

**Пояснительная записка
к проекту решения Думы Великого Новгорода «Об утверждении отчета об
исполнении бюджета Великого Новгорода за 2019 год»**

Полномочия, возложенные на Администрацию Великого Новгорода по составлению проекта бюджета, по исполнению бюджета и осуществлению контроля за его исполнением, по составлению отчета 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 2019 год осуществлялось на основании:

- показателей прогноза социально-экономического развития Великого Новгорода на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов;
- основных направлений бюджетной и налоговой политики Великого Новгорода на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов;
- реестра расходных обязательств, подлежащих исполнению за счет средств бюджета Великого Новгорода;
- оценки исполнения бюджета Великого Новгорода в 2018 году.

Решением Думы Великого Новгорода от 26.12.2018 № 77 «О бюджете Великого Новгорода на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» были утверждены следующие основные характеристики бюджета города:

общий объем доходов	- 5 012,9 млн. рублей;
общий объем расходов	- 5 221,8 млн. рублей;
дефицит бюджета	- 208,9 млн. рублей.

В процессе исполнения бюджета Великого Новгорода внесены изменения в утвержденные основные параметры по объему доходов, расходов, дефициту на 2019 год, которые утверждены решениями Думы Великого Новгорода от 01.02.2019 № 94, от 28.02.2019 № 124, от 28.03.2019 № 153, от 26.04.2019 № 181, от 30.05.2019 № 204, от 26.06.2019 № 225, от 06.08.2019 № 238, от 29.08.2019 № 260, от 26.09.2019 № 271, от 11.10.2019 № 274, от 14.11.2019 № 293, от 28.11.2019 № 314, от 25.12.2019 № 335 «О внесении изменений в решение Думы Великого Новгорода от 26.12.2018 № 77 «О бюджете Великого Новгорода на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов».

С учетом вышеперечисленных изменений уточненные плановые ассигнования на 2019 год составили:

общий объем доходов бюджета	- 6 253,8 млн. рублей;
общий объем расходов бюджета	- 6 497,9 млн. рублей;
дефицит бюджета	- 244,1 млн. рублей.

Бюджет Великого Новгорода в 2019 году исполнен по доходам в сумме 5999,2 млн. рублей или 95,9 % к плану, по расходам в сумме 6357,6 млн. рублей или 97,8 % от годовых плановых назначений.

Дефицит бюджета с учетом снижения остатков средств на счете бюджета составил 200,0 млн. рублей или 8,4%.

**ПАРАМЕТРЫ БЮДЖЕТА ВЕЛИКОГО НОВГОРОДА на 2019 год представлены
в следующей таблице:**

(млн. руб.)

Параметры бюджета Великого Новгорода	Утверждено решением Думы В. Новгорода от 26.12.2018 № 77	Уточнено решением Думы В. Новгорода от 25.12.2019 № 335	Отклонение уточненных показателей от утверждённых решением (+,-)	Исполнено за 2019 год	Процент исполнения к уточненному плану
1. Доходы – всего,	5012,9	6253,8	1240,9	5999,2	95,9
в том числе:					
Налоговые и неналоговые доходы	2217,9	2309,5	91,6	2393,2	103,6
Безвозмездные поступления от других бюджетов	2776,8	3914,3	1137,5	3827,0	97,8
Прочие безвозмездные поступления	18,2	30,0	11,8	30,0	100,0
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0,0	0,0	0,0	-251,0	x
2. Расходы – всего,	5221,8	6497,9	1276,1	6357,6	97,8
из них:					
расходы по собственным полномочиям	2445,0	2583,6	138,6	2533,6	98,1
3. Дефицит бюджета	-208,9	-244,1	x	-358,4	x
4. Дефицит бюджета с учетом снижения остатков средств на счете бюджета	-208,9	-205,5	x	200,0	x
5. Дефицит бюджета в % к налоговым и неналоговым доходам по БК	9,4	8,9	x	8,4	x

Увеличение прогнозируемого объема доходов на 2019 год против утверждённого решением Думы Великого Новгорода от 26.12.2018 № 77 «О бюджете Великого Новгорода на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» составляет 1240,9 млн. рублей, в том числе:

по налоговым и неналоговым доходам – 91,6 млн. рублей;

по безвозмездным поступлениям от других бюджетов бюджетной системы – 1137,5 млн. рублей, из них: увеличение субсидий на 910,2 млн. рублей, иных межбюджетных трансфертов на 270,4 млн. рублей, уменьшение субвенций на 43,1 млн. рублей;

по прочим безвозмездным поступлениям в бюджет Великого Новгорода – 11,8 млн. рублей.

Дополнительные доходы, полученные в ходе исполнения бюджета, направлены на погашение кредиторской задолженности, исполнение судебных решений, инвестиционные расходы и текущую деятельность.

В расходную часть бюджета внесены изменения, увеличившие годовые бюджетные ассигнования главных распорядителей средств относительно утверждённого бюджета на общую сумму 1276,1 млн. рублей, в том числе:

в связи с увеличением объема безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы на 1137,5 млн. рублей;

расходы на выполнение собственных полномочий городского округа увеличены на 138,6 млн. рублей.

В связи с внесением изменений в общий объем доходов и расходов бюджета Великого Новгорода плановый дефицит бюджета города составил 244,1 млн. рублей, с учетом снижения остатков на счете бюджета – 205,5 млн. рублей (8,9%).

Бюджет Великого Новгорода в 2019 году составлен и исполнен в условиях действующего налогового и бюджетного законодательства с соблюдением всех требований и ограничений Бюджетного кодекса.

Своевременно и в полном объеме обеспечено исполнение всех долговых обязательств Великого Новгорода.

ДОХОДЫ

Исполнение бюджета Великого Новгорода за 2019 год по доходам представлено в следующей таблице:

Наименование	План (млн. руб.)	Исполнение (млн. руб.)	Процент исполнения (%)	Удельный вес (%)
Налоговые и неналоговые доходы	2309,5	2393,2	103,6	39,9
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы	3914,3	3827,0	97,8	60,1
Прочие безвозмездные поступления	30,0	30,0	100,0	
Возврат остатков субсидий, субвенций прошлых лет	-	-251,0		
ИТОГО:	6253,8	5999,2	95,9	100,0

В 2019 году в бюджет Великого Новгорода поступило налоговых и неналоговых доходов – 2393,2 млн. рублей. Бюджетные назначения 2019 года выполнены на 103,6 %. Рост доходов по сравнению с 2018 годом составил 112,7 %.

Бюджетная обеспеченность на 1 жителя города за счет налоговых и неналоговых доходов, поступивших в бюджет Великого Новгорода в 2019 году, по сравнению с 2018 годом возросла и составила 10,7 тыс. рублей (2018 год – 9,5 тыс. рублей).

Наибольший объем в составе собственных доходов по-прежнему составляют налоговые поступления. Поступление налоговых доходов составило 1882,8 млн. рублей или 78,7 % от общей суммы доходов, неналоговых доходов – 510,4 млн. рублей или 21,3 % от поступивших в 2019 году доходов.

Налоговые доходы

По сравнению с 2018 годом поступление налоговых доходов в бюджет возросло на 13,5 % (в сопоставимых условиях на 8,9 %).

Одним из основных источников остается налог на доходы физических лиц – 42,5 % от поступивших налоговых доходов. В 2019 году в бюджет Великого Новгорода поступило 800,1 млн. рублей, что на 15,5 млн. рублей или на 2,0 % больше уровня 2018 года. Бюджетные назначения выполнены на 100,7 %.

В 2019 году в доход города поступило 652,7 млн. рублей налогов на совокупный доход (единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности, единый налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, единый сельскохозяйственный налог, патентная система налогообложения). Удельный вес налогов на совокупный доход в общей сумме налоговых и неналоговых доходов увеличился на 2,4 пункта (с 24,9 % до 27,3 %). Рост доли налогов на совокупный доход в общей сумме налоговых и неналоговых доходов обеспечен за счет внесения изменений в закон о межбюджетных отношениях в Новгородской области, согласно которым установлен единый норматив отчислений от налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, в доход городского округа с 01.01.2018 в размере 50%.

В 2019 году поступило 456,3 млн. рублей единого налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, что составляет 100,9 % от бюджетных назначений 2019 года. Поступление данного налога в сопоставимых условиях в 2019 году по сравнению с 2018 годом возросло на 13,5 %.

Поступления по ЕНВД за 2019 год составили 190,9 млн. рублей или 101,4 % от бюджетных назначений 2019 года и уровня поступлений 2018 года.

В бюджет городского округа Великий Новгород за 2019 год поступило 296,7 млн. рублей земельного налога, что выше уровня поступлений 2018 года в 1,3 раза. Бюджетные назначения выполнены на 100,2 %.

По налогу на имущество физических лиц поступление составило 78,5 млн. рублей. Темп роста налога по сравнению с 2018 годом составил 126,3 %. Бюджетные назначения выполнены на 100,6 %.

В 2019 году в бюджет городского округа Великий Новгород поступило 46,7 млн. рублей государственной пошлины, что соответствует уровню поступлений 2018 года, бюджетные назначения выполнены на 121,6 %.

Поступления по патентной системе налогообложения за 2019 год составили 5,1 млн. рублей, бюджетные назначения выполнены на 106,4 %.

В 2019 года поступило 458,0 тыс. рублей единого сельскохозяйственного налога, что на 331,0 тыс. рублей или в 3,6 раза больше уровня поступлений 2018 года. Бюджетные назначения выполнены на 107,3 %.

Неналоговые доходы

Поступление неналоговых доходов за 2019 год по сравнению с 2018 годом возросло на 9,9 % (с 464,3 млн. рублей до 510,4 млн. рублей).

Основным доходным источником в составе неналоговых доходов являются доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки. В 2019 году поступления составили 171,2 млн. рублей, бюджетные назначения выполнены на 97 % ввиду недобросовестного исполнения арендаторами обязательств по внесению арендных платежей. По сравнению с 2018 годом поступления снизились на 6,5 млн. руб. или 3,6 % по причине расторжения договоров аренды земельных участков.

В 2019 году в бюджет Великого Новгорода поступило 15,9 млн. рублей доходов от аренды помещений или 105,7 % от бюджетных назначений 2019 года. Поступления по сравнению с 2018 годом снизились на 5,7 %.

На снижение поступлений оказали влияние следующие факторы:

расторжение договоров аренды недвижимого имущества;

уменьшение площадей арендуемого имущества;

реализация арендаторами - субъектами малого и среднего предпринимательства преимущественного права на приобретение арендуемого имущества на основании ст. 3 Федерального закона от 22.07.2008 года № 159-ФЗ.

Поступления от прочих доходов от использования муниципального имущества составили 90,5 млн. рублей, бюджетные назначения выполнены на 101,6 %. По сравнению с 2018 годом поступления снизились на 2,9 %, в связи с приватизацией муниципальных жилых помещений.

В 2019 году в бюджет городского округа Великий Новгород поступило 32,0 млн. рублей доходов от продажи муниципального имущества, что соответствует уровню поступлений 2018 года, бюджетные назначения выполнены на 101,6 %.

Поступления от продажи земельных участков в 2019 году составили 32,8 млн. рублей, что на 13,1 % больше 2018 года. Бюджетные назначения 2019 года выполнены на 101,7 %.

По доходам от оказания платных услуг и компенсации затрат в 2019 году поступило 51,7 млн. рублей, что в 3,2 раза больше уровня поступлений 2018 года в связи с возвратом банковской гарантии при строительстве детского сада, бюджетные назначения 2019 года выполнены.

В 2019 году поступило 92,3 млн. рублей штрафов, бюджетные назначения выполнены. По сравнению с 2018 годом поступление штрафных санкций увеличилось в 1,5 раза.

Поступления прочих неналоговых доходов (разовые платежи за установку рекламных конструкций, разовые платежи по объектам нестационарной торговли) в 2019 году составили 18,9 млн. рублей или 119,2 % от бюджетных назначений 2019 года.

Администрация Великого Новгорода постоянно взаимодействует с органами всех уровней власти и хозяйствующими субъектами по обеспечению полноты и своевременности поступлений доходов в бюджет города, другие бюджеты, а также в государственные внебюджетные фонды.

В 2019 году продолжила свою работу комиссия по укреплению налоговой и бюджетной дисциплины, снижению неформальной занятости. Проведено 14 заседаний, на которых рассмотрено 572 организации и индивидуальных предпринимателя, имеющих общую сумму задолженности по платежам в бюджеты различных уровней в размере 195,0 млн. рублей.

Кроме того, рассмотрено 73 работодателя, выплачивающих заработную плату ниже среднеотраслевого уровня по ВЭД и прожиточного минимума в регионе, 149 работодателей по вопросу неформальной занятости, 20 работодателей, ведущих сокращение работников предпенсионного возраста, и 11 работодателей, имеющих задолженность по выплате заработной платы, шесть из которых погасили задолженность по заработной плате перед 327 работниками в размере 13,0 млн. рублей.

В результате мониторинга по решениям комиссии поступило 127,0 млн. рублей, в том числе в бюджет Великого Новгорода – 38,0 млн. рублей, в областной бюджет – 48,0 млн. рублей, страховых взносов – 41,0 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.

Бюджету городского округа ежегодно выделяются безвозмездные поступления в виде субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов.

Всего из бюджетов других уровней получено 3827,0 млн. рублей (в 2018 – 3687,1 млн. рублей). К уточненному плану исполнение по безвозмездным поступлениям составляет 97,8 %.

Субвенции на выполнение отдельных государственных полномочий в бюджет города поступили в сумме 2456,7 млн. рублей (в 2018 – 2394,1 млн. рублей). От уточненного плана поступления составили 99,0 %.

По субсидиям из федерального и областного бюджетов в отчетном году было перечислено 1049,9 млн. рублей (в 2018 году – 864,4). Поступления субсидий от уточненного плана составили 94,6 %.

Поступление иных межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджетам городских округов, составило 320,4 млн. рублей или 99,6 % (в 2018 году – 428,6).

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

Объем прочих безвозмездных поступлений составил 30,0 млн. рублей.

Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджета городского округа осуществлен в сумме 251,0 млн. рублей.

РАСХОДЫ

Расходы бюджета Великого Новгорода за 2019 год составили 6357,6 млн. рублей при годовом уточненном плане 6497,9 млн. рублей, т.е. исполнены на 97,8%, в том числе по городским полномочиям на 98,1%, по переданным полномочиям 97,7%.

Исполнение бюджета за 2019 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	2583,6	2533,6	98,1	39,9
Расходы на осуществление государственных полномочий за счет безвозмездных поступлений из других бюджетов	3914,3	3824,0	97,7	60,1
ИТОГО	6497,9	6357,6	97,8	100,0

Основной удельный вес в расходах бюджета традиционно занимают отрасли социально-культурной сферы (образование, социальное обслуживание, культура и спорт), на финансирование которых направлено 66,5 % расходов. Расходы на жилищно-коммунальное хозяйство составили 13,9 %, дорожное хозяйство – 11,8 % . Кроме этого, профинансированы расходы в области правоохранительной деятельности, средств массовой информации, содержания органов местного самоуправления, обслуживания муниципального внутреннего 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	277,8	272,7	98,2	4,3	260,2	258,3	99,3
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	19,1	19,0	99,4	0,3	19,1	19,0	99,4
Национальная экономика	871,6	797,8	91,5	12,6	98,5	85,6	86,8
ЖКХ	894,7	885,4	99,0	13,9	656,5	648,7	98,8
Охрана окружающей среды	0,6	0,4	67,0	0,0	0,6	0,4	67,0
Образование	2892,3	2866,1	99,1	45,1	1107,9	1082,1	97,7
Культура, кинематография	180,2	180,2	100,0	2,8	166,1	166,1	100,0
Социальная политика	1141,1	1115,5	97,7	17,5	56,2	55,0	97,8
Физическая культура и спорт	64,8	64,8	100,0	1,0	62,8	62,8	100,0
Средства массовой информации	11,0	11,0	100,0	0,2	11,0	11,0	100,0
Обслуживание муниципального долга	144,7	144,7	100,0	2,3	144,7	144,7	100,0
Итого	6497,9	6357,6	97,8	100,0	2583,6	2533,6	98,1

В структуре расходов основной удельный вес занимают расходы на предоставление субсидий автономным и бюджетным учреждениям, меры социальной поддержки отдельным категориям граждан, расходы на содержание имущества, из них:

- пособия, компенсации и иные социальные выплаты и меры социальной поддержки граждан – 1030,3 млн. рублей;
- субсидии бюджетным и автономным учреждениям, некоммерческим организациям – 2655,4 млн. рублей;
- работы, услуги по содержанию имущества – 945,2 млн. рублей.

В рамках Адресной инвестиционной программы расходы составили 700,1 млн. рублей или 11 % всех расходов бюджета:

- из федерального бюджета – 337,7 млн. рублей;
- из областного бюджета – 172,8 млн. рублей;

- из бюджета Великого Новгорода – 189,6 млн. рублей.

Расходы на проведение текущих и капитальных ремонтов составили 868,1 млн. рублей:

- из федерального бюджета – 524,0 млн. рублей;
- из областного бюджета – 180,9 млн. рублей;
- из бюджета Великого Новгорода – 163,2 млн. рублей.

Бюджетные расходы осуществлялись главным образом в рамках реализации 20 муниципальных программ Великого Новгорода. Общий объем финансирования программных мероприятий составил 93 % всех расходов бюджета.

В отчетном году сохранены и обеспечены финансированием все меры социальной поддержки отдельных категорий граждан.

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

В разрезе отраслей исполнение бюджета характеризуется следующими показателями:

По разделу «Общегосударственные вопросы» расходы бюджета составили 272,7 млн. рублей, исполнены в соответствии с плановыми назначениями на 98,2 %.

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 города, на составление (изменение) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации, на осуществление переданных в соответствии с пунктом 1 статьи 4 Федерального закона «Об актах гражданского состояния» полномочий Российской Федерации на государственную регистрацию актов гражданского состояния и на другие общегосударственные расходы.

По разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» расходы бюджета составили 19,0 млн. рублей при уточненном плане в 19,1 млн. рублей (исполнение 99,4 %). Расходы в рамках данного раздела осуществлялись по следующим направлениям: на обеспечение выполнения функций МКУ «Управление по делам ГО и ЧС Великого Новгорода», на финансирование мероприятий по предупреждению чрезвычайных ситуаций и совершенствованию противопожарного состояния объектов муниципальной собственности.

По разделу «Национальная экономика» расходы бюджета составили 797,8 млн. рублей или 91,5 % от плановых назначений. Основной объем расходов в рамках данного раздела (93,6 %) направлен на дорожную деятельность.

Так, на дорожную деятельность планировалось направить 818,9 млн. рублей, из них субсидий из областного бюджета в общей сумме 770,9 млн. рублей. Фактические расходы составили 747,1 млн. рублей, или 91,2 % от планируемых

значений.

В целом средства по подразделу «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» были направлены на:

- проектирование и ремонт дорог – 477,3 млн. рублей, в том числе в рамках национального проекта "Безопасные и качественные автомобильные дороги" – 457,8 млн. рублей;
- проектирование и капитальный ремонт дорог – 75,1 млн. рублей;
- реконструкция и строительство дорог – 17,3 млн. рублей;
- содержание дорог, включая уборку территорий города – 174,9 млн. рублей;
- проектирование, строительство светофорных объектов, устройство и техническое перевооружение пешеходных переходов, устройство источников освещения – 2,5 млн. рублей.

Уровень исполнения расходов по дорожной деятельности сложился ниже общего показателя исполнения бюджета по причине затрудненного доступа строительной техники и рабочих в связи с высоким уровнем воды, поэтому не профинансированы в полном объеме расходы по капитальному ремонту Колмовского моста, расходы по содержанию дорог профинансированы под фактические объемы, кроме того сложилась экономия от проведения конкурсных процедур.

По подразделу «Сельское хозяйство и рыболовство» на организацию проведения мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, отлову и содержанию безнадзорных животных были направлены средства в объеме 0,3 млн. рублей.

По подразделу «Транспорт» на возмещение недополученных доходов транспортным организациям в связи с предоставлением права на приобретение льготного проездного билета было направлено 26,1 млн. рублей.

По подразделу «Связь и информатика» расходы бюджета составили 17,1 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, малого и среднего предпринимательства, землеустройству и землепользованию. Расходы исполнены в объеме 7,3 млн. рублей.

По разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» расходы бюджета составили 885,4 млн. рублей, исполнены на 99,0 % к уточненным бюджетным назначениям.

По подразделу «Жилищное хозяйство» исполнение составило 150,3 млн. рублей. Средства бюджета направлены на следующие мероприятия:

- капитальный ремонт, ремонт жилищного фонда и переселение граждан из аварийного жилищного фонда – 94,0 млн. рублей, в том числе на исполнение судебных решений – 40,9 млн. рублей;

- капитальный ремонт дворовых территорий – 56,3 млн. рублей.

По подразделу «Коммунальное хозяйство» исполнение составило 171,0 млн. рублей.

Средства были направлены на:

- финансовое возмещение затрат по содержанию и ремонту источников наружного противопожарного водоснабжения – 0,9 млн. рублей;
- техническое обслуживание газораспределительных сетей – 0,4 млн. рублей;
- финансовое возмещение затрат организациям, оказывающим банные услуги в общих отделениях без бассейна и душевых отделениях бань – 7,8 млн. рублей;
- финансовое обеспечение затрат, необходимых для погашения просроченной кредиторской задолженности за потребленный природный газ и за потребленную электрическую энергию, муниципальных унитарных предприятий, осуществляющих выработку тепловой энергии на территории муниципального образования – 161,4 млн. рублей;
- строительство насосной станции третьего подъема – 0,5 млн. рублей.

Наибольший удельный вес составили расходы по подразделу «Благоустройство», исполнены в сумме 433,9 млн. рублей, из которых на уборку городских территорий направлено 93,5 млн. рублей, уличное освещение, включая содержание сетей наружного освещения, – 77 млн. рублей, благоустройство общественных территорий и парков в рамках формирования современной городской среды – 55,9 млн. рублей, строительство Софийской набережной реки Волхов (участок от моста А. Невского до гостиницы «Интурист») – 163,9 млн. рублей, озеленение – 8,0 млн. рублей, содержание ливневой канализации – 7,0 млн. рублей, строительство Ермолинского кладбища – 18,6 млн. рублей, прочие работы и услуги – 10,0 млн. рублей.

По подразделу «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» расходы составили 130,2 млн. рублей. Это расходы на обеспечение функций комитета по управлению городским хозяйством и подведомственных ему муниципальных учреждений, исполнение судебных решений и оплату исполнительных листов.

По разделу «Охрана окружающей среды» исполнение составило 0,4 млн. рублей, это 67 % плановых значений, экономия бюджетных средств сложилась в результате проведения отдельных мероприятий за счет внебюджетных источников.

По разделу «Образование» расходы бюджета составили 2866,1 млн. рублей, исполнены на 99,1 %, в том числе по подразделам:

- «Дошкольное образование» - 1387,6 млн. рублей;
- «Общее образование» - 1209,1 млн. рублей;
- «Дополнительное образование детей» - 141,9 млн. рублей;
- «Молодежная политика» - 76,8 млн. рублей.
- «Другие вопросы в области образования» - 50,7 млн. рублей.

Средства бюджета в отрасли «Образование» были направлены на:

- финансовое обеспечение выполнения муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг бюджетными и автономными образовательными учреждениями – 2258,9 млн. рублей;
- субсидии на иные цели – 150,2 млн. рублей;
- субсидии на финансовое обеспечение затрат в связи с получением образования в частных образовательных организациях – 4,2 млн. рублей;
- создание дополнительных мест для детей в возрасте от двух месяцев до трех лет в образовательных организациях – 378,2 млн. рублей;
- завершение мероприятий по строительству зданий школ, включая приобретение оборудования – 38,0 млн. рублей;
- строительство столовой на 100 посадочных мест в ДООЦ «Зарница» – 22,5 млн. рублей;
- обеспечение функций комитета по образованию – 13,2 млн. рублей;
- другие расходы в области образования – 0,9 млн. рублей.

Основные отдельные направления расходов отрасли:

- в 2019 году расходы инвестиционного характера в отрасли «Образование» составили 438,7 млн. рублей, основной объем средств направлен на строительство трех детских дошкольных образовательных организаций по 190 мест – 378,2 млн. рублей;
- общие затраты на оздоровительную компанию детей и подростков в каникулярное время – 25,9 млн. рублей;
- ремонт зданий и помещений загородных лагерей – 3,5 млн. рублей;
- обеспечение пожарной, антитеррористической и антикриминальной безопасности в образовательных учреждениях – 8,6 млн. рублей;
- ремонт зданий и помещений – 12,5 млн. рублей;
- ремонт прогулочных веранд – 0,4 млн. рублей;
- мероприятия по развитию и совершенствованию дополнительного образования детей и развитию системы воспитания детей (проведение турниров интеллектуальных игр, конкурсов и состязаний по компьютерному моделированию и робототехнике, организация спортивных мероприятий, рекламной ярмарки учебных мест и др.) – 1,6 млн. рублей;
- организация питьевого режима в образовательных учреждениях – 2,3 млн. рублей;
- реализация мероприятий в рамках программы «Доступная среда» – 0,8 млн. рублей;
- оказание финансовой поддержки участникам программы «Учитель для России» - 2,8 млн. рублей;
- частичная компенсация дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы до целевого показателя – 1,5 млн. рублей;
- внедрение целевой модели цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях – 2,1 млн. рублей;
- обеспечение мероприятий по модернизации инфраструктуры общего образования – 32,8 млн. рублей;

- создание, функционирование и совершенствование информационно-технологической инфраструктуры электронного правительства Новгородской области (подключение комитета по образованию и муниципальных образовательных учреждений к региональной централизованной информационной системе бухгалтерского и кадрового учета "1С Облако") – 8,5 млн. рублей;

- внедрение модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей в образовательных организациях, реализующих дополнительные общеобразовательные программы – 0,7 млн. рублей.

В части переданных полномочий за счет средств субвенций осуществлено финансирование:

- на оплату труда работникам общеобразовательных учреждений, технические средства обучения, расходные материалы и хозяйственные нужды, на организацию обучения детей-инвалидов на дому – 1346,8 млн. рублей;

- на социальную поддержку обучающихся – 18,9 млн. рублей;

- на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство – 14,7 млн. рублей;

- на обеспечение образовательных учреждений учебниками и учебными пособиями – 10,9 млн. рублей;

- на финансовое обеспечение получения образования в частных образовательных организациях – 4,2 млн. рублей;

- на обеспечение доступа к информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» – 0,95 млн. рублей.

По разделу «Культура, кинематография» расходы бюджета составили 180,2 млн. рублей, исполнены на 100 %.

Наибольший удельный вес в общем объеме расходов данного раздела составили расходы по подразделу «Культура» - 150,8 млн. рублей или 83,7 %.

По подразделу «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» расходы составили 29,4 млн. рублей.

Средства бюджета в отрасли «Культура» были направлены на:

- финансовое обеспечение выполнения муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг бюджетными и автономными учреждениям культуры – 148,9 млн. рублей;

- субсидии на иные цели – 20,8 млн. рублей;

- субсидии некоммерческим организациям – 2,0 млн. рублей;

- обеспечение функций комитета культуры и молодежной политики – 7,6 млн. рублей;

- мероприятия в сфере культуры – 0,7 млн. рублей;

- мероприятия по сохранению и популяризации культурного и исторического наследия - 0,2 млн. рублей.

За счет субсидий на иные цели средства направлены:

- на поддержку творческой деятельности МБУКиИ "Новгородскому театру для детей и молодежи "Малый" - 5,9 млн. рублей, средства были направлены на приобретение звукового и светового оборудования, оборудования для цехов и репетиционного зала, постановочные расходы для спектаклей, расходы на покупку компьютерной техники, мебели, электротоваров и др;

- на проведение общегородских мероприятий и праздников, за счет средств областного и городского бюджета – 7,6 млн. рублей;
- на комплектование книжных фондов – 0,8 млн. рублей;
- на обеспечение антитеррористической защищенности потенциально опасных объектов, объектов жизнеобеспечения, мест массового пребывания населения, проведение мероприятий по пожарной безопасности – 0,6 млн. рублей;
- ремонт зданий и помещений муниципальных учреждений – 0,5 млн. рублей;
- на другие мероприятия в сфере культуры – 5,4 млн. рублей.

По разделу «Социальная политика» расходы бюджета составили 1115,5 млн. рублей, исполнены на 97,7 %. Финансирование осуществлялось под фактическое количество получателей льгот.

Наибольший удельный вес в общем объеме расходов данного раздела составили расходы по подразделу «Социальное обеспечение населения» – 875,0 млн. рублей или 78,4 %. По данному подразделу осуществляются расходы на социальную поддержку отдельных категорий граждан. От уточненного плана расходы составили 97,3%.

По подразделу «Охрана семьи и детства» расходы составили 192,1 млн. рублей или 99,2 % от уточненного плана. Средства были направлены на:

- содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю – 67 млн. рублей;
- компенсацию родительской платы родителям (законным представителям) детей, посещающих образовательные организации, реализующие образовательную программу дошкольного образования – 6,9 млн. рублей;
- оказание социальной поддержки семей, одиноких матерей, женщин, обучающихся муниципальных образовательных организаций – 47,6 млн. рублей;
- социальные выплаты на обеспечение жильем молодых семей – 19,4 млн. рублей;
- обеспечение жилыми помещениями детей - сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей - сирот и детей, оставшихся без попечения родителей и текущий ремонт находящихся в их собственности жилых помещений – 51,2 млн. рублей.

По подразделу «Пенсионное обеспечение» расходы составили 17,3 млн. рублей.

По подразделу «Другие вопросы в области социальной политики» расходы на обеспечение функций комитетов по социальным вопросам и опеке и попечительству, исполняющих переданные государственные полномочия составили 31,1 млн. рублей.

В сфере социальной защиты населения Администрация Великого Новгорода исполняет переданные органам местного самоуправления отдельные государственные полномочия. На эти цели в 2019 году направлено 1060,5 млн. рублей.

За счет средств городского бюджета на социальную поддержку отдельных категорий граждан, включая поддержку многодетных и молодых семей для улучшения жилищных условий, израсходовано 55,0 млн. рублей.

По разделу «Физическая культура и спорт» расходы бюджета составили 64,8 млн. рублей, исполнены на 100 %.

По подразделу «Физическая культура» финансирование составило 53,8 млн. рублей. Средства были направлены на:

- обеспечение деятельности спортивных школ – 49,1 млн. рублей;
- организацию и проведение мероприятий по обеспечению пожарной безопасности на объектах с массовым пребыванием людей (снятие сгораемой отделки стен, штукатурки и покраски стен в МАУ «СШОР № 4») – 0,1 млн. рублей;
- ремонт зданий и помещений в МАУ «СШ № 2» (ремонт системы отопления, медицинского кабинета и проведение комплексного обследования трибун стадиона «Волна») – 1,3 млн. рублей;
- разработку проектно-сметной документации на строительство объекта «Физкультурно – спортивного комплекса» по улице Вересова – 3,2 млн. рублей;
- на приобретение оборудования организациями, осуществляющими спортивную подготовку в соответствии с федеральными стандартами – 0,1 млн. рублей.

По подразделу «Другие вопросы в области физической культуры и спорта» расходы произведены в сумме 8,9 млн. рублей. Это расходы на:

- обеспечение функций управления по физической культуре и спорту, финансовое обеспечение выполнения муниципального задания МБУ «ЦФБО учреждений физической культуры и спорта», информационно-аналитическое обеспечение отрасли – 6,95 млн. рублей;
- подготовку, обеспечение и проведение спортивных, спортивно-массовых и оздоровительных мероприятий, оказание информационной поддержки населению в организации занятий физической культурой и спортом - 1,9 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 подразделу «Спорт высших достижений» расходы произведены в сумме 2,1 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 разделу «Средства массовой информации» на публикацию официальной и деловой информации органов местного самоуправления МАУ «Редакция газеты «Новгород» была направлена субсидия в объеме 11 млн. рублей, исполнение 100 %.

МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ

В целях исполнения долговых обязательств и обеспечения финансирования запланированных мероприятий в отчетном периоде были привлечены кредиты (с учетом движения кредитных линий) в общем объеме 2868,1 млн. рублей, произведено погашение кредитов в общем объеме 2668,1 млн. рублей.

Объем муниципального долга по состоянию на 01.01.2020 года составил 2180,0 млн. рублей (на 01.01.2019 – 1980,0 млн. рублей). Увеличение объема муниципального долга объясняется привлечением кредитных ресурсов в

коммерческих банках для покрытия дефицита бюджета Великого Новгорода. Средняя процентная ставка по действующим на конец 2019 года контрактам составила 8,1 % (2018 год – 8,2%).

Долговая нагрузка по отношению к налоговым и неналоговым доходам значительно уменьшилась по сравнению с предыдущим годом и составила 91,1 % (2018 год – 93,3%).

Структура долга следующая:

- бюджетные кредиты Новгородской области 186,1 млн. рублей (8,5%);
- коммерческие кредиты 1993,9 млн. рублей (91,5%).

В 2019 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 остатков средств на счетах местных бюджетов, предоставляемых Управлением Федерального казначейства на срок не более 90 дней, под ставку 0,1 процент годовых.

Администрацией Великого Новгорода проведена работа по снижению расходов на обслуживание муниципального долга Великого Новгорода. За счет пересмотра графика погашения кредитов и заблаговременного объявления конкурсных процедур выполнена программа внутренних заимствований Великого Новгорода в 2019 году.

Расходы на обслуживание муниципального долга за 2019 год составили 144,7 млн. рублей (86,9 % от первоначально утвержденных годовых ассигнований).

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 2019 год соблюдены.

РЕЗУЛЬТАТ ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА ГОРОДА

В ходе исполнения бюджета Великого Новгорода приоритеты были направлены на выполнение всех социальных обязательств и реализацию стратегических задач, поставленных в «майских» указах Президента РФ, повышение качества и уровня жизни населения, достижение социальной стабильности, обеспечение социальных гарантий граждан.

В 2019 году на территории Великого Новгорода реализовывался План мероприятий по оздоровлению муниципальных финансов Великого Новгорода на 2019-2023 годы, утвержденный постановлением Администрации Великого Новгорода от 14.02.2019 № 557.

Бюджетный эффект от реализации мероприятий по оздоровлению муниципальных финансов Великого Новгорода за 2019 год составил 96,2 млн. рублей, из них по мероприятиям, направленным на рост доходов местного бюджета – 65,3 млн. рублей, в части оптимизации расходов – в сумме 30,9 млн. рублей.

Главной целью налоговой и бюджетной политики в 2019 году, как и в предыдущем году, было обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета Великого Новгорода с учетом текущей экономической ситуации.

Администрацией Великого Новгорода в течение всего года принимались меры:

- по обеспечению необходимого уровня доходов бюджета;
- по своевременному и полному исполнению принятых долговых и расходных обязательств;
- по минимизации расходов на обслуживание муниципального долга и оптимизации структуры долга.

Председатель комитета финансов
Администрации Великого Новгорода

Е.А. Медеева

Приложение к проекту решения Думы Великого Новгорода «Об утверждении отчета об исполнении бюджета Великого Новгорода за 2019 год»

Вывод первичной антикоррупционной экспертизы проекта решения Думы Великого Новгорода «Об утверждении отчета об исполнении бюджета Великого Новгорода за 2019 год»

Во вносимом проекте решения Думы Великого Новгорода «Об утверждении отчета об исполнении бюджета Великого Новгорода за 2019 год» 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 отчета об исполнении бюджета Великого Новгорода за 2019 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 отчета об исполнении бюджета Великого Новгорода за 2019 год» не требуется.

Председатель комитета финансов

Е.А. Медеева