

**Пояснительная записка  
к проекту решения Думы Великого Новгорода «Об утверждении отчета об  
исполнении бюджета Великого Новгорода за 2021 год»**

В 2021 году полномочия, возложенные на Администрацию Великого Новгорода, по составлению проекта бюджета, по исполнению бюджета и осуществлению контроля за его исполнением, а так же 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 2021 год осуществлялось на основании:

- показателей прогноза социально-экономического развития Великого Новгорода на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов;
- основных направлений бюджетной и налоговой политики Великого Новгорода на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов;
- реестра расходных обязательств, подлежащих исполнению за счет средств бюджета Великого Новгорода;
- оценки исполнения бюджета Великого Новгорода за 2020 год.

Решением Думы Великого Новгорода от 24.12.2020 № 513 «О бюджете Великого Новгорода на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» первоначальный бюджет Великого Новгорода принят сбалансированным по доходам и расходам в сумме 6 499,3 млн. рублей.

В процессе исполнения бюджета Великого Новгорода внесены изменения в утвержденные основные параметры по объему доходов, расходов, дефициту на 2021 год, которые утверждены решениями Думы Великого Новгорода от 25.02.2021 № 528, от 25.03.2021 № 542, от 27.04.2021 № 557, от 27.05.2021 № 564, от 24.06.2021 № 579, от 21.07.2021 № 583, от 26.08.2021 № 590, от 23.09.2021 № 601, от 28.10.2021 № 615, от 25.11.2021 № 628, от 23.12.2021 № 644 «О внесении изменений в решение Думы Великого Новгорода от 24.12.2020 № 513 «О бюджете Великого Новгорода на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов».

С учетом вышеперечисленных изменений уточненные плановые ассигнования на 2021 год составили:

- общий объем доходов бюджета - 6 759,8 млн. рублей;
- общий объем расходов бюджета - 6 826,3 млн. рублей;
- дефицит бюджета - 66,5 млн. рублей.

Бюджет Великого Новгорода в 2021 году исполнен с профицитом. По доходам исполнение составило 6833,1 млн. рублей или 101,1 % к плану, по расходам - 6616,5 млн. рублей (96,9 %).

**ПАРАМЕТРЫ БЮДЖЕТА ВЕЛИКОГО НОВГОРОДА**  
на 2021 год представлены в следующей таблице:

(млн. руб.)

Параметры бюджета Великого Новгорода	Утверждено решением Думы В. Новгорода от 24.12.2020 № 513	Уточнено решением Думы В. Новгорода от 23.12.2021 № 644 (с учетом увед-й по МБТ)	Отклонение уточненных показателей от утверждённых решением (+,-)	Исполнено за 2021 год	Процент исполнения к уточненному плану
<b>1. Доходы – всего,</b>	<b>6499,3</b>	<b>6759,8</b>	<b>260,5</b>	<b>6833,1</b>	<b>101,1</b>
в том числе:					
Налоговые и неналоговые доходы	2312,1	2360,6	48,5	2523,7	106,9
Безвозмездные поступления от других бюджетов	4169,0	4390,2	221,2	4300,4	98,0
Прочие безвозмездные поступления	18,2	19,2	1,0	19,2	100,0
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0,0	-10,2	-10,2	-10,2	X
<b>2. Расходы – всего,</b>	<b>6499,3</b>	<b>6826,3</b>	<b>327,0</b>	<b>6616,5</b>	<b>96,9</b>
из них:					
расходы по собственным полномочиям	2330,3	2428,2	97,9	2348,7	96,7
<b>3. Дефицит/профицит бюджета</b>	<b>0,0</b>	<b>-66,5</b>	<b>x</b>	<b>216,6</b>	<b>x</b>

Прогнозируемый объем доходов на 2021 год против утверждённого решением Думы Великого Новгорода от 24.12.2020 № 513 «О бюджете Великого Новгорода на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» изменился на 260,5 млн. рублей, в том числе:

по налоговым и неналоговым доходам увеличение на 48,5 млн. рублей;

по безвозмездным поступлениям от других бюджетов бюджетной системы увеличение на 221,2 млн. рублей, из них: увеличение субвенций на 83,0 млн. рублей, иных межбюджетных трансфертов на 34,7 млн. рублей, дотации на 67,9 млн. рублей, субсидий на 35,6 млн. рублей;

по прочим безвозмездным поступлениям в бюджет Великого Новгорода увеличение на 1,0 млн. рублей;

возврат остатков межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет составил 10,2 млн. рублей.

В расходную часть бюджета внесены изменения в годовые бюджетные ассигнования главных распорядителей средств относительно утвержденного бюджета на общую сумму 327,0 млн. рублей, в том числе:

в связи с увеличением объема безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы на 221,2 млн. рублей;

расходы, осуществляемые за счет остатков межбюджетных трансфертов, выделенных в 2020 году и подлежащих использованию в 2021 году, составили 7,9 млн. рублей;

расходы на выполнение собственных полномочий городского округа по итогам года были увеличены на 97,9 млн. рублей.

В связи с внесением изменений в общий объем доходов и расходов бюджета Великого Новгорода плановый дефицит бюджета города составил 66,5 млн. рублей.

Бюджет Великого Новгорода в 2021 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 2021 год по доходам представлено в следующей таблице:

Наименование	План, млн. руб.	Исполнение		Удельный вес, %
		млн. руб.	%	
Собственные налоговые и неналоговые доходы	2360,6	2523,7	106,9	36,9
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы	4390,2	4300,4	98,0	63,1
Прочие безвозмездные поступления	19,2	19,2	100,0	
Возврат остатков субсидий, субвенций прошлых лет	-10,2	-10,2	-	
<b>Итого:</b>	<b>6759,8</b>	<b>6833,1</b>	<b>101,1</b>	<b>100,0</b>

В части собственных полномочий поступление налоговых и неналоговых доходов составило 2523,7 млн. рублей. Плановые показатели по собственным доходам по итогам года перевыполнены на 163,1 млн. рублей, или 106,9% к плану.

Относительно предыдущего года объем собственных доходов составил 111,6%.

Наибольший объем в составе собственных доходов по-прежнему составляют налоговые поступления - 2175,9 млн. рублей, их доля в 2021 году составила 86,2 %. Неналоговые доходы поступили в сумме 347,8 млн. рублей.

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**

Наибольший объем в составе налоговых доходов составляет НДФЛ – в 2021 году поступило 913,6 млн. рублей или 42,0 % от поступивших налоговых доходов, что на 68,3 млн. рублей или на 8,1 % больше уровня 2020 года. Бюджетные назначения выполнены на 103,9 %.

Поступления по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности за 2021 год составили 45,4 млн. рублей. Бюджетные назначения 2021 года выполнены на 101,9 %. Снижение поступлений по сравнению с 2020 годом обусловлено отменой с 1 января 2021 года единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности (Федеральный закон от 29 июня 2012 года № 97-ФЗ).

В 2021 году поступило 732,5 млн. рублей единого налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, бюджетные назначения 2021 года выполнены. Поступление единого налога в 2021 году по сравнению с 2020 годом возросло в 1,4 раза за счет увеличения количества налогоплательщиков, применяющих УСН; роста налоговой базы за 2020 год; отмены мероприятий по предупреждению завоза и распространения коронавирусной инфекции.

В бюджет Великого Новгорода в 2021 году поступило 272,3 млн. рублей земельного налога, что на 15,6 млн. рублей или на 6,1 % больше уровня 2020 года. Бюджетные назначения 2021 года выполнены на 103,1 %.

По налогу на имущество физических лиц поступление составило 90,3 млн. рублей, бюджетные назначения 2021 года выполнены. Темп роста налога по сравнению с 2020 годом составил 103,5 %.

В 2021 году в бюджет Великого Новгорода поступило 48,0 млн. рублей государственной пошлины, что на 2,2 млн. рублей больше уровня 2020 года. Бюджетные назначения 2021 года выполнены на 102,0 %.

Поступление по источнику патентная система налогообложения доходов составило 64,0 млн. рублей, бюджетные назначения 2021 года выполнены. Поступление налога по сравнению с 2020 годом возросло в 13,6 раза за счет увеличения количества плательщиков (более 4-х раз), применяющих патентную систему налогообложения, и расширения видов предпринимательской деятельности, в отношении которых с 1 января 2021 года индивидуальными предпринимателями применяется патентная система налогообложения.

В 2021 году поступило 1,1 млн. рублей единого сельскохозяйственного налога, что в 2,2 раза больше уровня поступлений предыдущего года в связи с увеличением налоговой базы по результатам работы за 2020 год. Бюджетные назначения выполнены на 101,9 %.

## Неналоговые доходы

Основным доходным источником в составе неналоговых доходов являются доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, поступление составило 251,2 млн. рублей. Удельный вес в общем объеме неналоговых доходов за 2021 год составил 72,2 %.

Поступление от аренды земли составило 144,9 млн. рублей, бюджетные назначения выполнены на 101,3 %, темп роста поступлений к 2020 году составил 103,4 %.

В 2021 году в бюджет Великого Новгорода поступило 14,4 млн. рублей доходов от аренды помещений, что соответствует уровню поступлений 2020 года, бюджетные назначения выполнены на 102,5 %.

Поступления от прочих доходов от использования муниципального имущества составили 90,5 млн. рублей, бюджетные назначения выполнены на 102,7 %.

За 2021 год от продажи муниципального имущества в бюджет Великого Новгорода поступило 10,4 млн. рублей, бюджетные назначения выполнены на 101,0 %. Поступление доходов от продажи имущества по сравнению с 2020 годом возросло в 1,1 раза.

Поступления от продажи земельных участков составили 16,5 млн. рублей. Бюджетные назначения исполнены в полном объеме. Снижение поступлений доходов от продажи земельных участков по сравнению с 2020 годом объясняется заявительным характером инициирования процедуры предоставления земельных участков в собственность, тенденцией снижения количества заявлений является отсутствие больших по площади земельных участков, возможных к выкупу.

По доходам от оказания платных услуг и компенсации затрат поступило 9,0 млн. рублей, что в 2,8 раза ниже уровня поступлений 2020 года в связи с уменьшением доходов от компенсации затрат бюджета городского округа (ТФХЗ).

В 2021 году поступило 37,5 млн. рублей штрафов, что превышает уровень поступлений 2020 года на 7,3 млн. рублей, бюджетные назначения выполнены.

Поступления прочих неналоговых доходов (разовые платежи за установку рекламных конструкций, разовые платежи по объектам нестационарной торговли) составили 21,0 млн. рублей, бюджетные назначения выполнены на 104,5 %. По сравнению с 2020 годом поступление прочих неналоговых доходов возросло в 1,8 раза.

В 2021 году проведено 11 заседаний комиссии по укреплению налоговой и бюджетной дисциплины, на которых рассмотрено 332 организации и индивидуальных предпринимателя, имеющих общую сумму задолженности по платежам в бюджеты различных уровней в размере 304,0 млн. рублей.

В результате мониторинга по решениям комиссии поступило 188,0 млн. рублей, в том числе в бюджет Великого Новгорода - 36,4 млн. рублей, областной бюджет - 59,4 млн. рублей, страховых взносов - 92,2 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 2021 год составили 4300,4 млн. рублей или 98,0 % от годового плана, из них:

- субвенции на выполнение переданных государственных полномочий – 1802,0 млн. рублей – 99,6 %;
- субсидии – 2387,6 млн. рублей – 96,6 %;
- дотации – 68,0 млн. рублей – 100 %;
- иные межбюджетные трансферты – 42,8 млн. рублей – 99,9 %.

Объем прочих безвозмездных поступлений составил 19,2 млн. рублей.

Возвращены в доход областного бюджета остатки субсидий и субвенций прошлых лет в сумме 10,2 млн. рублей.

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

## РАСХОДЫ

Расходы бюджета Великого Новгорода за 2021 год составили 6616,5 млн. рублей (за 2020 год – 5871,3 млн. рублей) при годовом уточненном плане 6826,3 млн. рублей, т.е. исполнены на 96,9 %, в том числе по городским полномочиям на 96,7 %, по переданным полномочиям 97,0 %.

Исполнение бюджета за 2021 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	2428,2	2348,7	96,7	35,5
Расходы на осуществление государственных полномочий за счет безвозмездных поступлений из других уровней бюджетов	4390,2	4259,9	97,0	64,4
Расходы, осуществляемые за счет остатков межбюджетных трансфертов, выделенных в 2020 году и подлежащих использованию в 2021 году	7,9	7,9	100	0,1
<b>Итого:</b>	<b>6826,3</b>	<b>6616,5</b>	<b>96,9</b>	<b>100,0</b>

Основной удельный вес в расходах бюджета занимают отрасли социально-культурной сферы (образование, социальное обслуживание, культура, спорт), на финансирование которых направлено 51,7 % расходов. Расходы на жилищно-коммунальное хозяйство составили 16,8 %, дорожное хозяйство – 11,7 %. 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	351,6	320,7	91,2	4,8	328,0	297,2	90,6
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	51,4	51,3	99,8	0,8	26,4	26,3	99,6
Национальная экономика	1680,1	1610,4	95,9	24,3	155,2	114,8	74,0
ЖКХ	1162,6	1109,5	95,4	16,8	457,2	450,8	98,6
Охрана окружающей среды	0,3	0,3	100,0	0,0	0,3	0,3	100,0
Образование	2906,5	2876,8	99,0	43,5	1037,8	1036,6	99,9
Культура, кинематография	223,6	223,6	100,0	3,4	191,0	191,0	100,0
Социальная политика	196,9	183,1	93,0	2,8	62,3	61,6	98,9
Физическая культура и спорт	147,4	134,9	91,5	2,0	64,1	64,1	100,0
Средства массовой информации	17,2	17,2	100,0	0,3	17,2	17,2	100,0
Обслуживание муниципального долга	88,7	88,7	100,0	1,3	88,7	88,7	100,0
<b>Итого</b>	<b>6826,3</b>	<b>6616,5</b>	<b>96,9</b>	<b>100,0</b>	<b>2428,2</b>	<b>2348,7</b>	<b>96,7</b>

В 2021 году на финансовое обеспечение выполнения муниципальных заданий автономным учреждениям были направлены субсидии на общую сумму 2 748,9 млн. рублей, бюджетным учреждениям – 251,8 млн. рублей.

На финансирование текущих и капитальных ремонтов в отчетном году было направлено 914,5 млн. рублей.

В 2021 году расходы по Адресной инвестиционной программе составили 1390,3 млн. рублей:

- федеральный бюджет – 975,2 млн. рублей;
- областной бюджет – 328,8 млн. рублей;
- бюджет города – 86,3 млн. рублей.

Бюджетные расходы осуществлялись главным образом в рамках реализации 19 муниципальных программ Великого Новгорода. Общий объем финансирования программных мероприятий составил 93,9 % 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 320,7 млн. рублей, исполнены в соответствии с плановыми назначениями на 91,2 %.

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 и земельными ресурсами 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.

Остаток неисполненных бюджетных назначений по данному разделу в сумме 24,0 млн. рублей образовался в связи с признанием участника конкурсной процедуры по приобретению уборочной техники в лизинг уклонившимся (повторное размещение закупки привело к смещению лизинговых платежей на 2022 год), а также не востребованностью средств резервного фонда Администрации города в сумме 4,0 млн. рублей.

По разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» расходы бюджета составили 51,3 млн. рублей при уточненном плане в 51,4 млн. рублей (исполнение 99,8%). 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, а так же на развитие и обеспечение функционирования ЕДДС и действующей подсистемы видеонаблюдения АПК «Безопасный город» (с учетом средств субсидии из областного бюджета).

По разделу «Национальная экономика» расходы бюджета составили 1610,4 млн. рублей или 95,9 % от плановых назначений.

На дорожную деятельность планировалось направить 841,4 млн. рублей, из них субсидий из областного бюджета - 754,1 млн. рублей. Фактические расходы составили 772,4 млн. рублей или 91,8% от плановых назначений. Сравнительно низкий процент исполнения плановых бюджетных назначений возник в связи с расторжением контракта по капитальному ремонту Колмовского моста в размере 42,9 млн. рублей, продлением сроков контрактов по капитальному ремонту дорог (неиспользованные остатки ассигнований 2021 года в размере 9,2 млн. рублей предусмотрены в 2022 году), а также финансированием расходов по дорожной деятельности под фактические объемы.

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

- проектирование и ремонт дорог – 406,0 млн. рублей, в том числе в рамках национального проекта "Безопасные и качественные автомобильные дороги" – 381,8 млн. рублей;
- капитальный ремонт дорог – 132,6 млн. рублей;
- реконструкция и строительство дорог – 15,1 млн. рублей;
- содержание дорог, включая уборку территорий города – 213,2 млн. рублей;
- проектирование, строительство светофорных объектов, устройство и техническое перевооружение пешеходных переходов, устройство источников освещения – 5,5 млн. рублей.

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 0,6 млн. рублей.

По подразделу «Транспорт» на возмещение недополученных доходов транспортным организациям в связи с предоставлением права на приобретение льготного проездного билета было направлено 17,7 млн. рублей.

По подразделу «Связь и информатика» расходы бюджета составили 20,7 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, а так же расходы на строительство (реконструкцию) объектов обеспечивающей инфраструктуры с длительным сроком окупаемости в рамках федерального проекта «Развитие туристической инфраструктуры».

Расходы исполнены в объеме 798,9 млн. рублей (из них средства федерального и областного бюджета – 766,5 млн. рублей).

Основной объем составили расходы:

- на реконструкцию набережной Александра Невского (участок от моста Александра Невского до церкви Бориса и Глеба на Торговой стороне) – 595,2 млн. рублей;

- на реконструкцию Ильина ул. (участок от Большой Московской ул. до церкви Спаса Преображения на Торговой стороне) – 164,9 млн. рублей;
- на реконструкцию набережной Александра Невского (участок около гост. Россия с учетом проектируемого причала) – 9,5 млн. рублей;
- на разработку проектно-сметной документации для реконструкции набережной Александра Невского (участок от моста Александра Невского до пешеходного моста) – 6,8 млн. рублей;
- на корректировку проектно-сметной документации для строительства и реконструкции набережной реки Волхов – 5,0 млн. рублей;
- на разработку концепции ревитализации туристического центра Великого Новгорода – 9,0 млн. рублей;
- на разработку планировки набережной Александра Невского (участок от моста Александра Невского до Нутной ул.) – 0,6 млн. рублей.

По разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» расходы бюджета составили 1109,5 млн. рублей, исполнены на 95,4 % к уточненным бюджетным назначениям.

По подразделу «Жилищное хозяйство» исполнение составило 212,8 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 – 81,2 млн. рублей;

- обеспечение мероприятий по переселению граждан, страдающих тяжелыми формами хронических заболеваний – 1,4 млн. рублей;

- проведение капитального ремонта общего имущества МКД в части муниципальной собственности, общего имущества многоквартирных домов, а также реализация мероприятий по поддержанию эксплуатационных характеристик помещений, находящихся в муниципальной собственности, включая исполнение судебных решений – 78,6 млн. рублей;

- капитальный ремонт дворовых территорий, в рамках федерального проекта «Формирование комфортной городской среды» (проведены мероприятия по благоустройству дворовых территорий 26 многоквартирных домов: капитальный ремонт асфальтового покрытия, установка скамеек и урн, устройство детских или спортивных площадок, контейнерных площадок, парковок, устройство дренажа, работы по установке и подключению систем уличного видеонаблюдения) – 43,4 млн. рублей;

- проведение капитального ремонта фасадов многоквартирных домов, расположенных на территории Великого Новгорода – 7,2 млн. рублей;

- мероприятия по сносу ветхих и аварийных домов – 1,0 млн. рублей.

По подразделу «Коммунальное хозяйство» исполнение составило 297,3 млн. рублей. Средства были направлены на:

- реконструкцию части Левобережных водоочистных сооружений в зданиях блока отстойников, реагентного хозяйства и резервуара-усреднителя шламодержащих вод с установкой технологической линии обезвоживания осадка, Великий Новгород, Юрьевское шоссе, д.1а – 205,2 млн. рублей;

- техническое обслуживание газораспределительных сетей – 0,5 млн. рублей;

- организация и проведение мероприятий по обеспечению пожарной безопасности на объектах с массовым пребыванием людей – 1,0 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 – 0,3 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 – 90,3 млн. рублей.

Наибольший удельный вес составили расходы по подразделу «Благоустройство», исполнены в сумме 463,9 млн. рублей, из которых:

- уличное освещение, включая содержание сетей наружного освещения – 53,0 млн. рублей;
- благоустройство общественных территорий и парков в рамках федерального проекта «Формирование комфортной городской среды» (в рамках мероприятий по благоустройству общественных территорий разработано 3 проекта благоустройства «Чистые пруды», «Псковская роща», «Деревяницкая роща», проведены работы по благоустройству в парке «Веряжский», парке «Юности», парке «30 лет Октября», сквере «Памяти», сквере около ДКМ "Город". На территории парка «Веряжский» выполнено: устройство пешеходных дорожек, установлено освещение, обустроена зона для дрессировки собак, устройство сцены. На территории парка «Юности» выполнено: благоустройство входных зон, продлены велодорожки и установлено уличное освещение и система видеонаблюдения, устройство открытой площадки под спортивное оборудование. На территории парка «30 лет Октября» выполнено: ремонт существующих пешеходных дорожек и установлены МАФ, устройство туалетного модуля. На территории сквера "Памяти" выполнено: мощение пешеходных дорожек плиткой, озеленение, установлены скамейки и урны, устройство освещения. На территории сквера «Памяти» около ДКМ "Город" проведен ремонт существующих дорожек, установлено уличное освещение и комплексное озеленение) – 65,3 млн. рублей;
- строительство Софийской набережной реки Волхов 2 этап (участок от моста А. Невского до гостиницы «Интурист») – 251,9 млн. рублей;
- содержание ливневой канализации и осуществление иных мероприятий в отношении водоотведения поверхностных сточных вод в сети ливневой канализации – 30,9 млн. рублей;
- озеленение – 13,1 млн. рублей;
- строительство Ермолинского кладбища – 14,9 млн. рублей;
- обустройство и восстановление воинских захоронений – 8,2 млн. рублей;
- расходы на поддержку реализации проектов территориальных общественных самоуправлений - 1,2 млн. рублей;
- прочие работы и услуги по благоустройству, в т. ч. за счет субсидии на реализацию областного закона «О статусе административного центра Новгородской области» – 25,4 млн. рублей.

По подразделу «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» расходы составили 135,5 млн. рублей. Это расходы на обеспечение функций комитета по управлению городским хозяйством и подведомственных ему муниципальных учреждений, исполнение судебных решений и оплату исполнительных листов.

Остаток неисполненных бюджетных назначений по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» образовался за счет свободного остатка средств (не под контрактами) по строительству Софийской набережной реки Волхов (участок от моста Александра Невского до гостиницы «Интурист») в размере 18,2 млн. рублей, (целевой показатель выполнен), а также по переселению граждан из жилищного фонда, признанного аварийным, реализация этапов 2021-2022 годов и 2022-2023 годов, в размере 29,3 млн. рублей (остатки средств субсидии предусмотрены в 2022 году) (целевой показатель выполнен).

По разделу «Охрана окружающей среды» исполнение составило 0,3 млн. рублей (100 % плановых значений). За счет данных средств были составлены радиационные паспорта объектов, проведены водолазные работы, санитарно - эпидимологические исследования песка и воды на пляже в местах массового купания, исследования пищевых продуктов и воды, очистка дна в местах массового купания, вывоз отработанных покрышек, проводился экологический фестиваль и практикум "Зеленая планета".

По разделу «Образование» расходы бюджета составили 2876,8 млн. рублей, исполнены на 99,0 %, в том числе по подразделам:

«Дошкольное образование» - 1116,4 млн. рублей;

«Общее образование» - 1498,8 млн. рублей;

«Дополнительное образование детей» - 152,1 млн. рублей;

«Молодежная политика» - 48,9 млн. рублей;

«Другие вопросы в области образования» - 60,6 млн. рублей.

Средства бюджета в отрасли «Образование» были направлены на:

- финансовое обеспечение выполнения муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг бюджетными и автономными образовательными учреждениями – 2753,7 млн. рублей;

- субсидии на иные цели – 106,7 млн. рублей;

- субсидии на финансовое обеспечение затрат в связи с получением образования в частных образовательных организациях – 0,9 млн. рублей;

- обеспечение функций комитета по образованию – 14,8 млн. рублей;

- другие расходы в области образования – 0,7 млн. рублей.

Основные отдельные направления расходов отрасли:

- организация отдыха детей и молодежи, в том числе мероприятия по подготовке лагерей к летней кампании – 21,2 млн. рублей;

- обеспечение пожарной, антитеррористической и антикриминальной безопасности в образовательных учреждениях (обслуживание тревожных кнопок, установка стационарных кнопок тревожной сигнализации и приобретение мобильных брелоков, оборудование входов в здания системами видеозвонков с

передачей изображения на мониторы вахтеров (охранников), выезда наряда полиции) – 19,1 млн. рублей;

- ремонт зданий и помещений муниципальных учреждений, включая изготовление проектно-сметной документации, а так же приобретение оборудования в целях подготовки учреждений к новому учебному году – 58,8 млн. рублей;

- мероприятия по развитию и совершенствованию дополнительного образования детей и развитию системы воспитания детей – 1,8 млн. рублей;

- организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование – 112,0 млн. рублей;

- расходы на реализацию муниципальных проектов, реализуемых в рамках кластеров (разработка макета и апробация интерактивного варианта рабочих тетрадей «Путешествие в мир профессий», проведение фестиваля «Единая страна — единая семья») – 0,8 млн. рублей;

- выплата денежного поощрения муниципальным организациям Новгородской области, в которых осуществляют трудовую деятельность победители Международного исторического диктанта на тему событий Великой Отечественной войны - «Диктант Победы» (осуществлено приобретение оборудования в класс преподавателя-победителя конкурса) – 0,5 млн. рублей;

- оказание финансовой поддержки участникам программы «Учитель для России» - 2,6 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) – 0,5 млн. рублей;

- внедрение модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей, реализации федерального проекта «Цифровая образовательная среда» и функционирование электронного правительства Новгородской области – 5,6 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 – 1542,1 млн. рублей;

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

- на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство, включая федеральные средства – 92,6 млн. рублей;

- на обеспечение образовательных учреждений учебниками и учебными пособиями – 11,5 млн. рублей;

- на финансовое обеспечение получения образования в частных образовательных организациях – 0,9 млн. рублей;

- на обеспечение доступа к информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» – 0,8 млн. рублей.

По разделу «Культура, кинематография» расходы бюджета составили 223,6 млн. рублей, исполнены на 100 %.

Наибольший удельный вес в общем объеме расходов данного раздела составили расходы по подразделу «Культура» - 189,6 млн. рублей или 84,8 %.

По подразделу «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» расходы составили 34,0 млн. рублей.

Средства бюджета в отрасли «Культура» были направлены на:

- финансовое обеспечение выполнения муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг бюджетными и автономными учреждениям культуры – 170,1 млн. рублей;

- субсидии на иные цели – 41,7 млн. рублей;

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

- обеспечение функций комитета культуры и молодежной политики – 8,3 млн. рублей;

- мероприятия в сфере культуры – 0,9 млн. рублей;

- мероприятия по сохранению и популяризации культурного и исторического наследия - 0,6 млн. рублей.

За счет субсидий на иные цели средства направлены:

- на поддержку творческой деятельности МБУКиИ "Новгородскому театру для детей и молодежи "Малый" - 4,1 млн. рублей, средства были направлены на переводы, инсценировки и экспликации пьес, диски с музыкой к пьесам, право на использование перевода пьес, постановки, компьютерную технику, электротовары, реквизит и др.;

- на проведение ремонтных работ, включая изготовление ПСД в муниципальных библиотеках города и в МАУК «Городской центр культуры и досуга им. Васильева» - 22,6 тыс. рублей;

- на создание модельных муниципальных библиотек в целях реализации национального проекта "Культура" - 5,0 млн. рублей;

- на комплектование книжных фондов, в т.ч. за счет средств резервного фонда Правительства РФ – 1,3 млн. рублей;

- на обеспечение антитеррористической защищенности потенциально опасных объектов, объектов жизнеобеспечения, мест массового пребывания населения, проведение мероприятий по пожарной безопасности – 0,9 млн. рублей;

- укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений, в т.ч. за счет субсидии на реализацию областного закона «О статусе административного центра Новгородской области» – 3,2 млн. рублей;

- на проведение мероприятий по информационному сопровождению подготовки и проведения онлайн-голосования граждан по выбору общественных территорий, планируемых к благоустройству в 2022 году - 2,6 млн. рублей;

- на организацию и проведение мероприятий в сфере культуры – 2,0 млн. рублей.

По разделу «Социальная политика» расходы бюджета составили 183,1 млн. рублей, в том числе на исполнение переданных государственных полномочий направлено 121,5 млн. рублей. Бюджетные назначения исполнены на 93,0 %.

Наибольший удельный вес в общем объеме расходов данного раздела составили расходы на охрану семьи и детства - 132,5 млн. рублей или 72,4%, на социальное и пенсионное обеспечение населения - 42,7 млн. рублей или 23,3%.

Расходы бюджета осуществлялись по следующим направлениям:

- содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю - 67,8 млн. рублей;
- предоставлению мер социальной поддержки отдельным категориям граждан согласно нормативным правовым актам органов местного самоуправления Великого Новгорода - 51,7 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 - 28,6 млн. рублей;
- осуществление социальных выплат на обеспечение жильем молодых семей - 19,9 млн. рублей;
- компенсация родительской платы родителям (законным представителям) детей, посещающих образовательные организации, реализующие образовательную программу дошкольного образования - 6,4 млн. рублей;
- оказание социальной поддержки обучающимся муниципальных образовательных организаций - 0,8 млн. рублей.

По подразделу «Другие вопросы в области социальной политики» расходы составили 7,9 млн. рублей и были направлены на обеспечение функций комитета по опеке и попечительству Администрации Великого Новгорода.

Причиной неполного исполнения плановых бюджетных назначений по данному разделу в размере 12 млн. рублей является отсутствие заявок для участия в аукционах на приобретение жилых помещений для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из их числа в связи с ростом стоимости 1 кв. м жилья на рынке недвижимости и нехваткой жилых помещений, отвечающих необходимым характеристикам. Финансирование расходов на социальную поддержку отдельных категорий граждан осуществлялось под фактическое количество получателей льгот.

По разделу «Физическая культура и спорт» расходы бюджета составили 134,9 млн. рублей, исполнены на 91,5 %.

По подразделу «Физическая культура» финансирование составило 121,5 млн. рублей. Средства были направлены на:

- обеспечение деятельности спортивных школ – 51,9 млн. рублей;
- приобретение оборудования, ремонт зданий и помещений, организацию и проведение мероприятий по обеспечению пожарной безопасности и профилактику правонарушений – 6,5 млн. рублей;
- создание и модернизация объектов спортивной инфраструктуры муниципальной собственности для занятий физической культурой и спортом (строительство объекта "Физкультурно-спортивный комплекс по улице Вересова в квартале 239 в Великом Новгороде") – 63,1 млн. рублей.

По подразделу «Массовый спорт» расходы составили 2,8 млн. рублей - реализация мероприятий по оснащению объектов спортивной инфраструктуры спортивно-технологическим оборудованием.

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 10,2 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 – 8,0 млн. рублей;

- подготовку, обеспечение и проведение спортивных, спортивно-массовых и оздоровительных мероприятий, выплату стипендий одаренным детям и молодежи - 2,1 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.

Остаток неисполненных бюджетных назначений по разделу «Физическая культура и спорт» образовался за счет свободного остатка средств (не под контрактами) по строительству объекта "Физкультурно-спортивный комплекс по улице Вересова в квартале 239 в Великом Новгороде" в размере 12,5 млн. рублей (целевой показатель выполнен).

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 17,2 млн. рублей, исполнение 100%.

## **МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ**

В 2021 году Администрацией Великого Новгорода своевременно и в полном объеме обеспечено исполнение всех долговых обязательств Великого Новгорода.

За счет пересмотра графика погашения кредитов и заблаговременного объявления конкурсных процедур в 2021 году выполнена программа внутренних заимствований Великого Новгорода.

Объем муниципального долга по сравнению с аналогичным периодом прошлого года сократился на 10,0 млн. рублей и по состоянию на 01.01.2022 года составил 2 170,0 млн. рублей.

Долговая нагрузка по отношению к налоговым и неналоговым доходам составила 86,0 %, что значительно ниже уровня показателя прошлого года (96,4%).

Расходы на обслуживание муниципального долга в 2021 году составили – 88,7 млн. рублей (47,4 % от первоначального плана), что ниже расходов прошлого года на 43,0 млн. рублей.

Основным фактором, повлиявшим на снижение расходов по обслуживанию муниципального долга в 2021 году стало замещение коммерческих кредитов бюджетным кредитом. Так, в соответствии с Соглашением о предоставлении бюджету Великого Новгорода из областного бюджета бюджетного кредита для

погашения долговых обязательств муниципального образования Новгородской области в виде обязательств по кредитам, полученным муниципальным образованием Новгородской области от кредитных организаций, 2 сентября 2021 года городским округом получен бюджетный кредит в сумме 1 428,4 млн. рублей со сроком погашения в 2026 году.

Также в 2021 году проведена перекредитация по пяти бюджетным кредитам, полученным ранее из областного бюджета, на общую сумму 66,3 млн. рублей со сроком возврата в 2023 — 2024 годах.

В 2021 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 под ставку 0,1 %. Привлечение по этому направлению составило 194,0 млн. рублей на срок 239 дней, при расходах на обслуживание — 127,0 тыс. рублей.

Также для решения вопросов своевременного финансирования при возникающем кассовом разрыве при исполнении бюджета Великого Новгорода в течение 2021 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 счетах для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений, открытых финансовому органу муниципального образования, казначейских счетах для осуществления и отражения операций с денежными средствами юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, бюджетными и автономными учреждениями.

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 2021 год соблюдены.

## **РЕЗУЛЬТАТ ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА ГОРОДА**

Основной целью бюджетной и налоговой политики в 2021 году был постепенный возврат городского округа к налоговому и финансовому климату, существовавшему до введения ограничительных мер по сдерживанию роста заболеваемости коронавирусной инфекцией (2019-NCOV), а также сохранение устойчивости и сбалансированности бюджета Великого Новгорода.

Администрация Великого Новгорода избежала задержек с выплатами заработной платы бюджетникам, по расчетам с подрядчиками и поставщиками, с исполнением других социальных обязательств. Своевременно и в полном объеме обеспечено исполнение всех долговых обязательств Великого Новгорода.

По итогам 2021 года просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Несмотря на все сложности с исполнением бюджета Великого Новгорода доходная часть в 2021 году исполнена в соответствии с плановыми назначениями на 106,9 %. В части собственных полномочий произведены расходы на 96,7 %. Вместо

запланированного дефицита в объеме 66,5 млн. рублей, бюджет был исполнен с профицитом, что позволит направить дополнительные средства на ряд важных направлений жизнедеятельности города.

Муниципальный долг на первое число текущего года составил 2 170,0 млн. рублей, уровень долговой нагрузки на 10,4 пунктов ниже по сравнению с прошлым годом.

В 2021 году Великий Новгород принимал участие в реализации 6 национальных проектов: «Демография», «Образование», «Культура», «Жилье и городская среда», «Безопасные качественные дороги», «Туризм и индустрия гостеприимства». Общий объем финансирования на реализацию национальных проектов составил 1416,9 млн. рублей.

В 2021 году на территории Великого Новгорода была продолжена реализация Плана мероприятий по оздоровлению муниципальных финансов Великого Новгорода на 2019-2023 годы, утвержденного постановлением Администрации Великого Новгорода от 14.02.2019 № 557. Бюджетный эффект за 2021 год составил 196,0 млн. рублей, из них по мероприятиям, направленным на рост доходов местного бюджета – 126,8 млн. рублей, в части оптимизации расходов – 60,7 млн. рублей.

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 2021 год»**

**Вывод первичной антикоррупционной экспертизы проекта решения Думы Великого Новгорода «Об утверждении отчета об исполнении бюджета Великого Новгорода за 2021 год»**

Во вносимом проекте решения Думы Великого Новгорода «Об утверждении отчета об исполнении бюджета Великого Новгорода за 2021 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 2021 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 2021 год» не требуется.**

Председатель комитета финансов

Е.А. Медеева