О местном бюджете и работе Финансового управления г. Заречного в 2023 году

За Финансовым управлением города закреплены вопросы, связанные с формированием, исполнением бюджета города, контролем за исполнением бюджета г. Заречного в соответствии с бюджетным законодательством.

Доходы местного бюджета

Всего в бюджет города поступило денежных средств в размере 2 845 232,9 тыс.руб., в том числе:

* налоговых и неналоговых доходов – 680 754,9 тыс.руб. (23,9 % от общей суммы доходов);
* безвозмездных поступлений – 2 164 478,0 тыс.руб. (76,1 % от общей суммы доходов).

Исполнение бюджета по доходам составило 101,2%, по налоговым и неналоговым – 105,5%. План по налоговым и неналоговым доходам выполнен по всем видам доходов за исключением:

- налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения – 70,3%;

- платы за негативное воздействие на окружающую среду (из-за возврата из бюджета города платы за размещения отходов производства сложилось отрицательное исполнение).

Темп роста доходов бюджета города относительно 2022 года – 115,2% , в том числе:

* *по налоговым доходам* – 124,1%;
* *по неналоговым доходам* – 110,8%;
* *по безвозмездным поступлениям* – 113,0%.

*Рост налоговых поступлений* за 2023 год по сравнению с 2022 годом сложился по:

* налогу на доходы физических лиц – 130,1%;
* акцизам по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации – 110,2%;
* налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения – 118,1%;
* единому сельскохозяйственному налогу – 135,4%;
* налогу на имущество физических лиц – 105,1%;

*Снижение налоговых доходов* за 2023 год по сравнению с 2022 годом сложилось по:

* налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения – 53,6%;
* земельному налогу – 98%;
* государственной пошлине – 67,0%.

*Рост по неналоговым поступлениям* за 2023 год по сравнению с 2022 годом сложился по:

* доходам от оказания платных услуг и компенсации затрат государства – 161,3%;
* доходам от реализации имущества, находящегося в муниципальной собственности – в 5,4 раза;
* прочим неналоговым доходам в 7,1 раза.

*Снижение неналоговых доходов* за 2023 год по сравнению с 2022 годом сложилось по доходам, от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности – 91,3%;

Размер налоговых доходов бюджета города за 2023 год в расчёте на 1 жителя составил 10 452,0 руб. или 76,7% от аналогичного показателя по г. Пензе и 148,8% от г. Кузнецка. Из трех городских округов Пензенской области по налоговым доходам на 1 жителя г. Заречный второй по рейтингу после областного центра (г. Пензы).

Расходы местного бюджета

В 2023 году бюджет г. Заречного Пензенской области был сформирован в программной классификации расходов на основе 15 муниципальных программ. Основные направления реализации 16-ой муниципальной программы «Обеспечение энергосбережения и повышения энергетической эффективности в г. Заречном Пензенской области» осуществляются без финансового обеспечения. Перечень муниципальных программ утверждён постановлением Администрации г. Заречного Пензенской области от 15.10.2013 № 1969.

Расходы местного бюджета по состоянию на 01.01.2024 составили 2 817 584, 2 тыс. руб., что выше показателя расходов за 2022 год на 15,8  процентных пункта (или на 384,6 млн. руб.).

Исполнение бюджета по расходам на 01.01.2024 года составило 98,7 %, в том числе:

– общегосударственные вопросы – 97,2 %;

– национальная безопасность и правоохранительная деятельность – 96,1 %;

– национальная экономика – 100,0%;

– жилищно-коммунальное хозяйство – 98,8 %;

– образование – 98,7%;

– культура и кинематография – 98,5 %;

– здравоохранение – 99,0%;

– социальная политика – 100,0 %;

– физическая культура и спорт – 98,2 %;

– средства массовой информации – 98,5 %;

– обслуживание государственного и муниципального долга – 100,0 %.

По результатам исполнения бюджета за 2023 год сложилась текущая кредиторская задолженность по обязательствам, принятых муниципальными учреждениями в сумме 28 490,8 тыс. рублей.

Бюджет города Заречного сохранил социальную направленность: основную долю расходов (74,1%) составляют расходы на социальную сферу города (в 2022 году – 73,2%).

Проведен *капитальный ремонт объектов города* на сумму 77 549,9 тыс. руб., из них:

- объекты административные – 1 008,3 тыс. руб.;

- объекты образования – 40 826,9 тыс. руб.;

- объекты культуры – 3 063,3 тыс. руб.;

- объекты спорта – 8 292,0 тыс. руб.;

- автомобильные дороги общего пользования – 945,7 тыс. руб.;

- повышение уровня благоустройства дворовых, общественных территорий - 23 413,7 тыс. руб.

В *рамках регионального проекта «Модернизация школьной системы образования»* были выделены средства на проведение капитального ремонта в МБОУ «Средняя общеобразовательная школа № 220» и установку пожарной сигнализации в МАОУ «Гимназия №216 ДИДАКТ» на сумму 109 615,5 тыс. руб., в том числе средства федерального бюджета – 100 846,2 тыс. руб., средства Пензенской области – 3 288,5 тыс. руб., средства местного бюджета – 5 480,8 тыс. руб.

Проведен  *ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения в рамках реализации национального проекта «Безопасные и качественные дороги»* на сумму 88 901,0 тыс. руб., в том числе за счет средств местного бюджета – 40 005,5 тыс. руб., средств Пензенской области – 48 895,5 тыс. рублей.

Профицит бюджета

По состоянию на 01.01.2024 сложился *профицит* бюджета в сумме 27 648,7 тыс. рублей за счет перевыполнения плана по налоговым и неналоговым доходам бюджета.

Муниципальный долг

*Муниципальный долг* на 1 января 2024 года составил 392 000,0 тыс. рублей и включает среднесрочные бюджетные кредиты из бюджета Пензенской области.

В 2023 году долговая политика г. Заречного была направлена на неувеличение объема муниципального долга и уменьшение расходов на его обслуживание. В результате проведенной работы экономия по расходам на обслуживание муниципального долга сложилась в объеме 10 532,7 тыс. рублей к первоначальному плану на 2023 год. Сокращение стоимости долговых обязательств достигнуто за счет:

- привлечения бюджетного кредита Федерального казначейства на пополнение остатка средств на счете бюджета;

- использование временно свободных средств бюджетных и автономных учреждений.

Мероприятия по осуществлению контроля за расходованием бюджетных средств

В соответствии с законодательством о закупках товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд Финансовым управлением города посредством Единой информационной системы в сфере закупок реализуются полномочия по осуществлению контроля в отношении заказчиков.

Данный контроль осуществляется, начиная с проверки Плана закупок и заканчивая сведениями о заключенном контракте, и позволяет исключить возможность заключения заказчиками контрактов без достаточного финансового обеспечения.

Основные направления работы на 2024 год

Бюджет г. Заречного Пензенской области на 2024 год сформирован в программной классификации расходов на основе 15 муниципальных программ, охватывающих все основные направления деятельности органов местного самоуправления г. Заречного Пензенской области.

Доля «программных» расходов в 2024 году составит 95,5 % в общем объеме расходов бюджета, доля «непрограммных» направлений – только 4,5 %.

Задачи, стоящие перед Финансовым управлением в 2024 году, направлены на:

1. обеспечение устойчивости и сбалансированности бюджета города Заречного Пензенской области;
2. эффективное расходование бюджетных средств, выявление и использование резервов для достижения планируемых результатов;
3. своевременное погашение задолженности по исполненным обязательствам;
4. повышение эффективности операций по управлению остатками средств на едином счете по учету средств бюджета г. Заречного;
5. снижение уровня муниципального долга.

Проведен ***капитальный ремонт объектов******города*** на сумму 77 549,9 тыс. руб., из них:

- ***объекты образования*** – 40 826,9 тыс. руб. в том числе:

капитальный ремонт нежилых зданий объектов *общего образования* – 35 172,9 тыс. руб., в том числе *МБОУ «СОШ №222»* (капитальный ремонт кровли) – 3 011,4 тыс. руб. *МОУ «СОШ №225»* (капитальный ремонт здания и территории) – 2 503,9 тыс. руб., *МОУ «СОШ №220»* (капитальный ремонт здания, капитальный ремонт ограждения территории, капитальный ремонт системы АПС, капитальный ремонт системы охранной сигнализации, капитальный ремонт территории) – 27135,6 тыс. руб., ПИР на капремонт объектов образования – 2 522,0 тыс. руб.;

капитальный ремонт нежилых зданий объектов *дошкольного образования* - 4 974,4 тыс. руб., в том числе *Детские сады №5,13,17* (капитальный ремонт кровли) – 1 009,5 тыс. руб., а так же *МДОУ «Детский сад №4»* (капитальный ремонт здания) – 436,5 тыс. руб., *МДОУ «Детский сад №16»* (капитальный ремонт территории) – 2 843,4 тыс. руб., ПИР на капремонт здания *МАДОУ «Детский сад №5»* – 685,0 тыс. руб.;

капитальный ремонт нежилых зданий объектов *дополнительного образования* - 679,6 тыс. руб. капитальный ремонт кровли *МАОУ ДО «ЦО и ПО».*

– ***объекты культуры*** – 3 063,3 тыс. руб.:

*МУК «Музейно-выставочный центр»* (капитальный ремонт нежилого здания) – 194,2 тыс. руб.;

*МАУ «Молодежно-досуговый центр «Ровесник»* (капитальный ремонт нежилого здания, капитальный ремонт крыльца) – 1 294,4 тыс. руб.;

*МУК «ДК Современник»* (капитальный ремонт фасада, капитальный ремонт фонтана) – 951,2 тыс. руб.; ПИР на капитальный ремонт здания – 400,0 тыс. руб.;

*МАУ «Центр здоровья и досуга*» (капитальный ремонт здания) – 223,5 тыс. руб.

– ***объекты спорта*** – 8 292,0 тыс. руб. в том числе:

*МАУ СКК «Союз»* (капитальный ремонт внутренних помещений) – 1 556,1 тыс. руб.;

*МАУ «ФОК «Лесной»* (капитальный ремонт внутренних помещений) – 2 540,9 тыс. руб.;

*МБУ ДО «Комплексная спортивная школа олимпийского резерва »* (капитальный ремонт спортивных площадок пр-т Мира, 3А, спортивные площадки 18 мкр.) – 4 195,0 тыс. руб.

- ***автомобильные дороги общего пользования*** (ПИР на капремонт улично-дорожной сети на 2024 год) – 945,7 тыс. руб.;

- ***повышение уровня благоустройства дворовых, общественных территорий*** - 23 413,7 тыс. руб.

– ***прочие******объекты*** - 1 008,3 тыс. руб.:

капитальный ремонт кровли нежилого здания по ул. Комсомольская, А2 – 780,7 тыс. руб.; капитальный ремонт территории нежилого здания по ул. Зеленая, д.12 – 227,6 тыс. руб.