

**Пояснительная записка**  
**к проекту решения Думы Великого Новгорода «Об утверждении отчёта об**  
**исполнении бюджета Великого Новгорода за 2022 год»**

В 2022 году полномочия, возложенные на Администрацию Великого Новгорода по составлению проекта бюджета, исполнению бюджета, осуществлению контроля за его исполнением и составлению отчёта об исполнении бюджета осуществлены в порядке и сроки, установленные Положением о бюджетном процессе в Великом Новгороде, которое утверждено решением Думы Великого Новгорода от 01.11.2007 № 688.

Составление проекта бюджета Великого Новгорода на 2022 год осуществлялось на основании:

- показателей прогноза социально-экономического развития Великого Новгорода на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов;
- основных направлений бюджетной и налоговой политики Великого Новгорода на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов;
- реестра расходных обязательств, подлежащих исполнению за счет средств бюджета Великого Новгорода;
- оценки исполнения бюджета Великого Новгорода за 2021 год.

Решением Думы Великого Новгорода от 23.12.2021 № 650 «О бюджете Великого Новгорода на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» первоначальный бюджет Великого Новгорода принят сбалансированным по доходам и расходам в сумме 5585,2 млн. рублей.

В процессе исполнения бюджета Великого Новгорода внесены изменения в утвержденные основные параметры по объему доходов, расходов, дефициту на 2022 год, которые утверждены решениями Думы Великого от 28.01.2022 № 660, от 18.02.2022 № 662, от 25.02.2022 № 668, от 25.03.2022 № 679, от 22.04.2022 № 686, от 26.05.2022 № 698, от 16.06.2022 № 708, от 24.06.2022 № 721, от 07.07.2022 № 725, от 25.08.2022 № 734, от 23.09.2022 № 747, от 28.10.2022 № 757, от 25.11.2022 № 772, от 26.12.2022 № 782 «О внесении изменений в решение Думы Великого Новгорода от 23.12.2021 № 650 «О бюджете Великого Новгорода на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов».

С учетом вышеперечисленных изменений уточненные плановые ассигнования на 2022 год составили:

- общий объем доходов бюджета - 7120,5 млн. рублей;
- общий объем расходов бюджета - 7239,7 млн. рублей;
- дефицит бюджета - 119,2 млн. рублей.

Бюджет Великого Новгорода в 2022 году исполнен с профицитом. По доходам исполнение составило 7298,2 млн. рублей или 102,5 % к плану, по расходам - 7169,6 млн. рублей (99 %).

**ПАРАМЕТРЫ БЮДЖЕТА ВЕЛИКОГО НОВГОРОДА**  
на 2022 год представлены в следующей таблице:

(млн. руб.)

Параметры бюджета Великого Новгорода	Утверждено решением Думы В. Новгорода от 23.12.2021 № 650	Уточнено решением Думы В. Новгорода от 26.12.2022 № 782	Отклонение уточненных показателей от утверждённых решением (+,-)	Исполнено за 2022 год	Процент исполнения к уточненному плану
<b>1. Доходы – всего,</b>	<b>5585,2</b>	<b>7120,5</b>	<b>1535,3</b>	<b>7298,2</b>	<b>102,5</b>
в том числе:					
Налоговые и неналоговые доходы	2541,4	2559,8	18,4	2739,5	107,0
Безвозмездные поступления от других бюджетов	3025,6	4520,9	1495,3	4518,9	99,9
Прочие безвозмездные поступления	18,2	18,9	0,7	18,9	100,0
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0,0	20,9	20,9	20,9	X
<b>2. Расходы – всего,</b>	<b>5585,2</b>	<b>7239,7</b>	<b>1654,5</b>	<b>7169,6</b>	<b>99,0</b>
из них:					
расходы по собственным полномочиям	2559,6	2681,8	122,2	2647,1	98,7
<b>3. Дефицит/профицит бюджета</b>	<b>0,0</b>	<b>-119,2</b>	<b>x</b>	<b>128,6</b>	<b>x</b>

Прогнозируемый объем доходов на 2022 год против утверждённого решением Думы Великого Новгорода от 23.12.2021 № 650 «О бюджете Великого Новгорода на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» увеличился на 1535,3 млн. рублей, в том числе:

по налоговым и неналоговым доходам на 18,4 млн. рублей;

по безвозмездным поступлениям от других бюджетов бюджетной системы на 1495,3 млн. рублей (субсидии на 1008,8 млн. рублей, субвенции на 291,4 млн. рублей, иные межбюджетные трансферты на 157,3 млн. рублей, дотации на 37,8 млн. рублей);

по прочим безвозмездным поступлениям в бюджет Великого Новгорода увеличение на 0,7 млн. рублей;

возврат остатков межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет составил 20,9 млн. рублей.

В расходную часть бюджета внесены изменения в годовые бюджетные ассигнования главных распорядителей средств относительно утверждённого бюджета на общую сумму 1654,5 млн. рублей, в том числе:

в связи с увеличением объема безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы на 1495,3 млн. рублей;

расходы, осуществляемые за счет остатков межбюджетных трансфертов, выделенных в 2021 году и подлежащих использованию в 2022 году, составили 37,0 млн. рублей;

расходы на выполнение собственных полномочий городского округа по итогам года были увеличены на 122,2 млн. рублей.

В связи с внесением изменений в общий объем доходов и расходов бюджета Великого Новгорода плановый дефицит бюджета города составил 119,2 млн. рублей.

Бюджет Великого Новгорода в 2022 году составлен и исполнен в условиях действующего налогового и бюджетного законодательства с соблюдением всех требований и ограничений Бюджетного кодекса.

Бюджетная и налоговая политика в 2022 году, как и в предыдущие годы, была направлена в первую очередь на обеспечение устойчивости и сбалансированности бюджетной системы, а также на безусловное исполнение всех принятых расходных обязательств.

Своевременно и в полном объеме обеспечено исполнение всех долговых обязательств Великого Новгорода, а также выполнена программа внутренних заимствований Великого Новгорода на 2022 год.

## ДОХОДЫ

Исполнение бюджета Великого Новгорода за 2022 год по доходам представлено в следующей таблице:

Наименование	План, млн. руб.	Исполнение		Удельный вес, %
		млн. руб.	%	
Собственные налоговые и неналоговые доходы	2559,8	2739,5	107,0	37,5
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы	4520,9	4518,9	99,9	62,5
Прочие безвозмездные поступления	18,9	18,9	100,0	
Возврат остатков субсидий, субвенций прошлых лет	20,9	20,9	-	
<b>Итого:</b>	<b>7120,5</b>	<b>7298,2</b>	<b>102,5</b>	<b>100,0</b>

В части собственных полномочий поступление налоговых и неналоговых доходов составило 2739,5 млн. рублей (107 % к плану), из них налоговые доходы поступили в сумме 2406,9 млн. рублей, неналоговые доходы - 332,6 млн. рублей.

Относительно предыдущего года объем собственных доходов составил 108,6%. Наибольший объем в составе собственных доходов по-прежнему составляют налоговые поступления. Их доля в 2022 году составила 87,9 %.

Основными доходными источниками являются налог на доходы физических лиц, налоги на совокупный доход, налоги на имущество и доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности.

### **Налоговые доходы**

В структуре поступлений наибольший удельный вес занимает налог на доходы физических лиц - 37,9 %. Поступления налога на доходы физических лиц в бюджет города по сравнению с 2021 годом увеличились на 125,1 млн. рублей и составили за 2022 год - 1038,7 млн. рублей. Темп роста поступлений НДФЛ к прошлому году составил 113,7 %.

В 2022 году в доход города поступило 932,1 млн. рублей налогов на совокупный доход (единый налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения; налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения; единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности; единый сельскохозяйственный налог). Удельный вес налогов на совокупный доход в общей сумме налоговых и неналоговых доходов составляет 34,0 %.

В 2022 году поступило 875,3 млн. рублей единого налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, бюджетные назначения выполнены на 103,7 %. Поступление единого налога в 2022 году по сравнению с 2021 годом возросло в 1,2 раза за счет увеличения количества налогоплательщиков, применяющих УСН, роста налоговой базы за 2021 год.

Поступление по источнику патентная система налогообложения доходов составило 56,3 млн. рублей, что на 7,7 млн. рублей или 12,0 % меньше уровня поступлений 2021 года в связи со снижением количества выданных патентов. Бюджетные назначения 2022 года выполнены.

За отчетный период поступило 0,4 млн. рублей единого сельскохозяйственного налога. Бюджетные назначения выполнены на 103,8 %. Снижение поступлений в 2,7 раза по сравнению с предыдущим периодом обусловлено уменьшением налоговой базы по итогам работы за 2021 год.

В бюджет Великого Новгорода в 2022 году поступило 272,4 млн. рублей земельного налога, что соответствует уровню поступлений 2021 года. Бюджетные назначения выполнены на 101,5 %.

По налогу на имущество физических лиц поступление составило 103,6 млн. рублей, бюджетные назначения выполнены. Темп роста налога по сравнению с 2021 годом составил 114,7 % за счет увеличения количества налогоплательщиков.

В 2022 году в бюджет поступило 49,7 млн. рублей государственной пошлины, что на 1,7 млн. рублей больше уровня 2021 года. Бюджетные назначения выполнены.

### **Неналоговые доходы**

Основным доходным источником в составе неналоговых доходов являются доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, поступления по которым составило 223,9 млн. рублей. Удельный вес в общем объеме неналоговых доходов составил 67,3 %.

Поступление от аренды земли составило 117,7 млн. рублей (101,5 %). По сравнению с 2021 годом поступления снизились на 18,8 % по причине выкупа земельных участков, расторжения договоров аренды, ввода жилых домов в эксплуатацию, оспаривания кадастровой стоимости земельных участков.

В 2022 году в бюджет Великого Новгорода поступило 15,2 млн. рублей доходов от аренды помещений, что на 0,8 млн. рублей или на 5,6 % больше уровня 2021 года.

Поступления прочих доходов от использования муниципального имущества составили 90,6 млн. рублей (100,9 %), что соответствует уровню поступлений 2021 года.

За 2022 год от продажи муниципального имущества в бюджет Великого Новгорода поступило 18,0 млн. рублей, по сравнению с 2021 годом рост в 1,7 раза.

Поступления от продажи земельных участков составили 12,2 млн. рублей (107%). Снижение поступлений доходов от продажи земельных участков по сравнению с 2021 годом на 4,3 млн. рублей объясняется заявительным характером инициирования процедуры предоставления земельных участков в собственность, тенденцией снижения количества заявлений о выкупе земельных участков, отсутствием больших по площади земельных участков, возможных к выкупу.

По доходам от оказания платных услуг и компенсации затрат поступило 7,1 млн. рублей, что в 1,3 раза ниже уровня поступлений 2021 года в связи с уменьшением доходов от компенсации затрат бюджета городского округа (ТФХЗ).

В 2022 году поступило 47,6 млн. рублей штрафов, что превышает уровень поступлений 2021 года на 10,1 млн. рублей.

Поступления прочих неналоговых доходов (разовые платежи за установку рекламных конструкций, разовые платежи по объектам нестационарной торговли) составили 21,5 млн. рублей, бюджетные назначения выполнены. По сравнению с 2021 годом поступление прочих неналоговых доходов возросло на 2,4 %.

В 2022 году на территории Великого Новгорода действовали местные налоги, установленные и введенные в действие ранее принятыми решениями Думы Великого Новгорода: земельный налог и налог на имущество физических лиц. По местным налогам действовали ранее установленные ставки и льготы, которые в 2022 году не пересматривались.

В 2022 году продолжила свою работу комиссия по укреплению налоговой и бюджетной дисциплины. Проведено 12 заседаний, на которых рассмотрено 376 плательщиков, имеющих общую сумму задолженности по платежам в бюджеты различных уровней в размере 327,0 млн. рублей.

В результате мониторинга по решениям комиссии поступило 269,7 млн. рублей, в том числе в бюджет Великого Новгорода - 58,2 млн. рублей, в областной бюджет - 109,1 млн. рублей, страховых взносов - 102,4 млн. рублей.

Помимо мобилизации в бюджет налоговых и неналоговых доходов, установленных действующим законодательством, структурные подразделения Администрации Великого Новгорода проводят постоянную работу по привлечению в бюджет города целевых средств из бюджетов других уровней.

Безвозмездные поступления из областного бюджета за 2022 год составили 4518,9 млн. рублей или 99,9 % от годового плана, из них:

- субвенции на выполнение переданных государственных полномочий – 2101,8 млн. рублей – 99,9 %;
- дотации – 37,8 млн. рублей – 100 %;
- субсидии – 2213,2 млн. рублей – 100 %;
- иные межбюджетные трансферты – 166,1 млн. рублей – 99,8 %.

Объем прочих безвозмездных поступлений составил 18,9 млн. рублей.

Все средства, полученные из бюджетов других уровней, направлены городским округом по целевому назначению.

## РАСХОДЫ

Расходы бюджета Великого Новгорода за 2022 год составили 7169,6 млн. рублей (за 2021 год – 6616,5 млн. рублей) при годовом уточненном плане 7239,7 млн. рублей, т.е. исполнены на 99,0 %, в том числе по городским полномочиям на 98,7 %, по переданным полномочиям 99,2 %.

Исполнение бюджета за 2022 год по полномочиям представлено в таблице:

Наименование	План, млн. руб.	Исполнение, млн. руб.	Процент исполнения, %	Удельный вес, %
Расходы на осуществление полномочий, возложенных на органы местного самоуправления	2681,8	2647,1	98,7	36,9
Расходы на осуществление государственных полномочий за счет безвозмездных поступлений из других уровней бюджетов	4520,9	4485,6	99,2	62,6
Расходы, осуществляемые за счет остатков межбюджетных трансфертов, выделенных в 2021 году и подлежащих использованию в 2022 году	37,0	36,9	99,7	0,5
<b>Итого:</b>	<b>7239,7</b>	<b>7169,6</b>	<b>99,0</b>	<b>100,0</b>

Наибольший объем бюджетных средств - 4407,3 млн. рублей (более 60%) был направлен на социально-культурную сферу (образование, культуру, социальную политику, физическую культуру и спорт).

Расходы на жилищно-коммунальное хозяйство составили 12,7 %, дорожное хозяйство – 12,9 %. Кроме этого, профинансированы расходы в области правоохранительной деятельности, средств массовой информации, содержания органов местного самоуправления, обслуживания муниципального долга.

### Структура расходов бюджета

Отрасль	Бюджет всего				в т.ч. городские полномочия		
	План, млн. руб.	Исполнение, млн. руб.	% исполнения	Удельный вес отрасли, %	План, млн. руб.	Исполнение, млн. руб.	% исполнения
Общегосударственные вопросы	396,8	393,9	99,3	5,5	371,8	368,9	99,2
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	45,6	45,5	99,7	0,6	28,9	28,7	99,5
Национальная экономика	1303,8	1294,8	99,3	18,1	136,2	132,0	96,9
ЖКХ	1034,6	991,4	95,8	13,8	529,0	514,0	97,2
Охрана окружающей среды	11,6	11,6	100,0	0,2	3,0	3,0	100,0
Образование	3597,8	3596,9	100,0	50,2	1228,9	1228,9	100,0
Культура, кинематография	383,6	371,4	96,8	5,2	224,1	211,9	94,5
Социальная политика	273,2	271,4	99,3	3,8	57,1	56,9	99,7
Физическая культура и спорт	167,6	167,6	100,0	2,3	77,7	77,7	100,0
Средства массовой информации	17,5	17,5	100,0	0,2	17,5	17,5	100,0
Обслуживание муниципального долга	7,6	7,6	100,0	0,1	7,6	7,6	100,0
<b>Итого</b>	<b>7239,7</b>	<b>7169,6</b>	<b>99,0</b>	<b>100,0</b>	<b>2681,8</b>	<b>2647,1</b>	<b>98,7</b>

За 2022 год на финансовое обеспечение выполнения муниципальных заданий автономным учреждениям были направлены субсидии на общую сумму 3236,1 млн. рублей, бюджетным учреждениям – 279,3 млн. рублей.

В 2022 году расходы по Адресной инвестиционной программе составили 697,3 млн. рублей, в том числе за счет средств федерального бюджета - 200,0 млн. рублей, областного бюджета - 402,5 млн. рублей и бюджета города - 94,8 млн. рублей.

Формирование и исполнение бюджета Великого Новгорода в 2022 году осуществлялось в «программном формате». Доля исполненных в рамках муниципальных программ расходов бюджета Великого Новгорода составила 94,2 %.

В 2022 году Великий Новгород принимал участие в реализации 6 национальных проектов: "Образование", "Демография", "Культура", "Безопасные и качественные автомобильные дороги", "Жилье и городская среда", "Туризм и индустрия гостеприимства".

Общий объем средств, направленных на их реализацию в отчетном году составил 881,9 млн. рублей, в том числе средства федерального бюджета - 310,2 млн. рублей, областного бюджета – 526,0 млн. рублей, городского бюджета - 45,7 млн. рублей.

Исполнение расходной части бюджета осуществлялось согласно утвержденному бюджету. Все социальные обязательства по итогам 2022 года выполнены в полном объеме и в срок.

Экономия бюджетных средств, полученная за счет конкурентных способов определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) при осуществлении закупок товаров, работ, услуг использовалась для решения первоочередных городских задач.

В разрезе разделов исполнение бюджета характеризуется следующими показателями:

**По разделу «Общегосударственные вопросы»** расходы бюджета составили 393,9 млн. рублей (99,3%), из них на исполнение переданных государственных полномочий направлено 15,8 млн. рублей и за счет иных межбюджетных трансфертов – 9,2 млн. рублей.

Расходы по данному разделу произведены по следующим основным направлениям: на функционирование высшего должностного лица муниципального образования, обеспечение функций Думы Великого Новгорода, Администрации города и подведомственных ей муниципальных учреждений, контрольно-административного управления, Контрольно-счетной палаты Великого Новгорода, комитета финансов, Избирательной комиссии Великого Новгорода, комитета по управлению муниципальным имуществом и земельными ресурсами города, а так же на переданные полномочия: составление (изменение) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции, государственную регистрацию актов гражданского состояния, возмещение затрат по содержанию штатных единиц и другие общегосударственные расходы.

Из резервного фонда Администрации Великого Новгорода в 2022 году выделено 39,4 тыс. рублей. Использование средств осуществлялось в соответствии с распоряжением Администрации Великого Новгорода от 18.04.2022 № 63рз. Информация о выделении и использовании средств резервного фонда представлена в приложении к пояснительной записке.

Остаток неисполненных бюджетных назначений по данному разделу образовался в связи с расторжением контракта по приобретению основных средств для Администрации Великого Новгорода, по оплате исполнительных листов (не поступили), экономией по командировочным и почтовым расходам, а также не востребованностью средств резервного фонда Администрации города.

**По разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** расходы бюджета составили 45,5 млн. рублей (99,7%), из них за счет средств субсидии из областного бюджета – 15,8 млн. рублей.

Финансирование основных мероприятий данного раздела осуществлялось в рамках реализации муниципальной программы «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечение



первичных мер пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах на территории Великого Новгорода» на 2017-2024 год.

Расходы были направлены на обеспечение выполнения функций МКУ «Управление по делам ГО и ЧС Великого Новгорода» в сумме 27,9 млн. рублей, на развитие и обеспечение функционирования ЕДДС и действующей подсистемы видеонаблюдения АПК «Безопасный город» в сумме 10,0 млн. рублей, а так же в отчетном периоде, в рамках обеспечения безопасности населения и территорий города и предотвращения чрезвычайных ситуаций, за счет средств субсидии были предусмотрены средства на приобретение аварийно-спасательного автомобиля, оборудования и снаряжения для работы спасателей в сумме 7,5 млн. рублей.

**По разделу «Национальная экономика»** расходы бюджета составили 1294,8 млн. рублей (99,3 %), в том числе за счет средств, поступивших из федерального и областного бюджета – 1162,8 млн. рублей.

По подразделу «Сельское хозяйство и рыболовство» средства были направлены на организацию мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев в объеме 1,4 млн. рублей.

По подразделу «Транспорт» на возмещение недополученных доходов транспортным организациям в связи с предоставлением права на приобретение льготного и бесплатного проездного билета было направлено 24,0 млн. рублей.

По подразделу «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» расходы на реализацию муниципальной программы Великого Новгорода "Совершенствование и содержание дорожного хозяйства Великого Новгорода" на 2022-2027 годы составили 923,2 млн. рублей, из них за счет областного бюджета - 847,6 млн. рублей.

Бюджетные ассигнования дорожного фонда муниципального образования были направлены на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения по следующим направлениям:

- строительство и реконструкция автомобильных дорог - 93,8 млн. рублей (средства распределены по объектам на основании Адресной инвестиционной программы Великого Новгорода), в том числе в рамках НП «БКД» - 74,2 млн. рублей;

- проектирование и ремонт дорог - 245,5 млн. рублей, в том числе в рамках НП «БКД» - 215,5 млн. рублей;

- капитальный ремонт дорог - 179,6 млн. рублей, в том числе в рамках НП «БКД» - 74,3 млн. рублей;

- содержание дорог, включая уборку территорий города - 400,3 млн. рублей;

- проектирование, строительство светофорных объектов, устройство и техническое перевооружение пешеходных переходов, устройство источников освещения - 4,0 млн. рублей.

Остаток неисполненных бюджетных назначений образовался за счет продления сроков контрактов с оплатой в 2023 году (ПСД на капитальный ремонт Сырковского шоссе, ПСД на строительство подъездных путей в мкр. Кречевицы), не востребованностью средств, экономией по итогам закупочных процедур, корректировкой проектно-сметной документации, а также финансированием расходов по дорожной деятельности под фактические объемы.

По подразделу «Связь и информатика» расходы бюджета составили 22,2 млн. рублей. Это расходы на обеспечение деятельности учреждения в сфере информационных технологий и на поддержание работоспособности оборудования и информационной системы Администрации Великого Новгорода.

По подразделу «Другие вопросы в области национальной экономики» осуществлялись расходы на мероприятия по развитию туризма и туристской деятельности – 6,7 млн. рублей, малого и среднего предпринимательства – 1,9 млн. рублей, землеустройству и землепользованию – 1,9 млн. рублей, а так же расходы на реконструкцию набережной Александра Невского (участок около гост. Россия с учетом проектируемого причала) в рамках федерального проекта «Развитие туристической инфраструктуры» - 313,6 млн. рублей.

**По разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство»** расходы бюджета составили 991,4 млн. рублей (95,8 %), в том числе за счёт бюджетов других уровней - 477,4 млн. рублей.

По подразделу «Жилищное хозяйство» исполнение составило 210,2 млн. рублей. Средства бюджета направлены на следующие мероприятия:

- переселение граждан из аварийного жилищного фонда за счет средств государственной корпорации - Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства, средств областного и городского бюджета – 57,1 млн. рублей;

- проведение капитального ремонта общего имущества МКД в части муниципальной собственности, общего имущества многоквартирных домов, а так же реализация мероприятий по поддержанию эксплуатационных характеристик помещений, находящихся в муниципальной собственности, включая исполнение судебных решений – 102,3 млн. рублей;

- капитальный ремонт дворовых территорий, в рамках федерального проекта «Формирование комфортной городской среды» (проведены мероприятия по благоустройству дворовых территорий 14 многоквартирных домов: капитальный ремонт асфальтового покрытия, установка скамеек и урн, устройство детских или спортивных площадок, контейнерных площадок, парковок, устройство дренажа) – 41,8 млн. рублей;

- проведение капитального ремонта фасадов многоквартирных домов, расположенных на территории Великого Новгорода – 7,3 млн. рублей;

- мероприятия по сносу ветхих и аварийных домов – 1,7 млн. рублей.

По подразделу «Коммунальное хозяйство» исполнение составило 109,2 млн. рублей. Средства были направлены на:

- реализацию мероприятий в области водоснабжения и водоотведения - 88,3 млн. рублей, в том числе капитальный ремонт участка водовода от Левобережных очистных сооружений по Юрьевскому шоссе до ул. Орловской – 47,3 млн. рублей и изготовление проектной документации на выполнение мероприятий по реконструкции (модернизации) системы водоснабжения – 40,9 млн. рублей;

- природоохранные мероприятия – 1,4 млн. рублей;

- техническое обслуживание газораспределительных сетей – 0,9 млн. рублей;

- организация и проведение мероприятий по обеспечению пожарной безопасности на объектах с массовым пребыванием людей – 0,9 млн. рублей;

- возмещение недополученных доходов муниципальным унитарным предприятиям, оказывающим услуги бань в общих отделениях без бассейна и душевых отделениях на территории городского округа, в связи с предоставлением услуг по помывке отдельным категориям граждан – 0,4 млн. рублей;

- финансовое обеспечение затрат, необходимых для погашения просроченной кредиторской задолженности за потребленный природный газ, муниципальных унитарных предприятий, осуществляющих выработку тепловой энергии на территории муниципального образования – 17,3 млн. рублей.

Наибольший удельный вес составили расходы по подразделу «Благоустройство», исполнены в сумме 474,1 млн. рублей, из которых:

- уличное освещение, включая содержание сетей наружного освещения – 52,6 млн. рублей;

- организация архитектурной подсветки объектов муниципальной собственности в части следующих территорий: мост Александра Невского, пешеходный мост через р. Волхов, Ильина ул., сквер Воинской славы, Вокзальная площадь – 85,4 млн. рублей;

- благоустройство общественных территорий и парков в рамках федерального проекта «Формирование комфортной городской среды» (в рамках мероприятий построены I этапы следующих общественных территорий: «Чистые пруды», «Псковская роща», «Деревяницкая роща», участок Софийской набережной реки Волхов – пляж) – 66,6 млн. рублей;

- содержание ливневой канализации и осуществление иных мероприятий в отношении водоотведения поверхностных сточных вод в сети ливневой канализации – 26,0 млн. рублей;

- озеленение – 19,6 млн. рублей;

- строительство Ермолинского кладбища – 23,8 млн. рублей;

- обустройство и восстановление воинских захоронений (включая расходы на выполнение работ по сохранению объектов культурного наследия мемориал «Вечный огонь» и монумент "Победы") - 23,0 млн. рублей;

- расходы на реализацию местных инициатив в рамках приоритетного регионального проекта "Наш выбор" (благоустройство сквера Мирный, сквера Мужества, сквера на Гзени и у памятника самолету ИЛ 28 в мкр. Кречевицы) - 14,4 млн. рублей;

- расходы на поддержку реализации проектов территориальных общественных самоуправлений - 2,3 млн. рублей;

- расходы на организацию конкурса на лучшую благоустроенную территорию - 5,3 млн. рублей;

- приобретение специализированной техники для уборки городских территорий – 93,2 млн. рублей;

- прочие работы и услуги по благоустройству, в том числе за счёт бюджетов других уровней (приобретение и установка остановочных павильонов, скамеек, урн и малых форм, формовка кустарников) – 61,9 млн. рублей.

По подразделу «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» расходы составили 197,9 млн. рублей. Это расходы на обеспечение функций комитета по управлению городским и дорожным хозяйством и

подведомственных ему муниципальных учреждений, исполнение судебных решений и оплату исполнительных листов.

Остаток неисполненных бюджетных назначений по данному разделу образовался за счет экономии по итогам закупочных процедур, продления сроков контрактов с оплатой в 2023 году (работы по восстановлению монумента «Победы», архитектурная подсветка, субсидия МУП «Водоканал» на разработку ПСД, прочие по благоустройству), а также не в полном объеме использованы средства субсидии по переселению граждан из жилищного фонда, признанного аварийным (неиспользованные остатки средств субсидии предусмотрены в 2023 году).

**По разделу «Охрана окружающей среды»** исполнение составило 11,6 млн. рублей (100%), в том числе за счет областного бюджета – 8,6 млн. рублей.

Основной объем средств был направлен на осуществление отдельных государственных полномочий по организации деятельности в части создания и (или) обустройства контейнерных площадок для накопления твердых коммунальных отходов в сумме 11,3 млн. рублей. Средства освоены в полном объеме.

А так же проведены ежегодные мероприятия в области охраны окружающей среды: водолазные обследования, чистка дна, исследование воды и песка в местах массового купания людей, организация и проведение экологических конкурсов и практикума, акции «Чистый берег», составление радиационно-гигиенического паспорта территории Великого Новгорода.

**По разделу «Образование»** расходы бюджета составили 3596,9 млн. рублей (100%), в том числе за счёт бюджетов других уровней – 2368,0 млн. рублей, по подразделам:

«Дошкольное образование» - 1328,9 млн. рублей;

«Общее образование» - 1937,7 млн. рублей;

«Дополнительное образование детей» - 210,3 млн. рублей;

«Молодежная политика» - 56,0 млн. рублей;

«Другие вопросы в области образования» - 64,0 млн. рублей.

Средства бюджета в отрасли «Образование» были направлены на:

- финансовое обеспечение выполнения муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг бюджетными и автономными образовательными учреждениями – 3211,2 млн. рублей;

- субсидии на иные цели – 276,7 млн. рублей;

- проектирование, строительство, капитальный ремонт и ремонт объектов муниципальной собственности – 92,0 млн. рублей;

- субсидии на финансовое обеспечение затрат в связи с получением образования в частных образовательных организациях – 0,7 млн. рублей;

- обеспечение функций комитета по образованию – 15,5 млн. рублей;

- другие расходы в области образования – 0,8 млн. рублей.

Основные отдельные направления расходов отрасли:

- модернизация школьных систем образования (капитальный ремонт зданий МБОУ «Лицей-интернат» и МАОУ «Гимназия «Исток», включая приобретение оборудования) – 113,8 млн. рублей;

- ремонт зданий и помещений муниципальных учреждений, включая изготовление проектно-сметной документации – 62,2 млн. рублей;
- спиливание и формовка деревьев, ремонт и восстановление прогулочных веранд в муниципальных учреждениях – 4,3 млн. рублей;
- организация отдыха детей и молодежи, в том числе мероприятия по подготовке лагерей к летней кампании – 28,6 млн. рублей;
- обеспечение пожарной, антитеррористической и антикриминальной безопасности в учреждениях образования и культуры – 22,2 млн. рублей;
- организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование – 140,4 млн. рублей;
- частичная компенсация расходов, связанных с увеличением норматива и стоимости питания отдельных категорий обучающихся в организациях дошкольного образования – 26,0 млн. рублей;
- расходы на реализацию муниципальных проектов, реализуемых в рамках кластеров (проведение фестивалей профессий с использованием интерактивных тетрадей) – 1,4 млн. рублей;
- оказание финансовой поддержки участникам программы «Учитель для России» (выплаты молодым преподавателям) - 1,2 млн. рублей;
- реализация приоритетных проектов поддержки местных инициатив по итогам конкурсного отбора проектов «Школьный бюджет» (приобретение основных средств и расходных материалов для реализации проектов-победителей конкурса) – 1,0 млн. рублей;
- реализация приоритетного регионального проекта «Развитие профильного образования в Новгородской области» (обновление кабинетов биологии для открытия классов естественно-научного профиля (медицинских) - 15,0 млн. рублей;
- реализация местных инициатив в рамках приоритетного регионального проекта «Наш выбор» (1 этап общего благоустройства территории МАОУ СОШ № 18 - обустройство спортивной площадки для игровых видов спорта) – 3,4 млн. рублей;
- внедрение модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей – 20,3 млн. рублей.

Кроме того, в рамках муниципальной программы «Развитие муниципальной системы образования Великого Новгорода» на 2017 - 2024 годы были выполнены начальные работы по привязке проектной документации и проведению инженерной инфраструктуры для строительства объекта «Средняя общеобразовательная школа на 1501 учащихся в Деревяницком жилом микрорайоне Великого Новгорода по ул. Королева» в сумме 87,8 млн. рублей.

В части переданных полномочий за счет средств субвенций осуществлено финансирование:

- на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного образования в муниципальных образовательных организациях – 1747,3 млн. рублей;
- на социальную поддержку обучающихся – 25,8 млн. рублей;
- на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство, включая федеральные средства – 95,2 млн. рублей;

на обеспечение образовательных учреждений учебниками и учебными пособиями – 25,8 млн. рублей;

на финансовое обеспечение получения образования в частных образовательных организациях – 0,7 млн. рублей;

на обеспечение доступа к информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» – 1,0 млн. рублей;

на оказание мер социальной поддержки обучающихся, связанных с реализацией указа Губернатора Новгородской области от 11.10.2022 № 584 «О мерах поддержки граждан, призванных на военную службу по мобилизации, граждан, заключивших контракт о прохождении военной службы, граждан, заключивших контракт о добровольном содействии в выполнении задач, возложенных на Вооруженные Силы Российской Федерации, и членов их семей» - 0,3 млн. рублей.

В рамках реализации мероприятий национального проекта «Образование»: федерального проекта «Успех каждого ребенка»:

- на финансовое обеспечение функционирования новых мест в образовательных организациях для реализации дополнительных общеразвивающих программ (оплата труда с начислениями педагогам дополнительного образования) направлено 0,4 млн. рублей.

федерального проекта «Цифровая образовательная среда»:

- на финансовое обеспечение внедрения и функционирования целевой модели цифровой образовательной среды (приобретение расходных материалов, обновление программного обеспечения, техническое обслуживание (ремонт) оборудования, закупленного в 2019-2020 годах), а так же в рамках эксперимента по модернизации начального общего, основного общего и среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях (проведение обучения работе на новом оборудовании работников 11 общеобразовательных учреждений) направлено 1,1 млн. рублей.

федерального проекта «Социальная активность»:

- на реализацию практик поддержки и развития волонтерства по итогам проведения Всероссийского конкурса лучших региональных практик поддержки волонтерства "Регион добрых дел" (произведен капитальный ремонт и декоративное оформление ресурсного центра добровольчества, по адресу ул. Попова, д.8 к.2, а также приобретена аппаратура для проведения мероприятий) направлено 1,5 млн. рублей;

В рамках реализации мероприятий национального проекта «Культура»:

федерального проекта «Культурная среда»:

- на поддержку отрасли культуры, в части модернизации муниципальных детских школ искусств (капитальный ремонт фасада и помещений МБУДО «Детская музыкальная школа им. С.В. Рахманинова) направлено 36,3 млн. рублей.

**По разделу «Культура, кинематография»** расходы бюджета составили 371,4 млн. рублей (96,8 %), в том числе за счёт бюджетов других уровней – 159,5 млн. рублей.

Наибольший удельный вес в общем объеме расходов данного раздела составили расходы по подразделу «Культура» - 335,0 млн. рублей или 90,2 %:

- финансовое обеспечение выполнения муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг бюджетными и автономными учреждениями культуры – 185,6 млн. рублей;

- субсидии некоммерческим организациям (АНО «Школа Традиционной Культуры «Параскева» и АНО «Центр музыкальных древностей В.И. Поветкина») – 2,0 млн. рублей;

- субсидии на иные цели – 147,4 млн. рублей, из них:

- на мероприятия по благоустройству и озеленению городских парков и скверов, ремонт (модернизация) инфраструктуры Кремлевского парка и технологического спуска Софийской набережной, монтаж трапов, ремонт крыши МАУК «Центр культуры и искусства «Диалог», ремонтно-восстановительные работы объекта культурного наследия - 84,1 млн. рублей;

- на проведение праздничных мероприятий, посвященных 1163-летию Великого Новгорода, и международного фестиваля музыкальных древностей «Словиша» - 1,7 млн. рублей;

- на приобретение и модернизацию праздничного оформления городского округа – 42,5 млн. рублей;

- на укрепление материально-технической базы МАУ «Парки Великого Новгорода» (приобретение техники для уборки), а также МБУКиИ «Новгородский театр для детей и молодежи «Малый» (приобретение контейнера для хранения декораций) – 11,4 млн. рублей;

- на поддержку творческой деятельности МБУК и И "Новгородский театр для детей и молодежи "Малый" – 2,1 млн. рублей;

- на проведение ремонтных работ, включая изготовление ПСД в муниципальных библиотеках города (МБУК БЦ «Читай-город» и МБУК «Библионика») - 0,6 млн. рублей;

- на реализацию практик поддержки и развития волонтерства по итогам проведения Всероссийского конкурса лучших региональных практик «Регион добрых дел» - 0,5 млн. рублей;

- на комплектование книжных фондов - 1,3 млн. рублей;

- на проведение мероприятий по пожарной безопасности – 1,5 млн. рублей;

- на организацию и проведение мероприятий в сфере культуры и молодежной политики – 1,7 млн. рублей.

По подразделу «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» расходы составили 36,4 млн. рублей:

- обеспечение функций комитета культуры и молодежной политики – 8,5 млн. рублей;

- обеспечение выполнения муниципального задания МБУ «Центр ФБ и ОТО» учреждений культуры и искусства - 26,4 млн. рублей;

- укрепление материально-технической базы - 0,4 млн. рублей;

- муниципальные стипендии - 0,2 млн. рублей;

- мероприятия в сфере культуры, молодежной политики и патриотического воспитания – 0,6 млн. рублей;

- мероприятия по сохранению и популяризации культурного и исторического наследия - 0,3 млн. рублей.

Остаток неисполненных бюджетных назначений по данному разделу образовался за счет продления срока контракта с оплатой в 2023 году (разработка проектно-сметной документации на выполнение работ по сохранению объекта культурного наследия "Комплекс зданий Путевого дворца: главный дом", Великий Новгород, ул. Дворцовая, 3) в сумме 12,2 млн. рублей.

**По разделу «Социальная политика»** расходы бюджета составили 271,4 млн. рублей (99,3 %), в том числе за счёт бюджетов других уровней – 214,5 млн. рублей.

Наибольший удельный вес в общем объеме расходов данного раздела составили расходы на охрану семьи и детства – 218,5 млн. рублей или 80,5 %, на социальное и пенсионное обеспечение населения - 44,6 млн. рублей или 16,4 %.

Расходы бюджета осуществлялись по следующим направлениям:

- содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю - 70,6 млн. рублей;

- предоставлению мер социальной поддержки отдельным категориям граждан согласно нормативным правовым актам органов местного самоуправления Великого Новгорода - 52,5 млн. рублей;

- обеспечение жилыми помещениями детей - сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из их числа, а также выполнение текущего ремонта находящихся в их собственности жилых помещений – 111,8 млн. рублей (неиспользованный остаток средств субвенции в сумме 1,3 млн. рублей предусмотрен в 2023 году);

- осуществление социальных выплат на обеспечение жильем молодых семей - 20,9 млн. рублей;

- компенсация родительской платы родителям (законным представителям) детей, посещающих образовательные организации, реализующие образовательную программу дошкольного образования - 6,5 млн. рублей;

- оказание социальной поддержки обучающимся муниципальных образовательных организаций - 0,8 млн. рублей.

Финансирование расходов на социальную поддержку отдельных категорий граждан осуществлялось под фактическое количество получателей льгот.

По подразделу «Другие вопросы в области социальной политики» расходы составили 8,3 млн. рублей и были направлены на обеспечение функций комитета по опеке и попечительству Администрации Великого Новгорода.

**По разделу «Физическая культура и спорт»** расходы бюджета составили 167,6 млн. рублей (100 %), в том числе за счёт бюджетов других уровней – 89,9 млн. рублей.

По подразделу «Физическая культура» финансирование составило 156,5 млн. рублей:



- обеспечение деятельности спортивных школ – 65,0 млн. рублей;
- ремонт зданий и помещений, организация и проведение мероприятий по спортивной подготовке, обеспечение пожарной безопасности и профилактика правонарушений – 3,4 млн. рублей;
- оснащение муниципальных организаций, осуществляющих деятельность в сфере физической культуры и спорта спортивным оборудованием и инвентарем (МАУ «СШ № 2») – 2,5 млн. рублей;
- расходы на капитальный ремонт спортивных недвижимых объектов муниципальных организаций, осуществляющих деятельность в сфере физической культуры и спорта (капитальный ремонт трибун, беговой дорожки, легкоатлетического манежа, систем водоснабжения и водоотведения стадиона «Волна») – 27,8 млн. рублей;
- реализация мероприятий по закупке и монтажу оборудования для создания «умных» спортивных площадок – 26,8 млн. рублей;
- обустройство спортивных площадок для занятия экстремальными видами спорта – 31,0 млн. рублей.

По подразделу «Спорт высших достижений» расходы произведены в сумме 0,4 млн. рублей. Это расходы в рамках федерального проекта «Спорт норма жизни» на оказание адресной финансовой поддержки спортивным организациям, осуществляющим подготовку спортивного резерва для сборных команд РФ.

По подразделу «Другие вопросы в области физической культуры и спорта» расходы произведены в сумме 10,7 млн. рублей:

- обеспечение функций управления по физической культуре и спорту, финансовое обеспечение выполнения муниципального задания МБУ «ЦФБО учреждений физической культуры и спорта», информационно-аналитическое обеспечение отрасли – 8,4 млн. рублей;
- подготовку, обеспечение и проведение спортивных, спортивно-массовых и оздоровительных мероприятий, выплату стипендий одаренным детям и молодежи - 2,3 млн. рублей;
- участие тренеров, спортивных судей и специалистов, работающих в сфере физической культуры и спорта в семинарах и мероприятиях по повышению квалификации – 0,04 млн. рублей.

**По разделу «Средства массовой информации»** на публикацию официальной и деловой информации органов местного самоуправления, а так же ведение сетевого интернет издания - МАУ «Редакция газеты «Новгород» была направлена субсидия в объеме 17,5 млн. рублей (100%).

## МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ

Объем муниципального долга по сравнению с аналогичным периодом прошлого года сократился на 5,2 млн. рублей и по состоянию на 01.01.2023 года составил 2164,8 млн. рублей.

Долговая нагрузка по отношению к налоговым и неналоговым доходам составила 79,0 %, что значительно ниже уровня показателя прошлого года (86,0 %).

На обслуживание муниципального долга в 2022 году было направлено 7,6 млн. рублей (7,7 % от первоначального плана), что ниже расходов прошлого года на 81,1 млн. рублей.

Основным фактором, повлиявшим на снижение расходов по обслуживанию муниципального долга в 2022 году, стало замещение коммерческих кредитов бюджетными кредитами. Так, в соответствии с Соглашениями о предоставлении бюджету Великого Новгорода из областного бюджета бюджетного кредита для погашения долговых обязательств городского округа в виде обязательств по кредитам, полученным от кредитных организаций, сложившихся на 1 января 2022 года и подлежащих погашению в марте-декабре 2022 года:

27 июня 2022 года получен бюджетный кредит в сумме 117,4 млн. рублей со сроками погашения в 2025-2027 годах;

12 августа 2022 года получен бюджетный кредит в сумме 445,5 млн. рублей со сроками погашения в 2025-2027 годах.

Также в 2022 году рефинансированы три бюджетных кредита, полученные ранее из областного бюджета, на общую сумму 47,1 млн. рублей со сроками возврата предоставленного кредита в 2024-2025 годах и реструктуризирован бюджетный кредит на сумму 17,8 млн. рублей путем предоставления рассрочки по погашению задолженности с переносом погашения задолженности с 2022 года на период с 2025 по 2029 годы.

Таким образом, на 1 января 2023 года весь объем муниципального долга в сумме 2164,8 млн. рублей составляют обязательства по бюджетным кредитам, предоставленным областным бюджетом под 0,1 и 0,5 процентов годовых.

В 2022 году, как и в предыдущие годы, Администрация Великого Новгорода в целях снижения расходов на обслуживание долговых обязательств и обеспечения своевременного финансирования при кассовом разрыве, складывающемся в ходе исполнения бюджета, продолжила привлечение бюджетных кредитов на пополнение остатка средств на едином счете бюджета, предоставляемых Управлением Федерального казначейства под ставку 0,1 %. Привлечение по этому направлению составило 210,0 млн. рублей на срок 239 дней, при расходах на обслуживание - 137,5 тыс. рублей.

Также для решения вопросов своевременного финансирования при возникающем кассовом разрыве при исполнении бюджета Великого Новгорода в течение 2022 года осуществлялось привлечение остатков средств на казначейских счетах для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств местного бюджета, казначейских счетов для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений, казначейских счетов для осуществления и отражения операций с денежными средствами получателей средств из бюджета и казначейских счетов для осуществления и отражения операций с денежными средствами участников казначейского сопровождения.

Требования Бюджетного кодекса РФ по предельному объему муниципальных заимствований, верхнему пределу муниципального долга и предельному объему расходов на обслуживание муниципального долга при исполнении бюджета Великого Новгорода за 2022 год соблюдены.

**Вывод первичной антикоррупционной экспертизы проекта решения Думы Великого Новгорода «Об утверждении отчёта об исполнении бюджета Великого Новгорода за 2022 год»**

Во вносимом проекте решения положений, способствующих созданию условий для проявления коррупции, не выявлено.

**Перечень муниципальных правовых актов, подлежащих признанию утратившими силу, изменению, дополнению или принятию в связи с принятием внесенного проекта решения Думы Великого Новгорода «Об утверждении отчёта об исполнении бюджета Великого Новгорода за 2022 год»**

Принятие данного проекта решения не потребует признания утратившими силу, изменения, дополнения или принятия других муниципальных правовых актов.

**Финансово-экономическое обоснование проекта решения Думы Великого Новгорода «Об утверждении отчёта об исполнении бюджета Великого Новгорода за 2022 год»**

Данным проектом решения предлагается утвердить отчёт об исполнении бюджета Великого Новгорода за 2022 год по доходам в сумме 7 298 213,7 тыс. рублей, по расходам в сумме 7 169 626,6 тыс. рублей, с превышением доходов над расходами в сумме 128 587,1 тыс. рублей. Более детально информация об исполнении бюджета отражена в пояснительной записке.

Председатель комитета финансов  
Администрации Великого Новгорода

Е.А. Медеева