти проект Плана развития муниципального сектора экономики городского округа Тольятти на 2024 год, отмечаем следующее.

Проект Плана развития муниципального сектора экономики городского округа Тольятти на 2024 год (далее – План МСЭ) подготовлен в соответствии со ст. 12 Положения о бюджетном процессе в городском округе Тольятти, утвержденного решением Думы городского округа Тольятти от 09.04.2014 №250, постановлением мэрии городского округа Тольятти от 24.12.2013 №4011-п/1 «Об утверждении порядка разработки и формирования плана развития муниципального сектора экономики городского округа Тольятти». Содержание разделов Плана МСЭ соответствует требованиям правовых актов.

План МСЭ своевременно представлен в Думу администрацией г.о.Тольятти одновременно с проектом бюджета городского округа на очередной финансовый год и на плановый период.

Муниципальный сектор экономики городского округа Тольятти включает муниципальные учреждения (бюджетные, автономные, казенные), муниципальные предприятия и акционерные общества, часть акций которых находится в муниципальной собственности г.о.Тольятти.

В таблице 1 приведен сравнительный анализ проекта Плана МСЭ на 2024 год и Плана МСЭ за последние 4 года:

Таблица 1

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №п/п | Муниципальный сектор экономики | План 2020 г | План 2021 г | План 2022 г | План на 2023 | Проект плана на 2024 | Отклонение (2024 от 2023) |
| **1.** | **Муниципальные учреждения, всего, в том числе:** | **202** | **199** | **200** | **211** | **194** | **-3** |
| 1.1 | Муниципальные бюджетные учреждения (МБУ) | 174 | 171 | 171 | 168 | **164** | **-3** |
| 1.2 | Муниципальные казенные учреждения (МКУ) | 11 | 11 | 12 | 12 | 13 | 0 |
| 1.3 | Муниципальные автономные учреждения (МАУ) | 17 | 17 | 17 | 17 | 17 | 0 |
| **2.** | **Муниципальные предприятия (МП)** | 12 | 11 | 9 | 7 | 7 | -2 |
| **3.** | **ОАО, часть акций которых находится в муниципальной собственности г.о.Тольятти** | 7 | 7 | 7 | 7 | 6 | 0 |
| **ИТОГО МСЭ, в том числе:** | | **221** | **217** | **216** | **211** | **207** | **-4** |
| **действующие** | | **216** | **213** | **209** | **208** | **203** | **-5** |
| **Недействующие (в стадии реорганизации, ликвидации, банкротства)** | | **5** | **4** | **7** | **3** | **4** | **1** |

Наибольший удельный вес в структуре муниципального сектора экономики занимают муниципальные учреждения, в числе которых МБУ занимают наибольший удельный вес.

Приложения к Плану МСЭ содержит перечень всех МП, МБУ, МАУ, МКУ и ОАО, часть акций которых находятся в муниципальной собственности г.о.Тольятти, на 2024 год.

В таблице приводится свод организаций МСЭ, находящихся в стадии реорганизации, ликвидации и банкротства, сгруппированные по дате принятия соответствующего решения.

Таблица 2

Организации МСЭ, находящиеся в стадии ликвидации, банкротства.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование |  | Постановление, решение | Срок окончания ликвидационных мероприятий |
| Муниципальное бюджетное образовательное учреждение высшего образования городского округа Тольятти "Тольяттинская консерватория" | в стадии ликвидации | от 04.07.2022 № 1389-п/1 | 31.12.2023 |
| Муниципальное предприятие г. Тольятти "Управляющая компания № 4" | в стадии банкротства | от 04.05.2022 № А55-30331/2021 | - |
| Открытое акционерное общество "Дорожное ремонтно - строительное управление" | в стадии банкротства | от 11.06.2021 № А55-25900/2019 | - |
| Муниципальное предприятие бытового обслуживания городского округа Тольятти Баня № 1 | В стадии реорганизации | от 08.11.2022 № 2769-п/1 | - |

В проекте Плана МСЭ приведены фактические 2022 г., ожидаемые 2023 г. и плановые 2024 г. показатели оказания муниципальных услуг (выполнения работ) и сведения о показателях финансово-хозяйственной деятельности муниципальных учреждений (автономных и бюджетных).

В приложении 3 к Плану МСЭ приведена сводная таблица показателей финансово-хозяйственной деятельности муниципальных бюджетных и автономных учреждений на 2023 год.

В целом поступления муниципальных бюджетных и автономных учреждений и выплаты учреждений на 2023 год планируются в сумме 11 061 750 тыс.руб., что выше на 156 634 тыс. руб. ожидаемого уровня 2022 года.Доходная частьвключает следующие поступления (тыс.руб.):

|  |  |
| --- | --- |
| субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания | 8 758 869 |
| субсидии на иные цели | 1 484 778 |
| бюджетные инвестиции | 0 |
| субсидии на осуществление капитальных вложений | 0 |
| от оказания платных услуг | 1 246 623 |
| от сдачи имущества в аренду | 93 715 |
| от продажи имущества | 1 151 |
| прочие | 52 792 |

Средняя численность работников на 2024 год планируется 13 787 чел., что на 297 чел больше ожидаемой численности 2023 года. Среднемесячная заработная плата в 2024 году планируется 38,1 тыс. руб. против ожидаемой в 2023 году 36,4 тыс.руб. Данные приведены в таблице 3.

Таблица 3

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Средняя численность работников | Фонд начисленной заработной платы | Среднемесячная заработная плата работников |
|
|
|
| **1. ОБРАЗОВАНИЕ** |  |  |  |
| ожидаемый показатель за 2022 год | 10 050 | 4 473 942 | 37,1 |
| плановый показатель на 2023 год | 10 271 | 4 780 167 | 38,8 |
| **2. КУЛЬТУРА И ИСКУССТВО** |  |  |  |
| ожидаемый показатель за 2022 год | 1 561 | 711 326 | 38,0 |
| плановый показатель на 2023 год | 1 617 | 766 050 | 39,5 |
| **3. ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ** | |  |  |
| ожидаемый показатель за 2022 год | 1 140 | 409 972 | 30,0 |
| плановый показатель на 2023 год | 1 141 | 442 167 | 32,3 |
| **4. ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО** | |  |  |
| **МБУ "Зеленстрой"** |  |  |  |
| ожидаемый показатель за 2022 год | 269 | 116 032 | 35,9 |
| плановый показатель на 2023 год | 285 | 126 884 | 37,1 |
| **5. ИНФОРМАЦИОННЫЕ ТЕХНОЛОГИИ И СВЯЗЬ** | |  |  |
| **МАУ "МФЦ"** |  |  |  |
| ожидаемый показатель за 2022 год | 392 | 143 912 | 30,6 |
| плановый показатель на 2023 год | 392 | 154 574 | 32,9 |
| **МБУ "Архитектура и градостроительство"** |  |  |  |
| ожидаемый показатель за 2022 год | 27 | 12 095 | 37,3 |
| плановый показатель на 2023 год | 31 | 11 836 | 31,8 |
| **7. ОБЩЕСТВЕННАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ** | |  |  |
| **МДОУ ДПО "Курсы ГО г.о.Тольятти"** |  |  |  |
| ожидаемый показатель за 2022 год | 9 | 2 879 | 26,7 |
| плановый показатель на 2023 год | 8 | 3 004 | 31,3 |
| **МАУ "АЭР"** |  |  |  |
| ожидаемый показатель за 2022 год | 29 | 13 226 | 38,0 |
| плановый показатель на 2023 год | 29 | 14 139 | 40,6 |
| **8. Организационное управление администрации** | |  |  |
| **МБУ "Новости Тольятти"** |  |  |  |
| ожидаемый показатель за 2022 год | 13 | 5 493 | 35,2 |
| плановый показатель на 2023 год | 13 | 5 510 | 35,3 |
| **ИТОГО по ОТРАСЛЯМ:** |  |  |  |
| ожидаемый показатель за 2023 год | 13 490 | 5 888 877 | 36,4 |
| плановый показатель на 2024 год | 13 787 | 6 304 331 | 38,1 |

**Показатели деятельности казенных учреждений.** В муниципальном секторе экономики 13 МКУ. В приложении 4 к Плану МСЭ приведены данные по 9 МКУ (за исключением Думы, администрации, департамента финансов и контрольно-счетной палаты).

На содержание 9 казенных учреждений в 2024 году из бюджета городского округа Тольятти запланированы расходы в сумме 502 386 тыс.руб.

Таблица 4

Сведения о МКУ, включенные в План МСЭ на 2024 год

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | **Расходы** | Средняя численность работников | Фонд оплаты труда из всех источников финансиро-вания | Средне-месячная заработная плата работни-ков |
| **МКОУ ДПО "Ресурсный центр"** | | | | |
| ожидаемый показатель за 2023 год | 17 245 | 32 | 12 558 | 32,7 |
| плановый показатель на 2024 год | 21 347 | 37 | 15 597 | 35,1 |
| отклонение | 4 102 | 5 | 3 039 | 2 |
| **МКУ "ЦП общественных инициатив"** | | | | |
| ожидаемый показатель за 2023 год | 52 567 | 103 | 31 079 | 25,1 |
| плановый показатель на 2024 год | 23 359 | 18 | 9 854 | 45,6 |
| отклонение | -29 208 | -85 | -21 225 | 20 |
| **МКУ "Центр организации дорожного движения городского округа Тольятти"** | | | | |
| ожидаемый показатель за 2023 год | 102 936 | 47,5 | 15 723 | 27,6 |
| плановый показатель на 2024 год | 96 785 | 63,0 | 24 779 | 32,8 |
| отклонение | -6 151 | 16 | 9 056 | 5 |
| **МКУ «Центр профилактики правонарушений»** | | | | |
| ожидаемый показатель за 2023 год | 65 089 | 157 | 45 086 | 23,9 |
| плановый показатель на 2024 год | 78 007 | 157 | 52 770 | 28,0 |
| отклонение | 12 918 | 0 | 7 684 | 4 |
| **МКУ «Центр гражданской защиты городского округа Тольятти»** | | | | |
| ожидаемый показатель за 2023 год | 104 339 | 153 | 64 933 | 35,4 |
| плановый показатель на 2024 год | 155 449 | 163 | 78 365 | 40,1 |
| отклонение | 51 110 | 10 | 13 432 | 5 |
| **МКУ "ЦХТО"** | | | | |
| ожидаемый показатель за 2023 год | 194 290 | 292 | 102 290 | 29,2 |
| плановый показатель на 2024 год | 221 588 | 359 | 120 755 | 28,0 |
| отклонение | 27 298 | 67 | 18 465 | -1 |
| **МКУ "Тольяттинский архив"** | | | | |
| ожидаемый показатель за 2023 год | 31 652 | 40 | 18 148 | 37,8 |
| плановый показатель на 2024 год | 38 489 | 42 | 21 578 | 42,8 |
| отклонение | 6 837 | 2 | 3 430 | 5 |
| **МКУ "Тольяттинское лесничество"** | | | | |
| ожидаемый показатель за 2023 год | 26 904 | 19,5 | 5 651 | 24,1 |
| плановый показатель на 2024 год | 33 146 | 19,5 | 6 696 | 28,6 |
| отклонение | 6 242 | 0 | 1 045 | 4 |
| **МКУ "Ритуал"** |  |  |  |  |
| ожидаемый показатель за 2023 год | 3 729 | 10,0 | 2 431 | 30,4 |
| плановый показатель на 2024 год | 62 540 | 10,0 | 4 239 | 35,3 |
| отклонение | 58 811 | 0 | 1 808 | 5 |

На 2024 год объем платных услуг казенных учреждений запланирован в сумме 1 587 тыс. руб.

**Показатели деятельности муниципальных предприятий.** В настоящее время количество действующих предприятий – 6 предприятий (в стадии банкротства МП «УК №4»).

В приложении 5 к Плану МСЭ приведен свод показателей финансово-хозяйственной деятельности муниципальных предприятий.

Важнейшим показателем в деятельности муниципальных предприятий является получение прибыли. Из 6 муниципальных предприятий на 2024 год планируют получение прибыли – 4 предприятия: МУП "Спецкомбинат ритуальных услуг" г.о.Тольятти, МП "Инвентаризатор" (предлагаются к включению в программу приватизации), МП БО "Баня №1" (включено в программу приватизации), МУП Пансионат «Звездный». Общий объем чистой прибыли прибыльных предприятий в 2024 году составит 852 тыс.руб. В соответствии с Планом МСЭ в бюджет городского округа Тольятти в 2024 году планируется перечислить по итогам 2023 года – 174 тыс.руб.

Обращаем внимание, что в 2024 году запланированы средства в части инвестиционных вложений на общую сумму 37 300 тыс.руб., в том числе: МП «ТПАТП №3» 2 200 тыс.руб., МП «ТТУ» - 22 600 тыс.руб. (аналогично плану на 2023 год, ожидаемое исполнение – 5 000 тыс.руб.), МП «Инвентаризатор» 400 тыс. руб.

Таблица 5

Общие показатели деятельности муниципальных предприятий.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Выручка | Себестоимость | Чистая прибыль (убыток) | Часть чистой прибыли, подлежащей перечислению в бюджет городского округа | Инвестиции в основной капитал за счет собственных и привлеченных средств | Среднемесячная численность работников | Средняя зарплата работников |
| ожидаемый показатель за 2023 год | 1 682 839 | 1 788 060 | -5 465 | 0 | 7 270 | 1 532 | 37,3 |
| плановый показатель на 2024 год | 1 746 127 | 1 910 785 | -32 213 | 174,5 | 25 200 | 1 728 | 36,7 |
| Отклонения | 63 288 | 122 725 | - 26 748 | 174,5 | 17 930 | 196 | -0,6 |

**Показатели деятельности акционерных обществ, часть акций которых находится в муниципальной собственности г.о.Тольятти.**

В Плане МСЭ запланирована деятельность действующих 6 акционерных обществ (ОАО «Дорожное ремонтно - строительное управление" в процедуре банкротства с 2021 года).

В приложении 6 к Плану МСЭ приведены сводные данные о деятельности обществ.

От участия в деятельности акционерных обществ в бюджет городского округа Тольятти планируются средства в виде дивидендов, находящиеся в прямой зависимости от результатов финансово-хозяйственной деятельности обществ в сумме 612 тыс.руб. (АО «МУ ЖКХ», АО рынок «Кунеевский»), АО «ПОКХ г.о. Тольятти дивиденды не запланированы. **Предлагаем администрации** представить пояснения по причинам отсутствия дивидендов АО «ПОКХ г.о. Тольятти).

Таблица 6

Основные показатели деятельности АО

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Выручка | Себестоимость | Чистая прибыль (убыток) | Дивиденды за предыдущий отчетному год | Среднесписочная численность | Среднемесячная зарплата работников | |
| **АО "Завод по переработке твердых бытовых отходов"** |  |  |  |  |  |  |
| ожидаемые показатели за 2023 год | 982 | 6 593 | -7 660 | 0 | 3 | 16,2 |
| плановые показатели на 2024 год | 982 | 6 593 | -7 660 | 0 | 3 | 16,2 |
| Отклонения | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **АО "Муниципальное управление жилищно-коммунального хозяйства"** |  |  |  |  |  |  |
| ожидаемые показатели за 2023 год | 96 919 | 94 790 | 360 | 0 | 39 | 33,4 |
| плановые показатели на 2024 год | 113 572 | 110 698 | 518 | 160 | 39 | 34,6 |
| Отклонения | 16 653 | 15 908 | 158 | 160 | 0 | 1 |
| **АО «Производственное объединение коммунального хозяйства городского округа Тольятти»** |  |  |  |  |  |  |
| ожидаемые показатели за 2023 год | 310 712 | 322 957 | 2 044 | 0 | 95 | 65,8 |
| плановые показатели на 2024 год | 329 971 | 335 875 | 2 237 | 0 | 100 | 65,6 |
| Отклонения | 19 259 | 12 918 | 193 | 0 | 5 | 0 |
| **ОАО "Дорожное ремонтно-строительное управление"** |  |  |  |  |  |  |
| ожидаемые показатели за 2023 год | 4 506 | 2 468 | 3 | 0 | 2 | 39,8 |
| плановые показатели на 2024 год | 5 970 | 4 677 | 12 | 0 | 1 | 50,0 |
| Отклонения | 1 464 | 2 209 | 9 | 0 | -1 | 10 |
| **АО рынок "Кунеевский"** |  |  |  |  |  |  |
| ожидаемые показатели за 2023 год | 22 000 | 18 769 | 2 550 | 440 | 22 | 25,1 |
| плановые показатели на 2024 год | 20 820 | 19 844 | 476 | 452 | 22 | 27,6 |
| Отклонения | -1 180 | 1 075 | -2 074 | 12 | 0 | 2 |
| **ОАО "ДК "Тольятти" имени Н.В. Абрамова** |  |  |  |  |  |  |
| ожидаемые показатели за 2023 год | 35 000 | 41 000 | -5 000 | 0 | 55 | 28,8 |
| плановые показатели на 2024 год | 37 000 | 42 000 | -3 600 | 0 | 55 | 30,3 |
| Отклонения | 2 000 | 1 000 | 1 400 | 0 | 0 | 2 |

Вывод: проект Плана развития муниципального сектора экономики на 2024 год может быть рассмотрен на заседании Думы.

Начальник аналитического отдела Д.В. Замчевский