

**Пояснительная записка
к проекту решения Думы Великого Новгорода «Об утверждении отчета об
исполнении бюджета Великого Новгорода за 2018 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 2018 год осуществлялось на основании:

- показателей прогноза социально-экономического развития Великого Новгорода на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов;
- основных направлений бюджетной и основных направлений налоговой политики Великого Новгорода на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов;
- реестра расходных обязательств, подлежащих исполнению за счет средств бюджета Великого Новгорода;
- оценки исполнения бюджета Великого Новгорода в 2017 году.

Решением Думы Великого Новгорода от 26.12.2017 № 1350 «О бюджете Великого Новгорода на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» были утверждены следующие основные характеристики бюджета города:

общий объем доходов	- 4647,8 млн. рублей;
общий объем расходов	- 4847,9 млн. рублей;
дефицит бюджета	- 200,1 млн. рублей.

В процессе исполнения бюджета Великого Новгорода внесены изменения в утвержденные основные параметры по объему доходов, расходов, дефициту на 2018 год, которые утверждены решениями Думы Великого Новгорода от 01.02.2018 № 1361, от 01.03.2018 № 1384, от 29.03.2018 № 1412, от 27.04.2018 № 1431, от 31.05.2018 № 1463, от 27.06.2018 № 1489, от 30.08.2018 № 1512, от 25.10.2018 № 25, от 28.11.2018 № 46, от 26.12.2018 № 70 «О внесении изменений в решение Думы Великого Новгорода от 26.12.2017 № 1350 «О бюджете Великого Новгорода на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов».

С учетом вышеперечисленных изменений уточненные плановые ассигнования на 2018 год составили:

общий объем доходов бюджета	- 5831,9 млн. рублей;
общий объем расходов бюджета	- 6123,5 млн. рублей;
дефицит бюджета	- 291,6 млн. рублей.

Бюджет города по доходам исполнен в сумме 5718,1 млн. рублей или 98 % от годовых плановых назначений.

Расходы бюджета Великого Новгорода за 2018 год составили 5709,4 млн. рублей или 93,2 % от годовых плановых назначений.

Бюджет города в 2018 году исполнен с профицитом в сумме 8,7 млн. рублей.

ОСНОВНЫЕ ПАРАМЕТРЫ БЮДЖЕТА ВЕЛИКОГО НОВГОРОДА на 2018 год представлены в следующей таблице:

(млн. рублей)

Параметры бюджета Великого Новгорода на 2018 год	Утверждено решением Думы В. Новгорода от 26.12.2017 № 1350	Уточнено решением Думы В. Новгорода от 26.12.2018 № 70	Отклонение уточненных показателей от утверждённых решением (+,-)	Исполнено за 2018 год	Процент исполнения к уточненному плану
1. Доходы – всего,	4647,8	5831,9	1184,1	5718,1	98,0
в том числе:					
Налоговые и неналоговые доходы	2029,3	2091,3	62,0	2123,1	101,5
Безвозмездные поступления от других бюджетов	2600,3	3722,4	1122,1	3687,1	99,1
Прочие безвозмездные поступления	18,2	18,2	0,0	18,2	100
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0,0	0,0	0,0	-110,3	x
2. Расходы – всего,	4847,9	6123,5	1275,6	5709,4	93,2
из них:					
расходы по собственным полномочиям	2247,5	2319,7	72,1	2205,5	95,1
остатки межбюджетных трансфертов на начало 2018 года	-	81,4	81,4	67,9	83,4
3. Дефицит(-), профицит (+) бюджета	-200,1	- 291,6	91,5	8,7	x
Дефицит бюджета в % к налоговым и неналоговым доходам	9,9	13,9	x	x	x

Увеличение прогнозируемого объема доходов на 2018 год против утверждённого решением Думы В. Новгорода от 26.12.2017 № 1350 «О бюджете Великого Новгорода на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» составляет 1184,1 млн. рублей, в том числе:

за счет увеличения безвозмездных поступлений от других бюджетов – 1122,1 млн. рублей, из них: увеличение субсидий на 782,2 млн. рублей, иных межбюджетных трансфертов на 412,3 млн. рублей, уменьшение субвенций на 72,4 млн. рублей;

собственные налоговые и неналоговые доходы увеличены на 62,0 млн. рублей. Дополнительные доходы, полученные в ходе исполнения бюджета, направлены на

погашение кредиторской задолженности прошлого года, исполнение судебных решений, инвестиционные расходы и текущую деятельность.

В расходную часть бюджета внесены изменения, увеличившие годовые бюджетные ассигнования главных распорядителей средств относительно утвержденного бюджета на общую сумму 1275,6 млн. рублей, в том числе:

в связи с увеличением объема безвозмездных поступлений от других бюджетов на 1122,1 млн. рублей;

расходы на выполнение собственных полномочий городского округа увеличены на 72,1 млн. рублей;

в расходах бюджета на 2018 год учтены остатки целевых средств, выделенных в 2017 году и подлежащих использованию в 2018 в общей сумме 81,4 млн. рублей, в том числе по субсидии на формирование муниципальных дорожных фондов в сумме 13,3 млн. рублей и по субсидии на софинансирование расходов по реализации правовых актов Правительства Новгородской области по вопросам проектирования, строительства, реконструкции, капитального ремонта и ремонта автомобильных дорог общего пользования местного значения в сумме 68,1 млн. рублей.

В связи с внесением изменений в общий объем доходов и расходов бюджета Великого Новгорода плановый дефицит бюджета города составил 291,6 млн. рублей.

ДОХОДЫ

Исполнение бюджета Великого Новгорода за 2018 год по доходам представлено в следующей таблице:

Наименование	План (млн. руб.)	Исполнение (млн. руб.)	Процент исполнения (%)	Удельный вес (%)
Собственные налоговые и неналоговые доходы	2091,3	2123,1	101,5	37,1
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы	3722,4	3687,1	99,1	62,9
Прочие безвозмездные поступления	18,2	18,2	100,0	
Возврат остатков субсидий, субвенций прошлых лет	-	-110,3		
ИТОГО:	5831,9	5718,1	98,0	100,0

За 2018 год в бюджет городского округа Великий Новгород всего поступило собственных налоговых и неналоговых доходов в сумме 2123,1 млн. рублей или 101,5 % от годового плана, в 2017 году поступления составили 1804,9 млн. рублей.

Поступления собственных налоговых и неналоговых доходов относительно предыдущего года составили 117,6%.

Наибольший объем в составе собственных доходов по - прежнему составляют налоговые поступления. За 2018 год их поступление составило 1658,9 млн. рублей, или 78,1% от общего объема доходов. Годовой план по поступлению налоговых доходов выполнен на 102,2%. По сравнению с 2017 годом поступление налоговых доходов в бюджет в 2018 году возросло на 25,4 %.

Поступление неналоговых доходов за 2018 год составило 464,2 млн. рублей или 99,0 % от плана. На долю неналоговых доходов приходится 21,9 % от общего объема собственных налоговых и неналоговых доходов. Поступления неналоговых доходов составляют 96,3 % от уровня платежей, поступивших за 2017 год.

Налоговые доходы

Одним из основных источников доходов бюджета остается налог на доходы физических лиц – его поступления за 2018 год составляют 47,3 % от общей суммы налоговых доходов.

На долю налогов на совокупный доход (единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности, единый сельскохозяйственный налог, патентная система налогообложения, единый налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения) приходится 31,8 % от общей суммы налоговых доходов, на долю имущественных налогов (земельный налог, налог на имущество физических лиц) – 17,6 %.

Поступления НДФЛ в бюджет города по сравнению с 2017 годом увеличились на 56 млн. рублей и составили 784,6 млн. рублей. Темп роста поступлений данного налога к прошлому году составил 107,7% при запланированном 106,1%.

За 2018 год в бюджет Великого Новгорода поступило 7,9 млн. рублей акцизов, что на 10,2 % больше уровня 2017 года.

Поступления по ЕНВД за 2018 год составили 188,3 млн. рублей или 100,7 % от бюджетных назначений 2018 года. Снижение поступлений по сравнению с 2017 годом составило 15,8 %. Снижение обусловлено досрочной уплатой налога за 4 квартал 2017 года в декабре 2017 года в размере 6,0 млн. рублей (ООО «Соня», ООО «Грейп-Маркет-Сити», ООО «Грейп-Маркет» и другие); уменьшением налогоплательщиками (индивидуальными предпринимателями) (п. 2.2 ст. 346.32 НК РФ) исчисленного налога на сумму расходов по приобретению контрольно-кассовой техники для использования при осуществлении расчетов в ходе предпринимательской деятельности.

С 1 января 2018 года внесены изменения в закон о межбюджетных отношениях в Новгородской области, в соответствии с которыми установлены единые нормативы отчислений от налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, в бюджеты муниципальных районов и городского округа в размере 50 процентов, с последующим ежегодным увеличением норматива на 10 процентов. В бюджет городского округа поступило 334,9 млн. рублей единого налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, что составляет 102,1 % от бюджетных назначений 2018 года.

За 2018 год поступило 229,8 млн. рублей земельного налога, что составляет 102,1% от бюджетных назначений. Поступление земельного налога на 11,9 % меньше 2017 года в связи с досрочной уплатой налога.

За 2018 год налог на имущество физических лиц поступил в размере 62,1 млн. рублей, что составляет 101,8 % от бюджетных назначений. Рост поступлений данного налога по сравнению с 2017 годом составил 102,6%.

За 2017 год в бюджет Великого Новгорода поступило 127 тыс. рублей единого сельскохозяйственного налога, что составляет 105,8% от бюджетных назначений и меньше поступлений аналогичного периода 2017 года на 28,2 %.

Поступления по патентной системе налогообложения за 2018 год составили 4,5 млн. рублей, что соответствует уровню поступлений 2017 года, бюджетные назначения 2018 года выполнены на 147,2 %.

В 2018 году в бюджет городского округа поступило 46,7 млн. рублей государственной пошлины, что на 9,5 млн. рублей больше поступлений 2017 года. Рост составил 125,5 %. Бюджетные назначения выполнены на 122,2 %.

Неналоговые доходы

Основным доходным источником в составе неналоговых доходов являются доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки. В 2018 году поступления составили 177,7 млн. рублей или 38,3 % от общей суммы поступлений неналоговых доходов. Бюджетные назначения выполнены на 89 %. По сравнению с аналогичным периодом 2017 года поступления снизились на 36 млн. рублей или 16,8 %.

В 2018 году из 64 организованных Министерством инвестиционной политики Новгородской области аукционов по продаже права на заключение договоров аренды земельных участков 52 объявленных к проведению аукциона признаны не состоявшимися по причине отсутствия заявок. По результатам организованных аукционов заключено 13 договоров аренды земельных участков на общую сумму 17,1 млн. рублей. В 2017 году по результатам 80 организованных аукционов заключено 13 договоров аренды земельных участков, общая цена продажи права аренды составила 48,7 млн. рублей.

Снижение поступлений арендной платы за земельные участки, находящиеся в муниципальной собственности, обусловлено тем, что в 2018 году по причине отсутствия заявок не состоялись аукционы на право заключения договоров аренды пяти земельных участков начальной ценой предметов аукциона 3,9 млн. рублей; прекращением действия договоров аренды за счет выкупа земельных участков под жилыми домами и индивидуальными гаражами.

В 2018 году в бюджет Великого Новгорода поступило 16,9 млн. рублей доходов от аренды помещений. Бюджетные назначения 2018 года выполнены на 101,2 %. Снижение поступлений по сравнению с 2017 годом составило 2,9 %.

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 (ст. 3 ФЗ № 159-ФЗ).

За 2018 год поступило 313 тыс. рублей доходов от перечисления части прибыли МУП, что больше аналогичного периода 2017 года на 24,7 %.

Поступления от прочих доходов от использования муниципального имущества составили 93,2 млн. рублей, бюджетные назначения выполнены на 101,0 % , темп роста поступлений к 2017 году составил 100,3%.

По доходам от оказания платных услуг и компенсации затрат в 2018 году поступило 16,3 млн. рублей или 106,1 % от бюджетных назначений. По сравнению с 2017 годом поступления по данному источнику доходов составили 59,2 %. Снижение поступлений произошло за счет снижения поступлений компенсационных платежей по оплате восстановительной стоимости зеленых насаждений на территории города по причине:

- заявительного характера выдачи актов обследования земельного участка и специальных разрешений;
- снижения объемов по строительству жилищного фонда и объектов благоустройства города, при котором необходима вырубка зеленых насаждений.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду составила 5,3 млн. рублей, бюджетные назначения 2018 года выполнены на 106,4 %.

От продажи муниципального имущества в бюджет Великого Новгорода в 2018 году поступило 32,6 млн. рублей, что соответствует уровню поступлений за 2017 год. Бюджетные назначения выполнены на 100,4 %.

Поступления от продажи земельных участков за 2018 год составили 29,0 млн. рублей. Бюджетные назначения 2018 года выполнены на 100,1 %. Поступление доходов от продажи земельных участков в 2018 году в 1,9 раза больше уровня поступлений 2017 года. Большую часть поступлений составляют поступления от продажи в мае 2018 года имущественного комплекса на набережной реки Гзень (бывшее здание военного госпиталя).

В 2018 году в бюджет поступило 62,0 млн. рублей штрафов, бюджетные назначения 2018 года выполнены на 130,5 %. По сравнению с аналогичным периодом 2017 года поступление штрафов увеличилось на 11,6 %.

Поступления прочих неналоговых доходов (разовые платежи за установку рекламных конструкций, разовые платежи по объектам нестационарной торговли) в 2018 году составили 30,9 млн. рублей или 100,8 % от бюджетных назначений 2018 года. По сравнению с 2017 годом также наблюдается рост поступлений на 12,1 %.

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.

Для обеспечения полного и своевременного поступления собственных налоговых и неналоговых платежей при Администрации Великого Новгорода работает комиссия по укреплению налоговой и бюджетной дисциплины. В

истекшем периоде проведено 12 заседаний, рассмотрено 394 плательщика, по вопросу низкой заработной платы рассмотрено 27 налогоплательщиков.

В результате контроля за выполнением решений комиссии, за 2018 год поступления составили 103,4 млн. рублей, из них:

- в городской бюджет – 56,2 млн. рублей,
- в областной бюджет – 25,4 млн. рублей;
- во внебюджетные фонды – 21,8 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 3687,1 млн. рублей (в 2017 – 3871,7 млн. рублей). К уточненному плану исполнение по безвозмездным поступлениям составляет 99,1 %.

Субвенции на выполнение отдельных государственных полномочий в бюджет города поступили в сумме 2394,1 млн. рублей (в 2017 – 2278,6 млн. рублей). От уточненного плана поступления составили 99,5 %.

По субсидиям из федерального и областного бюджетов в отчетном году было перечислено 864,4 млн. рублей (в 2017 году – 1550,8). Поступления субсидий от уточненного плана составили 97,3 %.

Поступление иных межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджетам городских округов, составило 428,6 млн. рублей или 100 %, в том числе: на софинансирование грантов в форме субсидии на реализацию пилотных проектов по обновлению содержания и технологий дополнительного образования – 6,7 млн. рублей; на оказание финансовой поддержки участникам программы "Учитель для России" – 0,9 млн. рублей; на организацию дополнительного профессионального образования и участия в семинарах служащих, муниципальных служащих Новгородской области, а также работников муниципальных учреждений в сфере повышения эффективности бюджетных расходов – 0,04 млн. рублей; на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение заработной платы труда работников бюджетной сферы – 42,7 млн. рублей; на строительство (пристрой) и (или) выкуп зданий образовательных организаций, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования – 378,2 млн. рублей.

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

Объем прочих безвозмездных поступлений составил 18,2 млн. рублей.

Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджета городского округа осуществлен в сумме 110,3 млн. рублей.

РАСХОДЫ

Расходы бюджета Великого Новгорода за 2018 год составили 5709,4 млн. рублей при годовом уточненном плане 6123,5 млн. рублей, т.е. исполнены на 93,2%, в том числе по городским полномочиям на 95,1%, по переданным полномочиям 92,3%.

Исполнение бюджета за 2018 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	2319,7	2205,5	95,1	38,6
Расходы на осуществление государственных полномочий за счет безвозмездных поступлений из других бюджетов	3722,4	3436,0	92,3	60,2
Расходы, осуществляемые за счет остатков межбюджетных трансфертов, выделенных в 2017 году и подлежащих использованию в 2018 году	81,4	67,9	83,4	1,2
ИТОГО	6123,5	5709,4	93,2	100

Уровень исполнения расходов сложился ниже общего показателя исполнения бюджета:

по разделу «Образование» - иной межбюджетный трансферт на создание дополнительных мест для детей в возрасте от двух месяцев до трех лет в дошкольных образовательных организациях предоставлен бюджету городского округа сроком на 2 года с окончанием реализации работ в 2019 году;

по разделу «ЖКХ» - в связи с изменением источника финансирования мероприятий по уборке городских территорий;

по разделу «Охрана окружающей среды» - отдельные мероприятия программы проведены за счет внебюджетных источников.

Исполнение бюджета по другим разделам осуществлено в соответствии с плановыми назначениями и составляет свыше 94%.

Основной удельный вес в расходах бюджета традиционно занимают отрасли социально-культурной сферы (образование, социальное обслуживание, культура и спорт), на финансирование которых направлено 67,1 % расходов. Расходы на

жилищно-коммунальное хозяйство составили 14,1 %, дорожное хозяйство – 10,5 % . Кроме этого, профинансированы расходы в области правоохранительной деятельности, охраны окружающей среды, средств массовой информации, содержания органов местного самоуправления, обслуживания муниципального внутреннего долга.

Структура расходов бюджета

Отрасль	Бюджет всего				Городские полномочия		
	План, млн. руб.	Исполнение, млн. руб.	% исполнения	Удельный вес отрасли, %	План, млн. руб.	Исполнение, млн. руб.	% исполнения
Общегосударственные вопросы	276,4	272,1	98,4	4,8	259,5	257,1	99,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	18,2	18,0	99,2	0,3	18,1	17,9	99,2
Национальная экономика	680,6	641,4	94,2	11,2	60,6	59,2	97,7
ЖКХ	906,8	802,2	88,5	14,1	595,9	496,7	83,3
Охрана окружающей среды	0,6	0,5	88,2	0,0	0,6	0,5	88,2
Образование	2769,3	2513,3	90,8	44,0	999,6	989,5	99,0
Культура, кинематография	155,4	155,4	100	2,7	130,4	130,3	100,0
Социальная политика	1118,7	1109,0	99,1	19,4	57,7	57,0	98,8
Физическая культура и спорт	55,4	55,4	100,0	1,0	55,2	55,2	100,0
Средства массовой информации	9,2	9,2	100,0	0,2	9,2	9,2	100,0
Обслуживание муниципального долга	132,9	132,9	100	2,3	132,9	132,9	100,0
Итого	6123,5	5709,4	93,2	100,0	2319,7	2205,5	95,1

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 – 1025,6 млн. рублей;
- субсидии бюджетным и автономным учреждениям, некоммерческим организациям – 2911,9 млн. рублей;
- работы, услуги по содержанию имущества – 769,8 млн. рублей.

В рамках Адресной инвестиционной программы расходы составили 665,3 млн. рублей или 11,7 % всех расходов бюджета:

- из федерального бюджета – 262,7 млн. рублей;
- из областного бюджета – 236,1 млн. рублей;
- из бюджета Великого Новгорода – 166,5 млн. рублей.

Расходы на проведение текущих и капитальных ремонтов составили 534,4 млн. рублей:

- из федерального бюджета – 50,3 млн. рублей;
- из областного бюджета – 388,1 млн. рублей;
- из бюджета Великого Новгорода – 96,0 млн. рублей.

Бюджетные расходы осуществлялись главным образом в рамках реализации 19 муниципальных программ Великого Новгорода. Общий объем финансирования программных мероприятий составил 93,2 % 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 272,1 млн. рублей, исполнены в соответствии с плановыми назначениями на 98,4 %.

Расходы по данному разделу произведены по следующим основным направлениям: на функционирование высшего должностного лица муниципального образования, обеспечение функций Думы Великого Новгорода, Администрации города и подведомственного ей муниципального учреждения, комитета по строительству и подведомственного муниципального учреждения, 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, другие общегосударственные расходы.

По разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» расходы бюджета составили 18,0 млн. рублей при уточненном плане в 18,2 млн. рублей (исполнение 99,2 %). 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 641,4 млн. рублей или 94,2 % от плановых назначений. Основной объем расходов в

рамках данного раздела (93,6 %) направлен на дорожную деятельность.

Так, на дорожную деятельность планировалось направить 638,2 млн. рублей, из них субсидий из областного бюджета в общей сумме 618,4 млн. рублей. Фактические расходы составили 600,1 млн. рублей, или 94 % от планируемых значений.

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

- проектирование и ремонт дорог – 2,0 млн. рублей;
- проектирование и капитальный ремонт дорог – 11,9 млн. рублей;
- проектирование и строительство дорог – 86,7 млн. рублей, из них средства направлены на строительство ул. Луговой – 56,8 млн. рублей, на строительство участка автомобильной дороги ул. Белорусской – 12 млн. рублей, на строительство, включая ПСД, подъездных путей к земельным участкам, выделенным под ИЖС льготных категорий граждан – 9 млн. рублей, на разработку ПСД на строительство участка автомобильной дороги ул. Ворошилова – 4,8 млн. рублей, на строительство продолжения ул. Б.Московская в сумме 3,3 млн. рублей;
- содержание и ремонт дорог, включая уборку территорий города – 497,1 млн. рублей;
- проектирование, строительство светофорных объектов, устройство и техническое перевооружение пешеходных переходов, устройство источников освещения – 2,4 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 1,0 млн. рублей.

По подразделу «Транспорт» на возмещение недополученных доходов транспортным организациям в связи с предоставлением права на приобретение льготного проездного билета было направлено 17,1 млн. рублей.

По подразделу «Связь и информатика» расходы бюджета составили 13,5 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 9,7 млн. рублей.

По разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» расходы бюджета составили 802,2 млн. рублей, исполнены на 88,5 % к уточненным бюджетным назначениям.

По подразделу «Жилищное хозяйство» исполнение составило 95,3 млн. рублей. Средства бюджета направлены на следующие мероприятия:

- капитальный ремонт и ремонт жилищного фонда – 44,8 млн. рублей, в том числе на исполнение судебных решений – 21,8 млн. рублей;
- капитальный ремонт дворовых территорий – 50,5 млн. рублей (отремонтировано 43 дворовые территории).

Наибольший удельный вес в общем объеме расходов данного раздела составили расходы по подразделу «Коммунальное хозяйство» - 338,1 млн. рублей или 42,2%. Средства были направлены на:

- осуществление технического перевооружения в целях исполнения природоохранных мероприятий на системах и сооружениях водопроводно-канализационного хозяйства – 1 млн. рублей;
- реализацию мероприятий в области водоснабжения и водоотведения – 2,6 млн. рублей (выполнены работы по подключению д.43 по ул. Шимская к системе хозяйственно-бытовой канализации);
- финансовое возмещение затрат по содержанию и ремонту источников наружного противопожарного водоснабжения – 1,5 млн. рублей;
- техническое обслуживание газораспределительных сетей – 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 – 120 млн. рублей;
- строительство насосной станции третьего подъема – 212,6 млн. рублей.

По подразделу «Благоустройство» исполнение составило 283,7 млн. рублей, из которых на уборку городских территорий направлено 108,9 млн. рублей, уличное освещение, включая содержание сетей наружного освещения – 68,6 млн. рублей; формирование современной городской среды (благоустройство общественных территорий, в рамках которого благоустроены парк Юности (2 этап.), парк Луговой (2 этап.), сквер на ул. Коровникова (2 этап.), сквер Водников (1 этап.), разработана проектно-сметная документация по реконструкции набережной Александра Невского и улицы Ильина, проектно-сметная документация на строительство Софийской набережной) – 74,1 млн. рублей; обустройство мест массового отдыха населения (городских парков) – 7,6 млн. рублей (благоустроен парк 30 лет Октября); озеленение – 8,0 млн. рублей, содержание ливневой канализации – 7,0 млн. рублей; строительство Ермолинского кладбища – 8,3 млн. рублей; прочие работы и услуги – 1,2 млн. рублей (обследование воды на пляжах, проведение акарицидных противоклещевых обработок территорий, содержание воинских захоронений, стационарных туалетов и биотуалетов, приобретение мусорных контейнеров и другие).

По подразделу «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» расходы составили 85,1 млн. рублей. Это расходы на обеспечение функций комитета по управлению ЖКХ и ООС и подведомственных ему муниципальных учреждений, исполнение судебных решений и оплату исполнительных листов.

По разделу «Охрана окружающей среды» исполнение составило 0,5 млн. рублей или 88,2 %. Средства были направлены на реализацию мероприятий по охране окружающей среды, такие как составление радиационно-гигиенического паспорта территории Великого Новгорода, исследование основных пищевых продуктов потребительской корзины и питьевой воды для целей радиационно-гигиенической паспортизации Великого Новгорода, проведение экологических конкурсов и практикума, организацию и проведение общегородской акции "Чистый

берег", на санитарно-эпидемиологическую экспертизу и лабораторные исследования проб воды и песка в местах массового отдыха населения "Юрьево", на услуги по сбору, транспортированию, использованию, обезвреживанию отходов I-IV класса опасности.

По разделу «Образование» расходы бюджета составили 2513,3 млн. рублей, исполнены на 90,8 %.

Наибольший удельный вес в общем объеме расходов данного раздела составили расходы по подразделу «Общее образование» - 1161,9 млн. рублей или 46,2%.

По подразделу «Дошкольное образование» расходы составили 1129,1 млн. рублей или 44,9 % от расходов всей отрасли.

По подразделу «Дополнительное образование детей» - 132,2 млн. рублей.

По подразделу «Молодежная политика» расходы составили 53,6 млн. рублей.

По подразделу «Другие вопросы в области образования» расходы составили 36,5 млн. рублей. Это расходы на обеспечение деятельности муниципальных учреждений, осуществляющих финансово-бухгалтерское обслуживание и повышения квалификации специалистов, на обеспечение функций комитета по образованию и другие вопросы в области образования.

Средства бюджета в отрасли «Образование» были направлены на:

- финансовое обеспечение выполнения муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг бюджетными и автономными образовательными учреждениями – 2146,3 млн. рублей;

- субсидии на иные цели – 79,6 млн. рублей;

- обеспечение функций комитета по образованию – 11,8 млн. рублей;

- субсидии на финансовое обеспечение затрат в связи с получением образования в частных образовательных организациях – 3,8 млн. рублей;

- создание дополнительных мест для детей в возрасте от двух месяцев до трех лет в образовательных организациях – 147,8 млн. рублей;

- завершение мероприятий по строительству зданий школ, включая приобретение оборудования – 119,5 млн. рублей;

- строительство столовой на 100 посадочных мест в ДООЦ «Зарница» – 4 млн. рублей;

- другие расходы в области образования – 0,5 млн. рублей.

Основные отдельные направления расходов отрасли:

- в 2018 году завершено строительство, включая приобретение оборудования, общеобразовательного учреждения "Средняя общеобразовательная школа № 37" (на ул. Белорусской) на 1350 мест. На строительство объекта направлены бюджетные средства в сумме 106,5 млн. рублей;

- заключены муниципальные контракты на строительство трех детских дошкольных образовательных организаций по 190 мест. На эти цели направлены средства в сумме 147,8 млн. рублей;

- общие затраты на оздоровительную компанию детей и подростков в каникулярное время – 26,6 млн. рублей;

- обеспечение пожарной, антитеррористической и антикриминальной безопасности в образовательных учреждениях – 10 млн. рублей;

- ремонт зданий и помещений – 14,2 млн. рублей;
- ремонт прогулочных веранд – 0,2 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, распространение инновационных моделей развития техносферы, направленных на развитие научно-технической и учебно-исследовательской деятельности технопарков, реализация пилотных проектов по обновлению содержания и технологий дополнительного образования, организация спортивных мероприятий, рекламной ярмарки учебных мест и др.) – 10,4 млн. рублей;
- организация питьевого режима в образовательных учреждениях – 2,1 млн. рублей;
- реализация мероприятий в рамках программы «Доступная среда» – 0,9 млн. рублей;
- оказание финансовой поддержки участникам программы «Учитель для России» - 0,9 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 – 1283,6 млн. рублей;
- на социальную поддержку обучающихся – 18,4 млн. рублей;
- на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство – 14,3 млн. рублей;
- на обеспечение образовательных учреждений учебниками и учебными пособиями – 20,7 млн. рублей;
- на финансовое обеспечение получения образования в частных образовательных организациях – 3,8 млн. рублей;
- на обеспечение доступа к информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» – 0,9 млн. рублей.

По разделу «Культура, кинематография» расходы бюджета составили 155,4 млн. рублей, исполнены на 100 %.

Наибольший удельный вес в общем объеме расходов данного раздела составили расходы по подразделу «Культура» - 137,9 млн. рублей или 88,7 %.

По подразделу «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» расходы составили 17,5 млн. рублей.

Средства бюджета в отрасли «Культура» были направлены на:

- финансовое обеспечение выполнения муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг бюджетными и автономными учреждениям культуры – 139,1 млн. рублей;
- субсидии на иные цели – 7,6 млн. рублей;
- субсидии некоммерческим организациям – 1,0 млн. рублей;
- обеспечение функций комитета культуры и молодежной политики – 6,9 млн. рублей;
- мероприятия в сфере культуры – 0,5 млн. рублей;

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

За счет субсидий на иные цели на укрепление материально - технической базы МБУКиИ "Новгородскому театру для детей и молодежи "Малый" было направлено 5,9 млн. рублей, средства были направлены на приобретение гримерных модулей, аппаратуры, компьютерной техники, мебели, электротоваров, реквизита, одежды, оборудована сцена, на комплектование книжных фондов – 0,7 млн. рублей, на обеспечение антитеррористической защищенности потенциально опасных объектов, объектов жизнеобеспечения, мест массового пребывания населения – 0,1 млн. рублей, на другие мероприятия в сфере культуры – 0,9 млн. рублей.

По разделу «Социальная политика» расходы бюджета составили 1109,0 млн. рублей, исполнены на 99,1 %.

Наибольший удельный вес в общем объеме расходов данного раздела составили расходы по подразделу «Социальное обеспечение населения» - 890,0 млн. рублей или 80,3 %. По данному подразделу осуществляются расходы на социальную поддержку отдельных категорий граждан. От уточненного плана расходы составили 99,2 %.

По подразделу «Охрана семьи и детства» расходы составили 172,8 млн. рублей или 98,7 % от уточненного плана. Средства были направлены на:

- содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю – 64,9 млн. рублей;

- компенсацию родительской платы родителям (законным представителям) детей, посещающих образовательные организации, реализующие образовательную программу дошкольного образования – 6,8 млн. рублей;

- оказание социальной поддержки семей, одиноких матерей, женщин, обучающихся муниципальных образовательных организаций – 50,9 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 – 50,2 млн. рублей.

По подразделу «Пенсионное обеспечение» расходы на доплату к пенсиям муниципальных служащих составили 16,1 млн. рублей или 100 %.

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 30,1 млн. рублей или 100 %.

В сфере социальной защиты населения Администрация Великого Новгорода исполняет переданные органам местного самоуправления отдельные государственные полномочия. На эти цели в 2018 году направлено 1052,0 млн. рублей.

За счет средств городского бюджета на выплату пенсий, пособий и компенсаций отдельным категориям граждан, включая поддержку многодетных и молодых семей для улучшения жилищных условий, израсходовано 57,0 млн. рублей.

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.

По разделу «Физическая культура и спорт» расходы бюджета составили 55,4 млн. рублей, исполнены на 100 %.

По подразделу «Физическая культура» финансирование составило 47,4 млн. рублей. Средства были направлены на:

- обеспечение деятельности спортивных школ – 46,4 млн. рублей;
- организацию отдыха детей и молодежи на базе спортивных школ – 0,8 млн. рублей;
- организацию и проведение мероприятий по обеспечению пожарной безопасности на объектах с массовым пребыванием людей (оборудование автоматическими системами пожарной безопасности МАУ «СШ № 2», МАУ «СШОР № 4» и МАУ «СШОР № 1») – 0,2 млн. рублей.

По подразделу «Другие вопросы в области физической культуры и спорта» расходы произведены в сумме 8 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 – 5,8 млн. рублей;
- подготовку, обеспечение и проведение спортивных, спортивно-массовых и оздоровительных мероприятий - 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.

По разделу «Средства массовой информации» на публикацию официальной и деловой информации органов местного самоуправления МАУ «Редакция газеты «Новгород» была направлена субсидия в объеме 9,2 млн. рублей, исполнение 100 %.

По разделу «Обслуживание государственного и муниципального долга» расходы на обслуживание муниципального долга Великого Новгорода за 2018 год составили 132,9 млн. рублей, исполнение 100 %. Расходы на обслуживание муниципального долга Великого Новгорода в отчетном периоде составили 4,0 % к объему расходов без учета расходов за счет субвенций, что соответствует нормам Бюджетного кодекса.

РЕЗУЛЬТАТ ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА ГОРОДА

Бюджет города за 2018 год исполнен с профицитом в объеме 8,7 млн. рублей при уточненном плановом дефиците – 291,6 млн. рублей.

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 2 556,7 млн. рублей, произведено погашение кредитов в общем объеме 2 370,7 млн. рублей.

Объем муниципального долга по состоянию на 01.01.2019 года составил 1980 млн. рублей, что на 186 млн. рублей (10,4%) выше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Увеличение объема муниципального долга объясняется привлечением кредитных ресурсов в коммерческих банках для покрытия дефицита бюджета Великого Новгорода. При этом, средняя процентная ставка по вновь заключенным контрактам 2018 года составила 8,2 %, что ниже средней ставки 2017 года на 1,3 процентных пункта и ниже средней ставки 2016 года на 4,6 процентных пункта.

Долговая нагрузка по отношению к налоговым и неналоговым доходам значительно уменьшилась по сравнению с предыдущим годом и составила 93,3 % (2017 год – 99,4%).

Структура долга следующая:

- бюджетные кредиты Новгородской области 173,6 млн. рублей (8,8%);
- коммерческие кредиты 1806,4 млн. рублей (91,2%).

В 2018 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.

За счет пересмотра графика погашения кредитов и заблаговременного объявления конкурсных процедур успешно выполнена программа внутренних заимствований Великого Новгорода в 2018 году.

Администрацией Великого Новгорода проведена работа по снижению расходов на обслуживание муниципального долга Великого Новгорода, ассигнования, высвобожденные в результате данной работы, были направлены на проведение первоочередных расходов и погашение кредиторской задолженности по коммунальным услугам.

Расходы на обслуживание муниципального долга за 2018 год составили 132,9 млн. рублей (76,8 % от первоначально утвержденных годовых ассигнований).

По сравнению с 2017 годом расходы на обслуживание муниципального долга, несмотря на рост абсолютной суммы долга, снизились на 38,2 млн. рублей или 22,3%.

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 2018 год соблюдены.

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 2018 год»

Вывод первичной антикоррупционной экспертизы проекта решения Думы Великого Новгорода «Об утверждении отчета об исполнении бюджета Великого Новгорода за 2018 год»

Во вносимом проекте решения Думы Великого Новгорода «Об утверждении отчета об исполнении бюджета Великого Новгорода за 2018 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 2018 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 2018 год» не требуется.

Председатель комитета финансов

Е.А. Медеева