

**Доклад**  
**по отчету об исполнении бюджета муниципального образования**  
**«Город Великие Луки» за 2023 год**

Добрый день!

Бюджет муниципального образования «Город Великие Луки» на 2023 год был утвержден решением Великолульской городской Думы от 23.12.2022 № 50 «О бюджете муниципального образования «Город Великие Луки» на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов». В течение года поправками трижды вносились корректировки в данный документ и уточнялись основные параметры.

Уточненные параметры бюджета (в редакции решения Великолульской городской Думы от 01.12.2023 № 95) на 2023 год составили:

- объем доходов – 2 995,2 млн. рублей;
- объем расходов -3 014,9 млн. рублей;
- дефицит – 19,7 млн. рублей.

Исполнение бюджета осуществлялось на основании сводной бюджетной росписи и кассового плана.

По итогам года исполнение составило:

- по доходам - 3 027,4 млн. рублей,
- по расходам – 2 970,6 млн. рублей, профицит составил - 56,8 млн. рублей.

Итоговые показатели наглядно демонстрируют достойный уровень исполнения бюджета, его стабильность и устойчивость.

Доходная часть бюджета города за 2023 год исполнена на 101,1% от утвержденных годовых назначений. Темп роста собственных доходов относительно поступлений 2022 года составил 8,6% или 97,6 млн. рублей.

В общем объеме поступлений собственные доходы городского бюджета (налоговые и неналоговые доходы) составили 40,6% или 1 228,7 млн. рублей, из них налоговые доходы составили 1 117,5 млн. рублей (36,9% в общем объеме поступлений), неналоговые – 111,2 млн. рублей (3,7% в общем объеме поступлений).

Рост собственных доходов в основном обусловлен ростом поступлений по налогу на доходы физических лиц – основному источнику формирования доходной части городского бюджета. Темп роста налоговых доходов относительно поступлений 2022 года составил 8,2 % или 84,6 млн. рублей.

Темп роста неналоговых доходов относительно поступлений 2022 года составил 13,2 % или 13,0 млн. рублей.

Структура собственных поступлений городского бюджета представлена 12-тью подгруппами налоговых и неналоговых доходов, из которых наиболее весомыми для городского бюджета являются:

НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ – 91% собственных поступлений, в том числе:

- налог на доходы физических лиц – его доля в собственных поступлениях составляет 73,4% (901,5 млн. рублей);

- налоги от совокупного дохода (налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения; налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения и единый сельскохозяйственный налог), их доля составляет 9,0% или 111,2 млн. рублей. В 2023 году наблюдалось снижение поступлений по данным налогам относительно поступлений 2022 года на 11,3 % или 14,1 млн. рублей в связи с изменением структуры налогоплательщиков (переход на специальный налоговый режим «Налог на профессиональный доход»).

- на третьем месте по поступлениям - налоги на имущество. Общий объем поступлений составляет 83,9 млн. рублей или 6,8%, в том числе налог на имущество физических лиц - 36,2 млн. рублей, земельный налог - 47,7 млн. рублей. Относительно 2022 года поступления незначительно сократились (-354,9 тыс. рублей) в общем объеме.

НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ – 9,0% собственных поступлений

По данной группе доходов наибольшее значение для городского бюджета имеют доходы от использования имущества, доля которых в объеме собственных поступлений составляет 5,8% или 70,9 млн. рублей, относительно 2022 года поступления выросли на 21,2% или 12,4 млн. рублей. Рост поступлений обусловлен увеличением тарифов по социальному найму жилья, а также поступлением дебиторской задолженности в результате проведения сложной, настойчивой с дебиторами.

Реализация муниципального имущества принесла в городской бюджет 27,6 млн. рублей.

Доля остальных поступлений незначительна.

Безвозмездные поступления городского бюджета составили 1 798,7 млн. рублей, что ниже поступлений прошлого года на 18,9% или 418,0 млн. рублей. Такое снижение имеет объективные причины, а именно завершение ряда инвестиционных проектов, которые на протяжении последних лет реализовывались с привлечением средств вышестоящих бюджетов.

В 2023 году городом получены следующие перечисления из областного и федерального бюджетов:

дотации в 100% объеме 68,0 млн. рублей;

субсидии на сумму 766,5 млн. рублей;

субвенции на сумму 920,7 млн. рублей;

иные межбюджетные трансферты на сумму 48,4 млн. рублей.

По своей экономической структуре расходов бюджет имел социальную направленность.

Бюджетная политика в части расходов городского бюджета была направлена на реализацию национальных проектов в рамках Указа Президента Российской Федерации от 07 мая 2018 года № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации», Указов Президента РФ в части повышения заработной платы отдельных категорий работников бюджетной сферы, финансирование расходов на выполнение муниципального задания, выполнение обязательств в области социальной политики.

В 2023 году городом Великие Луки исполнены все принятые бюджетные обязательства и реализованы мероприятия по достижению целей по приоритетным направлениям и проектам, в том числе национальным проектам.

Расходы бюджета города исполнены в объеме 2 970,6 млн. рублей или 98,9% от утвержденных плановых назначений.

Городом уже не первый год успешно применяется в жизни программно-целевой метод планирования городского бюджета. Бюджет на 2023 год был сформирован в программной структуре расходов на основе утвержденных Администрацией города Великие Луки 10 муниципальных программ и расходов на непрограммные направления деятельности.

За отчетный год исполнение по программным мероприятиям составило 2 846,5 млн. рублей. Удельный вес расходов на программные мероприятия в общем объеме расходов сложился на уровне 95,8 %.

Расходы на реализацию национальных проектов в пределах полномочий муниципалитета за отчетный год составили 77,8 млн рублей. Наиболее значимые результаты достигнуты по следующим проектам:

Национальный проект «Жилье и городская среда». На реализацию мероприятий направлено 71,3 млн. рублей, в том числе на переселение граждан из аварийного жилищного фонда (17,5 млн. рублей), в муниципальную собственность принята 41 квартира; на выполнение работ по благоустройству территории города направлено 25,7 млн. рублей; на завершение работ по реконструкции станции биохимической очистки воды от сероводорода на очистных сооружениях водопровода из подземных источников - 28,1 млн. рублей.

Национальный проект «Культура». В рамках проекта произведено обновление и модернизация витрин для создания экспозиций, приобретено мультимедийное оборудование для городского Краеведческого музея. Проведено обновление библиотечного фонда модельной библиотеки. Общий объем финансирования мероприятий составил 4,6 млн. рублей.

В части отраслевой структуры основная часть расходов бюджета в отчетном году была направлена на финансирование социальной сферы. Данные расходы составили 64,8 % от общего объема расходов бюджета или 1 923,3 млн рублей, из них 1 790,9 млн. рублей направлено на предоставление субсидий муниципальным бюджетным и автономным учреждениям на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания, организацию питания в школах города, а также проведение закупок основных средств и выполнение ремонтных работ и иных работ различного характера.

Обеспечивались своевременным финансированием мероприятия в области культуры и спорта, а также духовно-нравственного и патриотического воспитания молодого поколения и ~~и прочие расходы~~.

Финансирование социальной сферы осуществлялось по 4 основным направлениям, основной объем расходов приходится на сферу образование 82,0%,

которая представлена системой дошкольного, общего и дополнительного образования. Обучается свыше 23 тыс. человек.

Второй (по объему финансовых вложений городского бюджета) отраслью является национальная экономика, которая включает в себя мероприятия дорожной деятельности. Расходы по отрасли в отчетном году составили 601,0 млн. рублей, доля которых в общем объеме расходов составила 20,2%.

Активная деятельность в сфере дорожного хозяйства традиционно высоко затратна и потребовала от бюджета 574,8 млн. рублей (доля в расходах бюджета 19,4%). В рамках дорожной деятельности велись ремонтные работы на муниципальных транспортных артериях, осуществлялось содержание, ремонт дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов. Произведено обновление муниципального парка дорожной техники.

Сфере городского жилищно-коммунального хозяйства уделено значительное внимание в 2023 году. Финансирование мероприятий в сфере ЖКХ составило 250,2 млн. рублей или 8,4 % от всех произведенных расходов. В 2023 году завершены мероприятия по модернизации систем коммунальной инфраструктуры с участием средств Фонда развития территорий, а именно реконструкция котельной № 15. Объем бюджетных средств в отчетном году составил 35,9 млн. рублей.

На мероприятия по благоустройству территории города направлено 123,6 млн. рублей, что составило 4,2% от суммарного объема расходов городского бюджета. В рамках благоустройства осуществлялись мероприятия по уличному освещению, озеленению территории города, ремонту и содержанию захоронений (в том числе воинских), а также прочие мероприятия.

На другие вопросы в области ЖКХ направлено 22,9 млн. рублей.

Муниципальный долг городского бюджета в 2023 году был снижен относительно 2022 года на 21,2% и составил на 01.01.2024 – 102,5 млн. рублей. Структура муниципального долга представлена исключительно бюджетными кредитами. Все обязательства по обслуживанию муниципального долга производились в полном объеме в установленный срок. **Спасибо за внимание!**