Пояснительная записка
к проекту решения Думы Великого Новгорода «Об утверждении отчета об исполнении бюджета Великого Новгорода за 2020 год»

В 2020 году 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 2020 год осуществлялось на основании:

- показателей прогноза социально-экономического развития Великого Новгорода на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов;
- основных направлений бюджетной и налоговой политики Великого Новгорода на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов;
- реестра расходных обязательств, подлежащих исполнению за счет средств бюджета Великого Новгорода;
- оценки исполнения бюджета Великого Новгорода в 2019 году.

Решением Думы Великого Новгорода от 25.12.2019 № 340 «О бюджете Великого Новгорода на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» были утверждены следующие основные характеристики бюджета города:

общий объем доходов - 5 705,7 млн. рублей;
общий объем расходов - 5 796,4 млн. рублей;
дефицит бюджета - 90,7 млн. рублей.

В процессе исполнения бюджета Великого Новгорода внесены изменения в утвержденные основные параметры по объему доходов, расходов, дефициту на 2020 год, которые утверждены решениями Думы Великого Новгорода от 03.02.2020 № 357, от 27.02.2020 № 370, от 26.03.2020 № 396, от 30.04.2020 № 417, от 28.05.2020 № 424, от 25.06.2020 № 442, от 24.07.2020 № 444, от 27.08.2020 № 452, от 02.10.2020 № 470, от 22.10.2020 № 478, от 03.11.2020 № 484, от 26.11.2020 № 490, от 24.12.2020 № 509 «О внесении изменений в решение Думы Великого Новгорода от 25.12.2019 № 340 «О бюджете Великого Новгорода на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов».

С учетом вышеперечисленных изменений уточненные плановые ассигнования на 2020 год составили:

общий объем доходов бюджета - 5 827,8 млн. рублей;
общий объем расходов бюджета - 5 960,4 млн. рублей;
дефицит бюджета - 132,6 млн. рублей.

Бюджет Великого Новгорода в 2020 году исполнен по доходам в сумме 5838,0 млн. рублей или 100,2 % к плану, по расходам в сумме 5871,3 млн. рублей или 98,5 % от годовых плановых назначений. Дефицит бюджета составил 33,3 млн. рублей или 1,5 % к объему налоговых и неналоговых доходов бюджета.

ПАРАМЕТРЫ БЮДЖЕТА ВЕЛИКОГО НОВГОРОДА на 2020 год представлены в следующей таблице:

(млн. руб.)

Параметры бюджета Великого Новгорода	Утверждено решением Думы В. Новгорода от 25.12.2019 № 340	Уточнено решением Думы В. Новгорода от 24.12.2020 № 509	Отклонение уточненных показателей от утверждённых решением (+,-)	Исполнено за 2020 год	Процент исполнения к уточненному плану
1. Доходы – всего,	**5705,7**	**5827,8**	**122,1**	**5838,0**	**100,2**
в том числе:					
Налоговые и неналоговые доходы	2316,7	2202,3	-114,4	2261,9	102,7
Безвозмездные поступления от других бюджетов	3370,8	3588,2	217,4	3538,8	98,6
Прочие безвозмездные поступления	18,2	75,0	56,8	75,0	100,0
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0,0	-37,7	-37,7	-37,7	Х
2. Расходы – всего,	**5796,4**	**5960,4**	**164,0**	**5871,3**	**98,5**
из них:					
расходы по собственным полномочиям	2425,6	2369,6	-56,0	2353,5	99,3
3. Дефицит бюджета	**-90,7**	**-132,6**	**х**	**-33,3**	**х**
4. Дефицит бюджета в % к налоговым и неналоговым доходам по БК	**3,9**	**6,0**	**х**	**1,5**	**х**

Прогнозируемый объем доходов на 2020 год против утверждённого решением Думы Великого Новгорода от 25.12.2019 № 340 «О бюджете Великого Новгорода на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» изменился на 122,1 млн. рублей, в том числе:

по налоговым и неналоговым доходам уменьшение на 114,4 млн. рублей (на данное выпадение была доведена дотация бюджетам городских округов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов);

по безвозмездным поступлениям от других бюджетов бюджетной системы увеличение на 217,4 млн. рублей, из них: увеличение субвенций на 35,6 млн. рублей, иных межбюджетных трансфертов на 208,3 млн. рублей, дотации на 114,4 млн. рублей, уменьшение субсидий на 140,9 млн. рублей;

по прочим безвозмездным поступлениям в бюджет Великого Новгорода увеличение на 56,8 млн. рублей;

возврат остатков межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет составил 37,7 млн. рублей.

В расходную часть бюджета внесены изменения в годовые бюджетные ассигнования главных распорядителей средств относительно утверждённого бюджета на общую сумму 164,0 млн. рублей, в том числе:

в связи с увеличением объема безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы на 217,4 млн. рублей;

расходы, осуществляемые за счет остатков межбюджетных трансфертов, выделенных в 2019 году и подлежащих использованию в 2020 году, составили 2,6 млн. рублей;

расходы на выполнение собственных полномочий городского округа по итогам года были уменьшены на 56,0 млн. рублей.

В связи с внесением изменений в общий объем доходов и расходов бюджета Великого Новгорода плановый дефицит бюджета города составил 132,6 млн. рублей.

Бюджет Великого Новгорода в 2020 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 2020 год по доходам представлено в следующей таблице:

Наименование	**План, млн. руб.**	**Исполнение**		**Удельный вес, %**
		млн. руб.	**%**	
Собственные налоговые и неналоговые доходы	2202,3	2261,9	102,7	38,7
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы	3588,2	3538,8	98,6	61,3
Прочие безвозмездные поступления	75,0	75,0	100,0	
Возврат остатков субсидий, субвенций прошлых лет	-37,7	-37,7	-	
Итого:	**5827,8**	**5838,0**	**100,2**	**100,0**

Бюджетная обеспеченность на 1 жителя города за счет налоговых и неналоговых доходов, поступивших в бюджет Великого Новгорода в 2020 году, составила 10,1 тыс. рублей.

В 2020 году в бюджет Великого Новгорода поступило налоговых и неналоговых доходов 2 261,9 млн. рублей. Бюджетные назначения 2020 года выполнены на 102,7%. Поступление собственных доходов за 2020 год по сравнению с прошлым годом снизилось на 5,5 %.

Снижение уровня поступлений платежей по сравнению с 2019 годом обусловлено мероприятиями по предупреждению завоза и распространения коронавирусной инфекции, изменениями федерального и регионального законодательства.

Наибольший объем в составе собственных доходов по-прежнему составляют налоговые поступления - 1 918,1 млн. рублей или 84,8 % от общей суммы доходов, неналоговых доходов – 343,8 млн. рублей или 15,2 % от поступивших в 2020 году доходов.

Налоговые доходы

Наибольший объем в составе налоговых доходов составляет НДФЛ – в 2020 году поступило 845,3 млн. рублей или 44,1 % от поступивших налоговых доходов, что на 45,2 млн. рублей или на 5,7 % больше уровня 2019 года. Бюджетные назначения выполнены на 102,5 %.

Поступления по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности за 2020 год составили 155,2 млн. рублей. Бюджетные назначения 2020 года выполнены на 103,2 %. Снижение поступлений по сравнению с 2019 годом составило 18,7 % в связи с освобождением налогоплательщиков (субъектов МСП), указанных в статье 2 Федерального закона от 08 июня 2020 года № 172-ФЗ «О внесении изменений в часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации», от уплаты налога за второй квартал 2020 года.

В 2020 году поступило 515,1 млн. рублей единого налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, что составляет 100,9 % от бюджетных назначений 2020 года.

В связи с внесением изменений в закон о межбюджетных отношениях в Новгородской области 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 01.01.2018 года, с последующим ежегодным увеличением норматива на 10 процентов (с учетом изменений норматива отчислений от налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, на 2021-2023 года в размере 70% на основании областного закона от 28.02.2020 № 517-ОЗ «О внесении изменений в статью 2 областного закона «О межбюджетных отношениях в Новгородской области»).

Поступление данного налога в сопоставимых условиях в 2020 году по сравнению с 2019 годом снизилось на 3,2 %.

Снижение уровня поступлений единого налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, по сравнению с 2019 годом на 3,2 % обусловлено приостановлением деятельности юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями в связи с введением режима повышенной готовности; снижением налоговых ставок по налогу для отдельных видов деятельности; освобождением налогоплательщиков (субъектов МСП), указанных в статье 2 Федерального закона от 08 июня 2020 года № 172-ФЗ «О внесении изменений в часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации», от уплаты

авансового платежа за полугодие 2020 года, уменьшенного на сумму авансового платежа за 1 квартал 2020 года.

В бюджет городского округа Великий Новгород в 2020 году поступило 256,7 млн. рублей земельного налога. Бюджетные назначения выполнены на 104,4 %. Снижение поступлений земельного налога по сравнению с 2019 годом составило 13,5 % и обусловлено переоценкой кадастровой стоимости земельных участков; освобождением налогоплательщиков (субъектов МСП), указанных в статье 2 Федерального закона от 08 июня 2020 года № 172-ФЗ «О внесении изменений в часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации», от уплаты авансовых платежей по налогу за период владения с 01.04.2020 по 30.06.2020.

По налогу на имущество физических лиц поступление составило 87,3 млн. рублей. Темп роста налога по сравнению с 2019 годом составил 111,3 %. Бюджетные назначения выполнены на 102,3 %.

В 2020 году в бюджет поступило 45,8 млн. рублей государственной пошлины, что на 1,0 млн. рублей меньше аналогичного периода 2019 года в связи с рассмотрением судами во втором квартале текущего года дел и материалов только безотлагательного характера в целях противодействия распространению на территории Российской Федерации новой коронавирусной инфекции, бюджетные назначения выполнены.

Поступление по источнику патентная система налогообложения доходов составило 4,7 млн. рублей, бюджетные назначения выполнены на 102,5 %.

Снижение поступлений по сравнению с 2019 годом составило 8,2 % в связи с индексацией (на коэффициент 0,5) размеров потенциально возможного к получению индивидуальными предпринимателями годового дохода при применении ими патентной системы налогообложения.

В 2020 году поступило 0,5 млн. рублей единого сельскохозяйственного налога, что соответствует уровню поступлений 2019 года, бюджетные назначения выполнены в полном объеме.

Неналоговые доходы

Основным доходным источником в составе неналоговых доходов являются доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, поступление составило 246,6 млн. рублей. Удельный вес в общем объеме неналоговых доходов за 2020 год составил 71,7 %.

Поступление от аренды земли составило 140,1 млн. рублей, бюджетные назначения выполнены. По сравнению с 2019 годом поступления снизились на 31,1 млн. рублей или 18,2 % по причине выкупа земельных участков, расторжения договоров аренды земельных участков, уменьшения размера арендной платы для субъектов малого и среднего предпринимательства в целях стабилизации экономической ситуации в связи с осуществлением мер по противодействию распространения на территории Новгородской области коронавирусной инфекции; отсутствием спроса на земельные участки, в отношении которых в отчетном периоде организованы аукционы по продаже права на заключение договоров аренды земельных участков.

В 2020 году в бюджет Великого Новгорода поступило 14,5 млн. рублей доходов от аренды помещений или 106,4 % от бюджетных назначений 2020 года. Поступления по сравнению с 2019 годом снизились на 1,4 млн. рублей или 8,6 %

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 91,3 млн. рублей, бюджетные назначения 2020 года выполнены на 100,5 %, темп роста поступлений к 2019 году составил 100,8%.

За 2020 год от продажи муниципального имущества в бюджет Великого Новгорода поступило 9,6 млн. рублей, бюджетные назначения 2020 года выполнены. По сравнению с 2019 годом поступления по данному источнику доходов снизились по причине не востребованности объектов среди потенциальных покупателей в связи с низкой инвестиционной привлекательностью.

Поступления от продажи земельных участков составили 18,2 млн. рублей, бюджетные назначения 2020 года выполнены. По сравнению с 2019 годом наблюдается снижение поступлений по данному источнику доходов в связи со снижением активности инвесторов и низким уровнем покупательной способности в период пандемии.

По доходам от оказания платных услуг и компенсации затрат поступило 25,1 млн. рублей или 101,4 % от бюджетных назначений 2020 года. Темп роста доходов от оказания платных услуг и компенсационных затрат к 2019 году составил 48,6 %, что на 26,6 млн. рублей меньше поступлений 2019 года (в связи с возвратом банковской гарантии при строительстве детского сада).

В 2020 году поступило 30,2 млн. рублей штрафов, бюджетные назначения выполнены. По сравнению с аналогичным периодом 2019 года поступление штрафных санкций снизилось в 3,1 раза в связи с изменениями с 1 января 2020 года порядка зачисления штрафных санкций в соответствующий бюджет в зависимости от нормативно-правового акта, на основании которого налагается штраф, а также от финансового обеспечения деятельности органа, должностные лица которого налагают штраф. Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступившие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 01.01.2020 года, подлежащие зачислению в бюджет Великого Новгорода по нормативам, действовавшим до 1 января 2020 года, составили 23,1 млн. рублей или 76,5 % от общей суммы штрафов.

Поступления прочих неналоговых доходов (разовые платежи за установку рекламных конструкций, разовые платежи по объектам нестационарной торговли) в 2020 году составили 11,7 млн. рублей, бюджетные назначения выполнены.

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 2020 году продолжила свою работу комиссия по укреплению налоговой и бюджетной дисциплины, снижению неформальной занятости. Проведено 10 заседаний, на которых рассмотрено 343 организации и индивидуальных предпринимателя, имеющих общую сумму задолженности по платежам в бюджеты различных уровней в размере 206,0 млн. рублей.

Кроме того, рассмотрено 68 работодателей, выплачивающих заработную плату ниже среднеотраслевого уровня по ВЭД и прожиточного минимума в регионе, 36 работодателей по вопросу неформальной занятости, 15 работодателей, ведущих сокращение работников предпенсионного возраста, и 3 работодателя, имеющих задолженность по выплате заработной платы.

В результате мониторинга по решениям комиссии поступило 167,0 млн. рублей, в том числе в бюджет Великого Новгорода – 27,0 млн. рублей, в областной бюджет – 43,0 млн. рублей, страховых взносов – 97,0 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.

Безвозмездные поступления из областного бюджета за 2020 год составили 3538,8 млн. рублей или 98,6 % от годового плана, из них:

субвенции на выполнение переданных государственных полномочий – 1645,6 млн. рублей;

субсидии – 1575,2 млн. рублей;

дотации – 114,4 млн. рублей;

иные межбюджетные трансферты – 203,6 млн. рублей.

Объем прочих безвозмездных поступлений в бюджет Великого Новгорода составил 75,0 млн. рублей.

Возвращены в доход областного бюджета остатки субсидий и субвенций прошлых лет в сумме 37,7 млн. рублей.

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

РАСХОДЫ

Расходы бюджета Великого Новгорода за 2020 год составили 5871,3 млн. рублей при годовом уточненном плане 5960,4 млн. рублей, т.е. исполнены на 98,5%, в том числе по городским полномочиям на 99,3%, по переданным полномочиям 98%.

Исполнение бюджета за 2020 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	2369,6	2353,5	99,3	40,0
Расходы на осуществление государственных полномочий за счет безвозмездных поступлений из других уровней бюджетов	3588,2	3515,2	98,0	59,9
Расходы, осуществляемые за счет остатков межбюджетных трансфертов, выделенных в 2019 году и подлежащих использованию в 2020 году	2,6	2,6	100	0,1
Итого:	**5960,4**	**5871,3**	**98,5**	**100,0**

Основной удельный вес в расходах бюджета занимают отрасли социально-культурной сферы (образование, социальное обслуживание, культура, спорт), на финансирование которых направлено 55,7 % расходов. Расходы на жилищно-коммунальное хозяйство составили 17,8 %, дорожное хозяйство – 17,4 %. 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	309,5	302,8	97,8	5,2	291,3	284,8	97,8
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	20,3	20,2	99,4	0,3	20,3	20,2	99,4
Национальная экономика	1129,6	1090,5	96,5	18,6	86,9	82,6	95,0
ЖКХ	1072,1	1043,3	97,3	17,8	527,3	523,1	99,2

Охрана окружающей среды	0,3	0,3	98,1	0,0	0,3	0,3	98,1
Образование	2777,0	2764,9	99,6	47,1	1038,3	1037,7	99,9
Культура, кинематография	175,1	175,1	100,0	3,0	146,7	146,7	100,0
Социальная политика	207,0	204,8	98,9	3,5	53,7	53,3	99,2
Физическая культура и спорт	127,6	127,6	100,0	2,2	63,0	62,9	100,0
Средства массовой информации	10,2	10,2	100,0	0,2	10,1	10,1	100,0
Обслуживание муниципального долга	131,7	131,7	100,0	2,2	131,7	131,7	100,0
Итого	**5960,4**	**5871,3**	**98,5**	**100,0**	**2369,6**	**2353,4**	**99,3**

В 2020 году на финансовое обеспечение выполнения муниципальных заданий автономным учреждениям были направлены субсидии на общую сумму 2 362,5 млн. рублей (100 %), бюджетным учреждениям – 236,2 млн. рублей (100 %).

В 2020 году расходы по Адресной инвестиционной программе составили 854,6 млн. рублей:

- федеральный бюджет – 541,0 млн. рублей;
- областной бюджет – 128,0 млн. рублей;
- бюджет города – 185,6 млн. рублей.

Расходы на проведение текущих и капитальных ремонтов составили 849,8 млн. рублей:

- федеральный бюджет – 484,4 млн. рублей;
- областной бюджет – 208,5 млн. рублей;
- бюджет города – 156,9 млн. рублей.

Бюджетные расходы осуществлялись главным образом в рамках реализации 19 муниципальных программ Великого Новгорода. Общий объем финансирования программных мероприятий составил 91,8 % 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 302,8 млн. рублей, исполнены в соответствии с плановыми назначениями на 97,8 %.

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.

По разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» расходы бюджета составили 20,2 млн. рублей при уточненном плане в 20,3 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 1090,5 млн. рублей или 96,5 % от плановых назначений. Основной объем расходов в рамках данного раздела (93,4 %) направлен на дорожную деятельность.

Так, на дорожную деятельность планировалось направить 1056,0 млн. рублей, из них субсидий из областного бюджета в общей сумме 1013,2 млн. рублей.

Фактические расходы составили 1018,9 млн. рублей, или 96,5 % от планируемых значений.

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

- проектирование и ремонт дорог – 482,2 млн. рублей, в том числе в рамках национального проекта "Безопасные и качественные автомобильные дороги" – 453,2 млн. рублей;
- проектирование и капитальный ремонт дорог – 100,4 млн. рублей;
- реконструкция и строительство дорог – 13,8 млн. рублей;
- содержание дорог, включая уборку территорий города – 171,0 млн. рублей;
- проектирование, строительство светофорных объектов, устройство и техническое перевооружение пешеходных переходов, устройство источников освещения – 1,7 млн. рублей.
- в рамках национального проекта «Жилье», подпрограммы «Стимулирование развития жилищного строительства на территории Великого Новгорода» выполнены работы по реконструкции автомобильной дороги Псковской ул., на участке от Речной ул. до мостового перехода р. Веряжа (с устройством бордюров, тротуаров, велодорожек с обеих сторон, ливневой канализации и наружного освещения) – 249,8 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 18,0 млн. рублей.

По подразделу «Связь и информатика» расходы бюджета составили 16,0 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 37,0 млн. рублей.

Основной объем составили расходы на реконструкцию набережной Александра Невского (участок от моста Александра Невского до церкви Бориса и Глеба на Торговой стороне) в Великом Новгороде, включая ПСД – 30,3 млн. рублей.

По разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» расходы бюджета составили 1043,3 млн. рублей, исполнены на 97,3 % к уточненным бюджетным назначениям.

По подразделу «Жилищное хозяйство» исполнение составило 147,9 млн. рублей. Средства бюджета направлены на следующие мероприятия:

- капитальный ремонт, ремонт жилищного фонда, включая средства государственной корпорации - Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства – 31,2 млн. рублей и на исполнение судебных решений – 47,3 млн. рублей;
- капитальный ремонт дворовых территорий – 56,9 млн. рублей;
- на организацию работ по проведению дезинфекции придомовых территорий и мест общего пользования в многоквартирных домах в целях профилактики и устранения последствий распространения коронавирусной инфекции – 12,5 млн. рублей.

По подразделу «Коммунальное хозяйство» исполнение составило 231,4 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 – 0,6 млн. рублей;
- финансовое возмещение затрат организациям, оказывающим банные услуги в общих отделениях без бассейна и душевых отделениях бань – 3,9 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 – 78,8 млн. рублей;
- реконструкцию части Левобережных водоочистных сооружений в зданиях блока отстойников, реагентного хозяйства и резервуара-усреднителя шламосодержащих вод с установкой технологической линии обезвоживания осадка, Великий Новгород, Юрьевское шоссе, д.1а – 83,7 млн. рублей;

- финансовое обеспечение реализации мероприятий по проведению капитального ремонта сетей ливневой канализации, поврежденных в результате чрезвычайной ситуации, вызванной прохождением комплекса неблагоприятных метеорологических явлений, в ноябре 2019 года (в капитальный ремонт включены 14 объектов сетей ливневой канализации диаметром 300-400 мм: ул. Большая Московская, ул. Заставная, ул. Прусская, ул. П. Левитта, ул. Чудинцева, Воскресенский бульвар, ул. Свободы (от просп. Мира до ул. Кочетова), ул. Боткина, пос. Энергетиков; заменено 3,7 км сетей ливневой канализации) – 63,5 млн. рублей.

Наибольший удельный вес составили расходы по подразделу «Благоустройство», исполнены в сумме 493,5 млн. рублей, из которых:

- уличное освещение, включая содержание сетей наружного освещения – 74,9 млн. рублей;

- благоустройство общественных территорий и парков в рамках национального проекта «Формирование комфортной городской среды» (в рамках мероприятий по благоустройству общественных территорий проведены работы по обустройству в парке «Юности», парке «Веряжский», парке «Луговой», парке «30 лет Октября», сквере «Памяти»; проведены мероприятия по благоустройству дворовых территорий 53 многоквартирных домов) – 56,3 млн. рублей;

- строительство Софийской набережной реки Волхов (участок от моста А. Невского до гостиницы «Интурист») – 191,9 млн. рублей;

- содержание ливневой канализации и осуществление иных мероприятий в отношении водоотведения поверхностных сточных вод в сети ливневой канализации – 53,2 млн. рублей;

- озеленение – 7,8 млн. рублей;

- строительство Ермолинского кладбища – 12,8 млн. рублей;

- проведение комплекса мероприятий, направленных на социально-экономическое развитие Новгородской области (в целях энергосбережения установлено 8760 шт светодиодных светильников и проведен строй контроль) - 94,1 млн. рублей;

- прочие работы и услуги –2,5 млн. рублей.

По подразделу «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» расходы составили 170,5 млн. рублей. Это расходы на обеспечение функций комитета по управлению городским хозяйством и подведомственных ему муниципальных учреждений, исполнение судебных решений и оплату исполнительных листов.

По разделу «Охрана окружающей среды» исполнение составило 0,3 млн. рублей, это 98,1 % плановых значений, экономия бюджетных средств сложилась в результате проведения отдельных мероприятий за счет внебюджетных источников.

По разделу «Образование» расходы бюджета составили 2764,9 млн. рублей, исполнены на 99,6 %, в том числе по подразделам:

«Дошкольное образование» - 1194,1 млн. рублей;

«Общее образование» - 1319,1 млн. рублей;

«Дополнительное образование детей» - 133,9 млн. рублей;

«Молодежная политика» - 59,9 млн. рублей;

«Другие вопросы в области образования» - 57,9 млн. рублей.

Средства бюджета в отрасли «Образование» были направлены на:

- финансовое обеспечение выполнения муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг бюджетными и автономными образовательными учреждениями – 2376,9 млн. рублей;
- субсидии на иные цели – 216,3 млн. рублей;
- субсидии на финансовое обеспечение затрат в связи с получением образования в частных образовательных организациях – 1,3 млн. рублей;
- создание дополнительных мест в образовательных учреждениях, осуществляющих образовательную деятельность по программам дошкольного образования – 140,6 млн. рублей;
- приобретение оборудования в рамках инвестиционных проектов по строительству школ– 0,5 млн. рублей;
- мероприятий по капитальному ремонту объектов образования, поврежденных в результате чрезвычайной ситуации, вызванной прохождением комплекса неблагоприятных метеорологических явлений, связанных с выпадением обильных осадков на территории Новгородской области в ноябре 2019 года (ремонт ДООЦ «Былина») - 14,4 млн. рублей;
- обеспечение функций комитета по образованию – 14,3 млн. рублей;
- другие расходы в области образования – 0,6 млн. рублей.

Основные отдельные направления расходов отрасли:

- в 2020 году расходы инвестиционного характера по отрасли «Образование» составили 152,9 млн. рублей, основной объем средств направлен на строительство трех детских дошкольных образовательных организаций по 190 мест (ул. Речная, ул. Вересова, ул. Якова Павлова) – 140,6 млн. рублей;
- проведение мероприятий, связанных с вводом в эксплуатацию строящихся объектов, в том числе оснащение помещений и приобретение других материальных ценностей для получения лицензии с целью создания условий реализации образовательной программы дошкольного образования – 22,7 млн. рублей;
- перепрофилирование помещений в существующих дошкольных образовательных организациях для детей в возрасте от двух месяцев до трех лет (создание ясельных групп в МАДОУ №№ 60, 81, 83, 95) – 2,3 млн. рублей;
- организация отдыха детей и молодежи – 10,7 млн. рублей;
- обеспечение пожарной, антитеррористической и антикриминальной безопасности в образовательных учреждениях – 14,7 млн. рублей;
- ремонт зданий и помещений муниципальных учреждений, прогулочных веранд, включая изготовление проектно-сметной документации – 23,2 млн. рублей;
- мероприятия по развитию и совершенствованию дополнительного образования детей и развитию системы воспитания детей – 1,6 млн. рублей;
- организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование – 53,8 млн. рублей;
- реализация мероприятий в рамках программы «Доступная среда» – 1,1 млн. рублей;

- оказание финансовой поддержки участникам программы «Учитель для России» - 3,6 млн. рублей;

- внедрение целевой модели цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях (приобретение средств вычислительной техники, программного обеспечения и презентационного оборудования, позволяющего обеспечить доступ обучающихся, сотрудников и педагогических работников к цифровой образовательной инфраструктуре и контенту, а также автоматизировать и повысить эффективность организационно-управленческих процессов в муниципальных общеобразовательных организациях) – 54,9 млн. рублей;

- обеспечение развития информационно-телекоммуникационной инфраструктуры объектов общеобразовательных организаций, а так же внедрение модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей и функционирование электронного правительства Новгородской области – 13,0 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 – 1420,3 млн. рублей;

на социальную поддержку обучающихся – 15,2 млн. рублей;

на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство, включая федеральные средства – 41,2 млн. рублей;

на обеспечение образовательных учреждений учебниками и учебными пособиями – 11,3 млн. рублей;

на финансовое обеспечение получения образования в частных образовательных организациях – 1,3 млн. рублей;

на обеспечение доступа к информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» – 0,7 млн. рублей.

По разделу «Культура, кинематография» расходы бюджета составили 175,1 млн. рублей, исполнены на 100 %.

Наибольший удельный вес в общем объеме расходов данного раздела составили расходы по подразделу «Культура» - 144,0 млн. рублей или 82,3 %.

По подразделу «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» расходы составили 31,1 млн. рублей.

Средства бюджета в отрасли «Культура» были направлены на:

- финансовое обеспечение выполнения муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг бюджетными и автономными учреждениям культуры – 154,1 млн. рублей;

- субсидии на иные цели – 10,2 млн. рублей;

- субсидии некоммерческим организациям – 2,1 млн. рублей;

- обеспечение функций комитета культуры и молодежной политики – 8,1 млн. рублей;

- мероприятия в сфере культуры – 0,5 млн. рублей;

- мероприятия по сохранению и популяризации культурного и исторического наследия - 0,1 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 переводы, инсценировки и экспликации пьес, диски с музыкой к пьесам, право на использование перевода пьес, постановки, компьютерную технику, электротовары, реквизит и др.;

- на проведение общегородских мероприятий и праздников, за счет средств областного и городского бюджета – 1,4 млн. рублей;

- на комплектование книжных фондов – 0,4 млн. рублей;

- на обеспечение антитеррористической защищенности потенциально опасных объектов, объектов жизнеобеспечения, мест массового пребывания населения, проведение мероприятий по пожарной безопасности – 0,4 млн. рублей;

- укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений – 0,3 млн. рублей;

- ремонт зданий и помещений муниципальных учреждений – 0,5 млн. рублей;

- на другие мероприятия в сфере культуры – 1,3 млн. рублей.

По разделу «Социальная политика» расходы бюджета составили 204,8 млн. рублей, исполнены на 98,9 %. Финансирование осуществлялось под фактическое количество получателей льгот.

По подразделу «Пенсионное обеспечение» расходы составили 20,2 млн. рублей или 9,9 %.

Расходы по подразделу «Социальное обеспечение населения» – 21,5 млн. рублей или 10,5 %. По данному подразделу осуществляются расходы на социальную поддержку отдельных категорий граждан. От уточненного плана расходы составили 98,3%.

Наибольший удельный вес 75,7 % составил подраздел «Охрана семьи и детства» расходы 155,0 млн. рублей или 98,8 % от уточненного плана. Средства были направлены на:

- содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю – 67,3 млн. рублей;

- компенсацию родительской платы родителям (законным представителям) детей, посещающих образовательные организации, реализующие образовательную программу дошкольного образования – 5,0 млн. рублей;

- оказание социальной поддержки семей, одиноких матерей, женщин, обучающихся муниципальных образовательных организаций – 7,9 млн. рублей;

- социальные выплаты на обеспечение жильем молодых семей – 19,0 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 – 55,8 млн. рублей.

По подразделу «Другие вопросы в области социальной политики» расходы составили 8,1 млн. рублей и были направлены на обеспечение функций комитета по опеке и попечительству Администрации Великого Новгорода.

В сфере социальной защиты населения Администрация Великого Новгорода исполняет переданные органам местного самоуправления отдельные государственные полномочия.

На эти цели в 2020 году направлено 151,5 млн. рублей.

За счет средств городского бюджета на социальную поддержку отдельных категорий граждан, включая поддержку многодетных и молодых семей для улучшения жилищных условий, израсходовано 53,3 млн. рублей.

По разделу «Физическая культура и спорт» расходы бюджета составили 127,6 млн. рублей, исполнены на 100 %.

По подразделу «Физическая культура» финансирование составило 118,9 млн. рублей. Средства были направлены на:

- обеспечение деятельности спортивных школ – 50,7 млн. рублей;
- организацию и проведение мероприятий по обеспечению пожарной безопасности на объектах с массовым пребыванием людей – 0,1 млн. рублей;
- ремонт зданий и помещений (капитальный ремонт кровли, ремонт спортивного зала, замена полов, монтаж отопительной системы и ремонт запасного выхода в МАУ «СШОР № 1»; разработка ПСД на капитальный ремонт трибун и капитальный ремонт беговой дорожки, систем водоснабжения и водоотведения, освещения стадиона «Волна»; капитальный ремонт систем вентиляции, кондиционирования и электроснабжения МАУ «СШ №2») – 3,0 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") – 63,9 млн. рублей;
- на приобретение оборудования организациями, осуществляющими спортивную подготовку в соответствии с федеральными стандартами – 1,2 млн. рублей.

По подразделу «Спорт высших достижений» расходы произведены в сумме 0,6 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 8,1 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 – 7,1 млн. рублей;
- подготовку, обеспечение и проведение спортивных, спортивно-массовых и оздоровительных мероприятий, выплату стипендий одаренным детям и молодежи - 1,0 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 10,2 млн. рублей, исполнение 100%.

МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ

В 2020 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 конкурентных процедур успешно выполнена программа внутренних заимствований Великого Новгорода на 2020 год.

В целях исполнения долговых обязательств и обеспечения финансирования запланированных мероприятий в отчетном периоде были привлечены кредиты (с учетом полученных траншей в рамках возобновляемых кредитных линий) в общем объеме 2 138,8 млн. рублей, произведено погашение кредитов в общем объеме 2 138,8 млн. рублей.

Объем муниципального долга по сравнению с аналогичным периодом прошлого года не изменился и по состоянию на 01.01.2021 года составляет 2 180,0 млн. рублей.

Долговая нагрузка по отношению к налоговым и неналоговым доходам составила 96,4 %.

Структура долга следующая:

- бюджетные кредиты Новгородской области 186,1 млн. рублей (8,5%);
- коммерческие кредиты 1 993,9 млн. рублей (91,5%).

Расходы на обслуживание муниципального долга в 2020 году составили – 131,7 млн. рублей (69,1 % от первоначального плана), что ниже расходов прошлого года на 13,0 млн. рублей.

Основным фактором, повлиявшим на снижение расходов по обслуживанию муниципального долга стало значительное снижение в течение 2020 года ключевой ставки Центрального Банка Российской Федерации - основного индикатора и инструмента денежно-кредитного регулирования, оказывающего воздействие на уровень стоимости кредита (на 01.01.2020 — 6,25 %, на 01.01.2021 — 4,25 %).

В 2020 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 380 млн. рублей на общий срок 243 дня, при расходах на обслуживание – 126,1 тыс. рублей.

Также для решения вопросов своевременного финансирования при возникающем кассовом разрыве при исполнении бюджета Великого Новгорода в течение 2020 года осуществлялось привлечение остатков средств на счетах муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также средств, поступающих во временное распоряжение казенных учреждений. Общий объем привлечения в 2020 году составил 501,6 млн. рублей.

В соответствии с Правилами проведения в 2020 году реструктуризации денежных обязательств (задолженности по денежным обязательствам) муниципальных районов и городского округа перед Новгородской областью по бюджетным кредитам, утвержденными постановлением Правительства Новгородской области от 15.05.2020 №197 и Порядком погашения задолженности по основному долгу при продлении в 2020 году периода погашения реструктурированной в 2012 году в соответствии с областным законом от 12.12.2011 №1145-ОЗ «Об областном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов» задолженности по денежным обязательствам муниципальных районов и городского округа перед Новгородской областью по бюджетным кредитам, предоставленным в 2009 и 2010 годах для частичного покрытия дефицитов бюджетов муниципальных районов и городского округа», утвержденным постановлением Правительства Новгородской области от 06.07.2020 №306 проведена реструктуризация по трем бюджетным кредитам, подлежащим погашению в 2020 году, на общую сумму 42,4 млн. рублей с переносом срока погашения задолженности на период с 2025 года по 2029 год.

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 2020 год соблюдены.

РЕЗУЛЬТАТ ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА ГОРОДА

Ситуация с исполнением бюджета в 2020 году была непростая и связана с проводимыми на территории города мероприятиями по предупреждению завоза и распространения новой коронавирусной инфекции.

Администрация Великого Новгорода избежала задержек с выплатами заработной платы бюджетникам, по расчетам с подрядчиками и поставщиками, с исполнением других социальных обязательств.

По итогам 2020 года просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Несмотря на все сложности с исполнением бюджета Великого Новгорода доходная часть в 2020 году исполнена в соответствии с плановыми назначениями на 102,7 процентов. В части собственных полномочий произведены расходы на 99,3%. Дефицит бюджета по итогам года сокращен с 3,9% до 1,5%. Муниципальный долг не увеличен.

В 2020 году Великий Новгород принимал участие в реализации 5 национальных проектов: «Демография», «Образование», «Жилье и городская среда», «Безопасные и качественные автомобильные дороги», «Цифровая экономика». Общий объем финансирования на реализацию национальных проектов составил 943,6 млн. рублей.

Бюджетная и налоговая политика в 2020 году в первую очередь была направлена на обеспечение устойчивости и сбалансированности бюджетной системы, безусловное исполнение всех обязательств с учетом оптимизации расходов, достижение результатов национальных проектов, определенных указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2018 года № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года», снижение расходов на обслуживание муниципального долга Великого Новгорода.

В 2020 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 2020 год составил 158,4 млн. рублей, из них по мероприятиям, направленным на рост доходов местного бюджета – 77,8 млн. рублей, в части оптимизации расходов – 80,6 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 2020 год»

Вывод первичной антикоррупционной экспертизы проекта решения Думы Великого Новгорода «Об утверждении отчета об исполнении бюджета Великого Новгорода за 2020 год»

Во вносимом проекте решения Думы Великого Новгорода «Об утверждении отчета об исполнении бюджета Великого Новгорода за 2020 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 2020 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 2020 год» не требуется.

Председатель комитета финансов Е.А. Медеева