

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!**