



ОТЧЕТ ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА БОРИСOGLEBSKOGO ГОРОДСКОГО ОКРУГА ЗА 2024 ГОД

*К РЕШЕНИЮ БОРИСOGLEBSKOGO ГОРОДСКОЙ ДУМЫ ВОРОНЕЖСКОЙ ОБЛАСТИ ОТ 06.05.2024 № 382
УТВЕРЖДЕНИИ ОТЧЕТА ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА БОРИСOGLEBSKOGO ГОРОДСКОГО ОКРУГА
ВОРОНЕЖСКОЙ ОБЛАСТИ ЗА 2024 ГОД»*

«ОБ

УВАЖАЕМЫЕ ЖИТЕЛИ БОРИСОГЛЕБСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА

Подведены итоги исполнения бюджета Борисоглебского городского округа за 2024 год.

В целях реализации принципа прозрачности и открытости бюджета Борисоглебского городского округа разработана брошюра, в которой кратко, доступно и наглядно отражены основные показатели исполнения бюджета городского округа за истекший год.

В данной брошюре представлена информация об общем объеме доходов, расходов, источниках формирования доходов бюджета, направлениях расходования бюджетных средств. Представленная информация позволит всем заинтересованным жителям округа самостоятельно разобраться на какие цели были направлены средства бюджета в 2024 году, какие задачи были решены за счет бюджетных средств, какие достигнуты результаты. Отчет от исполнении бюджета является одной из форм контроля за исполнением бюджета и позволит жителям нашего округа сделать выводы об эффективности использования бюджетных ассигнований.

ТРЕБОВАНИЯ К ОРГАНИЗАЦИИ БЮДЖЕТНОГО ПРОЦЕССА ПО ИСПОЛНЕНИЮ БЮДЖЕТА ГОРОДСКОГО ОКРУГА

1. Своевременное распределение ГРБС бюджета городского округа по получателям лимитов бюджетных обязательств.
2. Установление срока перечисления субсидий бюджетным учреждениям.
3. Ведение кассового плана исполнения бюджета.
4. Ограничение в принятии бюджетных обязательств, возникающих из муниципальных контрактов, условиями которых предусмотрена их выполнение сроком более 1 мес., если они не заключены до 1 декабря текущего фин. года.

**Равномерность,
оперативность**

**Эффективность,
обоснованность**

**Прозрачность,
достоверность**

1. Обеспечение своевременного принятия нормативных правовых актов, необходимых для организации исполнения бюджета.
2. Финансово-экономическое обоснование решений, принимаемых к принятию проектом нормативного правового акта, оказывающего влияние на доходы и расходы бюджета.
3. Возврат в областной бюджет неиспользованных на конец текущего финансового года остатков межбюджетных трансфертов.

1. Ведение Реестра расходных обязательств и использование его в качестве базового инструмента бюджетного планирования и исполнения бюджета.
2. Обеспечение программного формата расходной части бюджета и единства вида расходов.
3. Ведение реестра муниципальных контрактов.

ОСНОВЫ ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА БОРИСОГЛЕБСКОЙ ГОРОДСКОГО ОКРУГА

ПО ДОХОДАМ

Заключается в обеспечении полного и своевременного поступления в бюджет налогов, сборов, доходов от использования имущества и других обязательных платежей в соответствии с утвержденным городской Думой решением о бюджете и утвержденным администрацией городского округа планом по мобилизации дополнительных доходов.



ПО РАСХОДАМ

- означает последовательное и своевременное финансирование мероприятий, предусмотренных решением о бюджете городского округа, в пределах утвержденных ассигнований с целью исполнения принятых муниципальным образованием расходных обязательств.

- ❑ Исполнение бюджета городского округа обеспечивается администрацией Борисоглебского городского округа Воронежской области.
- ❑ Организация исполнения бюджета городского округа возлагается на отдел по финансам администрации Борисоглебского городского округа.



КАЖДЫЙ ЖИТЕЛЬ БОРИСОГЛЕБСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА УЧАСТНИК БЮДЖЕТНОГО ПРОЦЕССА



**Граждане – как налогоплательщики, и как потребители общественных благ,
должны быть уверены в том, что передаваемые ими в распоряжение
государства средства используются эффективно и приносят конкретные
результаты для общества**

ОСНОВНЫЕ МЕРОПРИЯТИЯ ПО МОБИЛИЗАЦИИ ДОХОДОВ БЮДЖЕТА



*Меры,
направленные на
обеспечение
сбалансированности
бюджета*



✓ Реализация комплекса мероприятий, направленных на сокращение неформальной занятости населения, выявление организаций, выплачивающих работникам заработную плату в «конвертах» или ниже прожиточного минимума

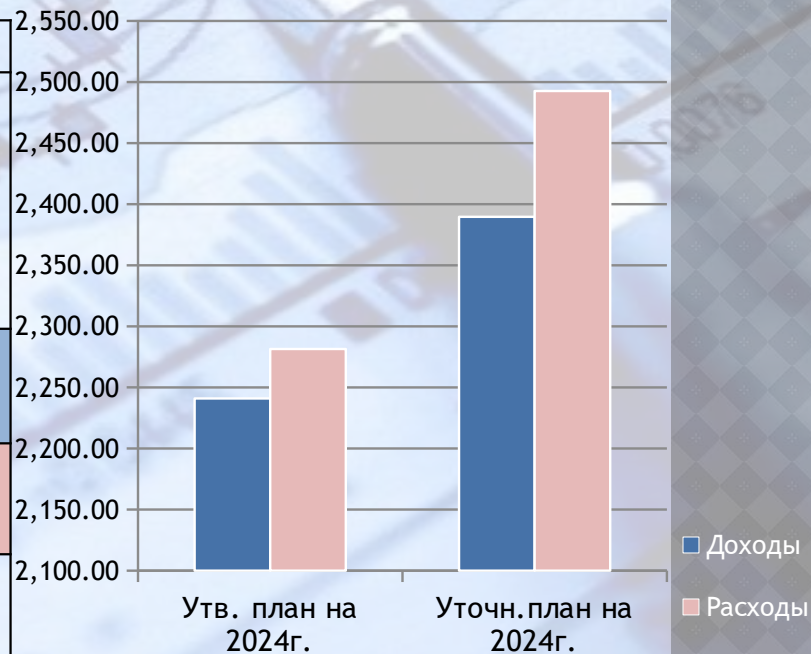
✓ Работа по оптимизации использования муниципального имущества, сданного в аренду, переданного в оперативное управление или хозяйственное ведение муниципальным учреждениям города, выявление неиспользуемого или неэффективно используемого имущества

✓ Активное взаимодействие с налоговыми органами, службой судебных приставов по усилению налоговой дисциплины, снижению сложившейся недоимки

✓ Организация работы по информированию граждан о сроках уплаты налогов, необходимости своевременной и полной их уплаты в бюджет

ОСНОВНЫЕ ПАРАМЕТРЫ БЮДЖЕТА БОРИСОГЛЕБСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА ЗА 2024 ГС

	Утвержден ный план, млн.руб.	Уточнен ный план, млн.руб.	отклонение	
			млн. руб.	%
Доходы	2 240,9	2 389,7	+ 148,8	+ 6,6
Расходы	2 281,4	2 492,7	+ 211,3	+ 9,3
Дефицит, профицит	-40,5	-103,0	-62,5	В 2,5 р.

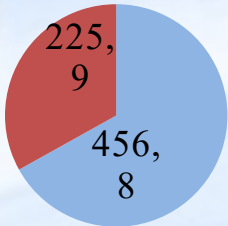


ИСПОЛНЕНИЕ ОСНОВНЫХ ПАРАМЕТРОВ БЮДЖЕТ БОРИСОГЛЕБСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА ЗА 2024 ГС

Показатели	Утверждено на 2024 г. (млн. руб.)	Уточненный бюджет на 2024 г. (млн. руб.)	Исполнено за 2024 г. (млн. руб.)	% исполнения к уточненным плановым назначениям
ДОХОДЫ, всего (млн. руб.), из них:	2 240,9	2 389,7	2 454,2	102,7
Налоговые и неналоговые доходы	636,2	713,9	801,5	112,3
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ <i>(дотации, субсидии, субвенции, иные межбюджетные трансферты, возвраты остатков трансфертов)</i>	1 603,6	1 674,7	1 652,2	98,7
Прочие безвозмездные поступления от юридических и физических лиц	1,1	1,1	0,5	45,5
РАСХОДЫ, всего (млн. руб.)	2 281,4	2 492,7	2 426,2	97,3
Дефицит (-), профицит (+)	-40,5	-103,0	+28,0	x

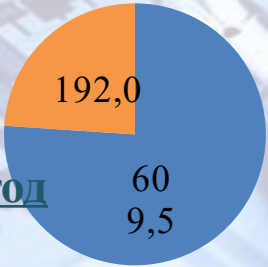
СТРУКТУРА БЮДЖЕТА БОРИСОГЛЕБСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУ В 2023-2024Г.Г. ПО НАЛОГОВЫМ И НЕНАЛОГОВЫМ ДОХОДА

2023 год



- Налоговые доходы
- Неналоговые доходы

2024 год



- Налоговые доходы
- Неналоговые доходы

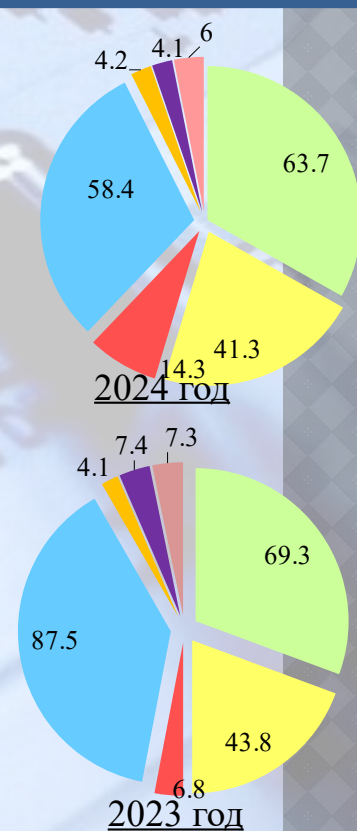
	2023 год (факт)		2024 год (факт)	
	млн. руб.	% , удельный вес	млн. руб.	% , удельный вес
Всего налоговых и неналоговых доходов	682,7	100,0	801,5	100,0
Налоговые доходы	456,8	66,9	609,5	76,0
Неналоговые доходы	225,9	33,1	192,0	24,0

Структура бюджета Борисоглебского городского округу в 2023-2024 г.г. по налоговым источникам

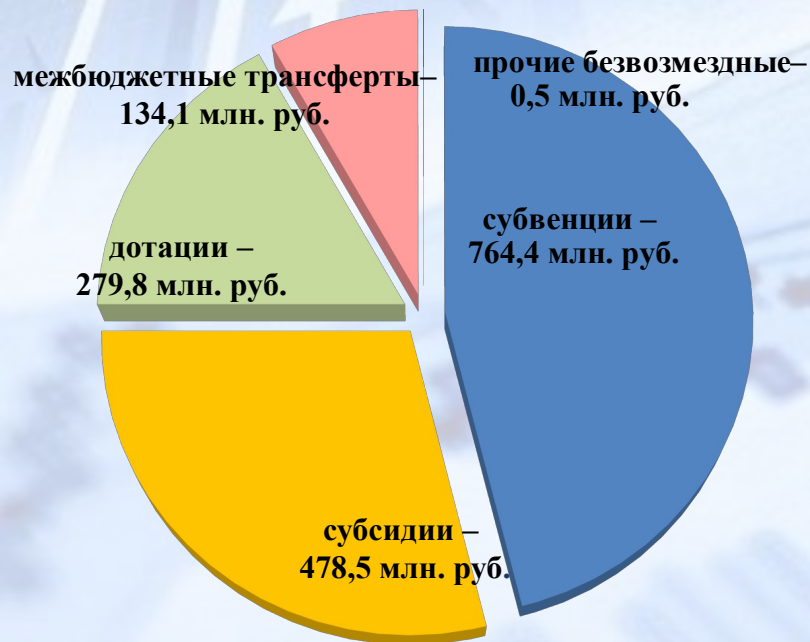
	2023 год (факт)		2024 год (факт)		Отклонение 2024 г. от 2023 г.	
	млн. руб.	% в сумме собств. доходов	млн. руб.	% в сумме собств. доходов	млн. руб.	%
НАЛОГОВЫЕ и НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ, из них:	682,7	100,0	801,5	100,0	+118,8	+17,4
Налоговые доходы, в том числе:	456,8	66,9	609,5	76,0	+152,7	+33,4
• Налог на доходы физических лиц	274,3	40,1	365,3	45,5	+91,0	+33,2
• Акцизы на нефтепродукты	18,9	2,8	21,1	2,6	+2,2	+11,8
• УСН	17,5	2,6	24,7	3,1	+7,2	+41,0
• ЕНВД	- 0,4	- 0,1	-	-	-	-
• ЕСХН	- 4,9	- 0,7	24,5	3,1	+29,4	-
• Патентная система налогообложения	9,5	1,4	19,8	2,5	+10,3	в 2,1 р.
• Налог на имущество физических лиц	48,3	7,1	51,7	6,4	+3,4	+6,8
• Земельный налог, в том числе:	84,6	12,4	88,9	11,1	+4,3	+5,0
- земельный налог с организаций	54,3	8,0	53,6	6,7	-0,7	-1,2
- земельный налог с физических лиц	30,3	4,4	35,3	4,4	+5,0	+16,3
• Госпошлина	9,0	1,3	13,5	1,7	+4,5	+49,9

Структура доходов бюджета Борисоглебского городского округа в 2023-2024 г.г. по неналоговым источникам

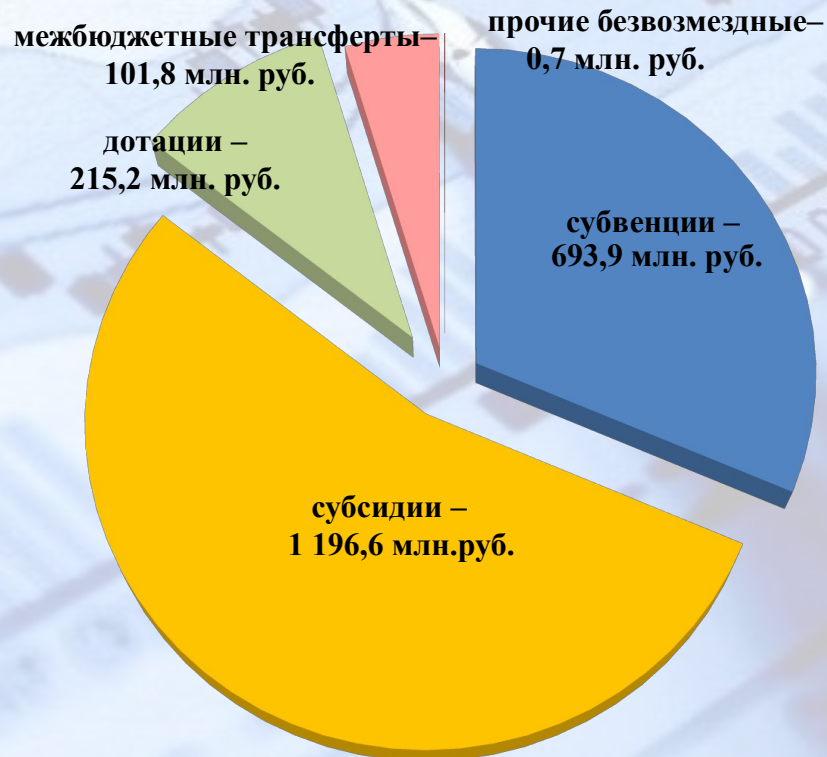
	2023 год (факт)		2024 год (факт)	
	млн. руб.	% в общей сумме собств. доходов	млн. руб.	% в общей сумме собств. доходов
Неналоговые доходы, в том числе:	225,9	33,1	192,0	24,0
• Доходы от использования муниципального имущества, из них:	69,0	10,1	63,7	8,0
- дивиденды по акциям	1,6	0,2	1,8	0,2
- арендная плата за земли	42,6	6,2	42,0	5,3
- доходы от сдачи имущества в аренду	10,8	1,6	13,8	1,7
- перечисление части прибыли МУП	14,0	2,0	6,1	0,8
• Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат	43,8	6,4	41,3	5,2
• Доходы от реализации муниципального имущества	6,8	1,0	14,3	1,8
• Доходы от реализации земельных участков	87,5	12,8	58,4	7,3
• Штрафные санкции	4,1	0,6	4,2	0,5
• Плата за негативное воздействие на окружающую среду	7,4	1,1	4,1	0,5
• Прочие неналоговые доходы	7,3	1,1	6,0	0,7



Структура безвозмездных поступлений в бюджет Борисоглебского городского округа в 2023-2024 г

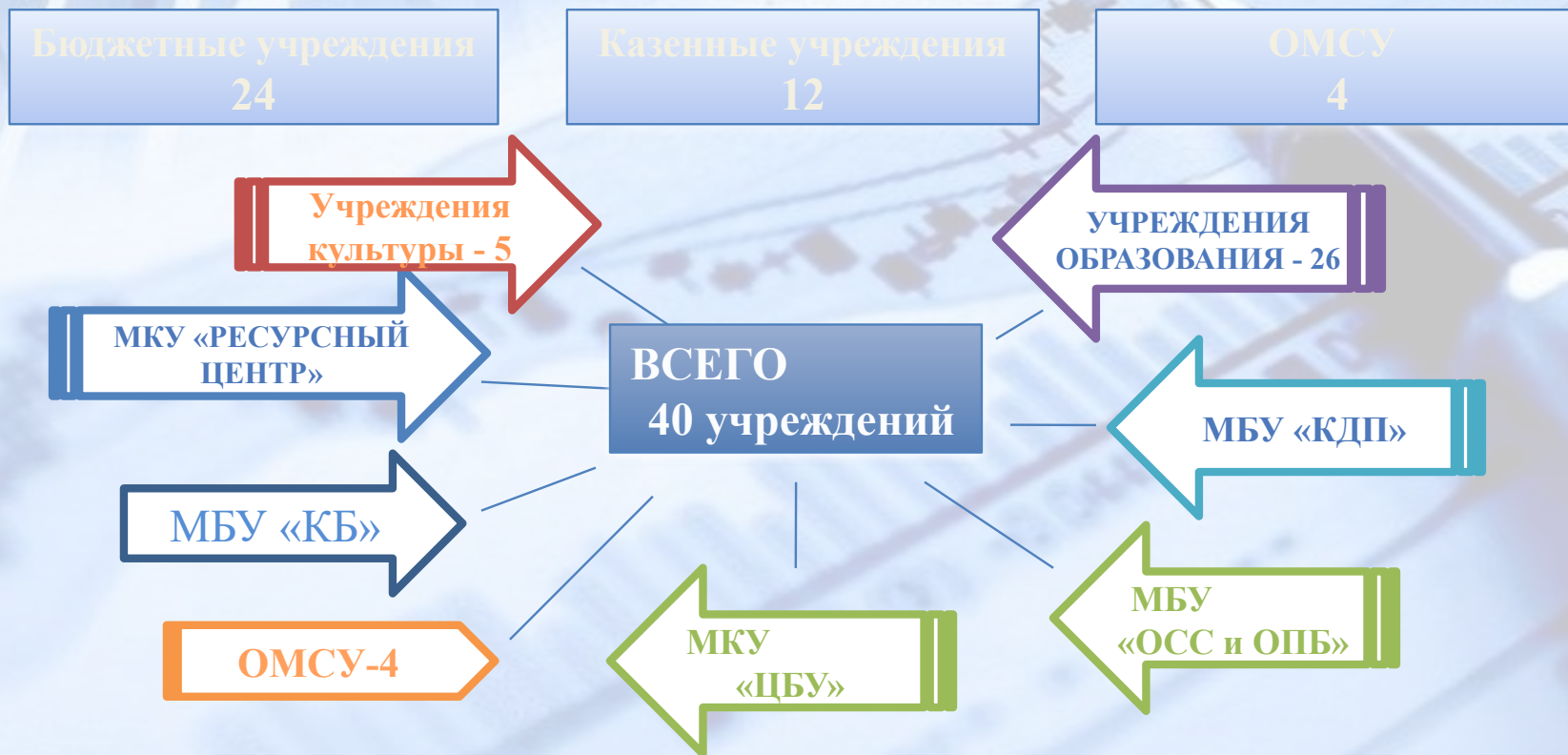


2024г. – 1 657,3 млн руб.



2023г. – 2 208,2 млн.руб.

Муниципальные учреждения, финансируемые из бюджета Борисоглебского городского округа в 2014 году



Структура расходов бюджета городского округа по разделам в 2024 год

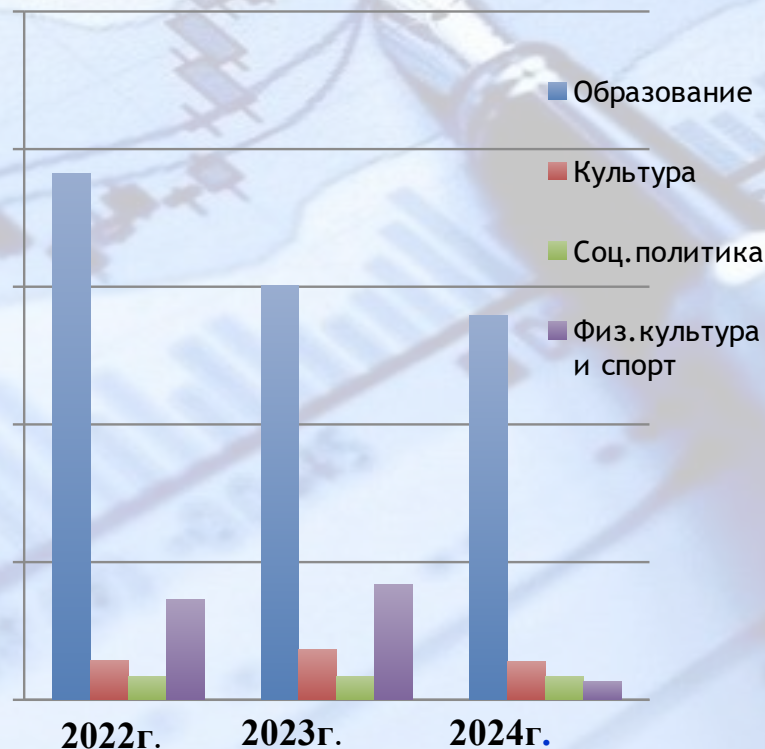
Наименование	Уточненный план, млн. руб.	Исполнено, млн. руб.	% исполнения	% в общей сумме расходов
Общегосударственные вопросы	235,6	201,2	85,4	8,3
Национальная оборона	0,1	0,1	100,0	-
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	67,7	66,3	97,9	2,7
Национальная экономика	165,3	164,8	99,7	6,8
Жилищно-коммунальное хозяйство	312,9	311,2	99,5	12,8
Охрана окружающей среды	0,2	0,2	100,0	-
Образование	1 407,5	1 396,2	99,2	57,5
Культура, кинематография	137,7	137,7	100,0	5,7
Социальная политика	88,9	83,5	93,9	3,5
Физическая культура и спорт	76,8	65,0	84,6	2,7
Обслуживание муниципального долга	-	-	-	-
Всего:	2 492,7	2 426,2	97,3	100,0

Структура расходов бюджет Борисоглебского городского округа в 2024 год



Расходы бюджета городского округа на социально-культурную сферу за 2022-2024 г.г. (млн.руб.)

	2022 год	2023 год	2024 год
Образование	1 910,8	1 504,9	1 396,2
Культура	143,0	181,3	137,7
Социальная политика	84,9	85,6	83,5
Физическая культура и спорт	364,9	420,2	65,0
ИТОГО	2 503,6	2 192,0	1 682,4
% от общего объема расходов	74,1	75,7	69,3





Исполнение бюджета городского округа по муниципальным программам (млн.руб.)

	Наименование МП	2023 год	2024 год	откл.
1	МП "Развитие образования"	1 449,4	1 337,7	-111,7
2	МП "Социальная поддержка отдельных категорий граждан"	61,7	73,7	+12,0
3	МП "Обеспечение доступным и комфортным жильем и создание эффективной системы жизнеобеспечения населения"	394,6	342,2	-52,4
4	МП "Безопасность городского округа"	24,8	36,0	+11,2
5	МП "Развитие культуры и туризма"	233,4	190,8	-42,6
6	МП "Развитие физической культуры и спорта"	422,9	69,7	-353,2
7	МП "Экономическое развитие и инновационная экономика"	3,5	4,5	+1,0
8	МП "Развитие транспортной системы "	137,1	147,9	+10,8
9	МП "Развитие сельского хозяйства, производства пищевых продуктов и инфраструктуры агропродовольственного рынка"	16,5	10,8	-5,7
10	МП "Энергоэффективность и развитие энергетики"	11,6	11,9	+0,3
11	МП "Управление муниципальными финансами"	15,5	17,3	+1,8
12	МП "Муниципальное управление и гражданское общество"	123,9	183,7	+59,8
	Всего	2 894,7	2 426,2	-468,5

Исполнение муниципальной программы «Развитие образования» за 2024 гс



Наименование мероприятий	млн.руб.
Раздел 07 «Образование»	1 337,7
Расходы на мероприятия по обеспечению деятельности образовательных учреждений	54,8
Расходы на организацию питания детей в дошкольных и общеобразовательных учреждениях	53,1
Улучшение материально – технической базы образовательных учреждений	20,0
Расходы на обеспечение деятельности дошкольных образовательных учреждений	319,1
Расходы на обеспечение деятельности учреждений общего образования	626,1
Обеспечение горячим питанием обучающихся 1-4 классов	35,2
Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам	42,8
Ежемесячное денежное вознаграждение советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями	0,2
Региональный проект «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации»	2,6
Развитие инфраструктуры и обучение кадров учреждений дополнительного образования детей	160,0
Поддержка одаренных детей и талантливой молодежи	0,2
Развитие и поддержка деятельности объединений юных инспекторов движения	2,9
Расходы на мероприятия по организации летнего отдыха и оздоровления детей и молодёжи	19,3
Расходы на мероприятия в области молодежной политики городского округа	0,8



Исполнение муниципальной программ «Социальная поддержка отдельных категорий гражда за 2024 год

Наименование	млн.руб.
Расходы на оказание адресной помощи незащищенным слоям населения, мероприятия в области социальной политики	40,7
Расходы на единовременные выплаты муниципальным служащим при выходе на пенсию, доплата к пенсиям муниципальных служащих	18,7
Расходы на осуществление отдельных государственных полномочий в сфере опеки и попечительства (выплаты приемным семьям, семьям опекунов и др.)	14,3
Всего	73,7

Структура субвенции на реализацию переданных отдельным государственных полномочий в сфере опеи и попечительства в 2024 году (млн.ру)

Наименование мероприятия	Сумма
Выплаты приемной семье на содержание подопечных детей	1,8
Вознаграждение, причитающееся приемному родителю	2,0
Выплаты семьям опекунов на содержание подопечных детей	10,5
Всего	14,3





Исполнение муниципальной программ
«Обеспечение доступным и комфортным жильем и создание
эффективной системы жизнеобеспечения населения»
за 2024 год

Наименование	млн. руб.
Основное мероприятие «Жилье» (обеспечение жильем молодых семей)	44,9
Основное мероприятие «Ремонт и переселение из аварийного жилья»	15,4
Основное мероприятие «Развитие коммунальной инфраструктуры»	21,0
Основное мероприятие «Комплексное благоустройство городского округа»	157,5
Основное мероприятие «Региональный проект «Жилье»»	62,6
Основное мероприятие «Национальный проект «Жилье и городская среда», ФП «Формирование комфортной городской среды»	40,6
Основное мероприятие «Экология»	0,2
Всего	342,2

Исполнение муниципальной программ «Безопасность городского округа» за 2024 г.

Наименование	млн.руб.
Раздел 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»	36,0
По мероприятию «Профилактика преступлений и иных правонарушений на территории Борисоглебского городского округа»	1,8
По мероприятию «Обеспечение безопасности городского округа в чрезвычайных ситуациях и обеспечение пожарной безопасности граждан»	34,2





Исполнение муниципальной программ «Развитие культуры и туризма» за 2024 г

Наименование	млн.руб.
Основное мероприятие «Развитие библиотечного дела»	24,1
Основное мероприятие «Развитие музейного дела»	12,5
Основное мероприятие «Развитие театрального искусства»	30,3
Основное мероприятие «Развитие дополнительного образования детей в сфере музыкального и изобразительного искусства»	54,2
Региональный проект «Культурная среда»	4,1
Региональный проект «Цифровая культура»	0,6
Основное мероприятие «Сохранение и развитие традиционной народной культуры, народных художественных промыслов»	60,0
Основное мероприятие «Строительство и оснащение организаций сферы культуры»	5,0
Всего:	190,8

Исполнение муниципальной программ «Развитие физической культуры и спорта» за 2024 г

Наименование	млн.руб.
Основное мероприятие «Развитие детско-юношеского спорта»	3,8
Основное мероприятие «Развитие массовой физической культуры и спорта»	3,6
Основное мероприятие «Строительство и реконструкция физкультурно-спортивных сооружений городского округа»	62,3
Всего	69,7



Исполнение муниципальной программ «Экономическое развитие и инновационная экономика» за 2024 год

Наименование	млн.руб.
Основное мероприятие «Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства»	4,48
Основное мероприятие «Развитие промышленного потенциала городского округа»	0,01
Основное мероприятие «Совершенствование системы управления экономическим развитием округа»	0,04
Всего	4,53



Исполнение муниципальной программ «Развитие транспортной системы» за 2024 г

Наименование	млн.руб.
Основное мероприятие «Повышение безопасности дорожного движения»	5,9
Основное мероприятие «Организация дорожной деятельности»	134,2
Основное мероприятие «Развитие сети регулярных автобусных маршрутов БГО»	7,8
Всего:	147,9

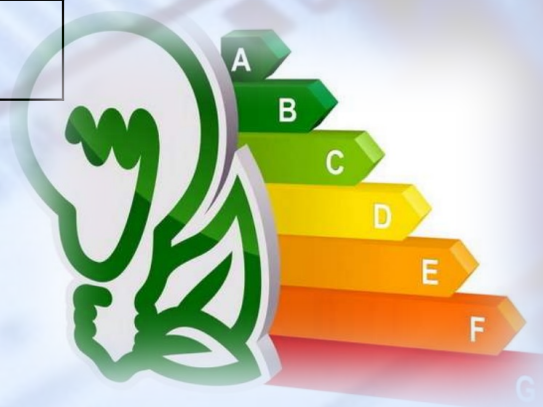


Исполнение муниципальной программы «Развитие сельского хозяйства производства пищевых продуктов и инфраструктуру агропродовольственного рынка» за 2024 г

Наименование	млн.руб.
Раздел 04 «Национальная экономика»	3,1
Субвенция на осуществление отдельных государственных полномочий по организации деятельности по отлову и содержанию безнадзорных животных	1,4
Содержание улично-дорожной сети	1,7
Раздел 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»	7,7
Мероприятия в области коммунального хозяйства	0,6
Мероприятия в области благоустройства	7,1
Всего	10,8

Исполнение муниципальной программы «Энергоэффективность и развитие энергетики» за 2024 г

Наименование	млн.руб.
Основное мероприятие «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в системах коммунальной инфраструктуры»	11,9
Областной бюджет	2,2
Местный бюджет	9,7



Исполнение муниципальной программы «Управление муниципальными финансами» за 2024 г

Наименование	млн.руб.
Основное мероприятие «Организация бюджетного процесса в БГО ВО»	0,0
Основное мероприятие «Обеспечение реализации муниципальной программы»	17,3
Всего	17,3



Исполнение муниципальной программ «Муниципальное управление и гражданское общество» за 2024

Наименование	млн.руб.
Основное мероприятие «Повышение эффективности муниципального управления»	172,0
Основное мероприятие «Информационная открытость»	2,6
Основное мероприятие «Повышение эффективности управления муниципальным имуществом и земельными ресурсами»	3,8
Основное мероприятие «Гражданское общество»	5,3
Всего	183,7



Отдел по финансам администрации Борисоглебского городского округа Воронежской области

397160, Воронежская обл.,

г.Борисоглебск, ул.Свободы, д.207

Телефоны (47354) 6-01-72, 6-34-36, 6-22-63

Факс (47354) 6-15-12

E-mail: otdfin.bebsk@govvrn.ru

График работы: понедельник-пятница с 8-00 до 17-00