

**Итоговый документ (протокол публичных слушаний)  
по обсуждению проекта решения Думы городского округа город  
Волгореченск Костромской области «Об исполнении бюджета  
городского округа город Волгореченск Костромской области за 2024 год»**

**22 мая 2025 года**

Место проведения: Дума городского округа город Волгореченск Костромской области,

адрес: Костромская область, г. Волгореченск, улица Имени 50-летия Ленинского Комсомола, дом 21.

Время проведения: начало 17.00, окончание 17.30

**Присутствовали:**

Романова Н.С. – председатель Думы городского округа город Волгореченск Костромской области – председательствующий

*Депутаты Думы городского округа город Волгореченск Костромской области:*

Лемехов И.В.

Миндолин Ю.А.

Филиппова И.П.

*Приглашенные:*

Петрова О.Н. – заместитель главы администрации

Дьячкова В.Е. – начальник финансового управления администрации

Зеленова Т.Н. – заведующий юридическим отделом администрации

Моронова О.В. – ведущий специалист отдела образования

Лантух Н.Н. – заведующий отделом земельных отношений

Смирнова Е.В. – заведующий отделом жилищно-коммунального хозяйства

Юдина Н.В. – заведующий отделом образования

Потемина Ю.Ю. – заведующий отделом экономики

*Сотрудники аппарата Думы:*

Кучук А.В. – главный специалист – юрист

Жаворонкова В.Н. – документовед Думы

Всего 13 участников.

**Председательствующий на публичных слушаниях** – Романова Н.С. - председатель Думы городского округа город Волгореченск Костромской области

**Повестка дня:**

Проведение публичных слушаний по обсуждению проекта решения Думы городского округа город Волгореченск Костромской области «Об исполнении бюджета городского округа город Волгореченск Костромской области за 2024 год».

**Докладчики:**

*Дьячкова В.Е. – начальник финансового управления администрации городского округа город Волгореченск Костромской области*

*Петрова Т.Г. – председатель контрольно-счетной комиссии городского округа город Волгореченск Костромской области*

**ВЫСТУПИЛИ:**

**Романова Н.С.** - председатель Думы городского округа город Волгореченск Костромской области

Публичные слушания по проекту решения об исполнении бюджета проводятся в целях реализации принципа прозрачности бюджетной системы Российской Федерации,

обеспечения открытости для общества и средств массовой информации процедур рассмотрения и принятия решений о соответствии фактического исполнения бюджета муниципального образования.

Публичные слушания проводятся в соответствии с решением Думы городского округа город Волгореченск Костромской области от 24.04.2025 №27 «О проекте решения «Об исполнении бюджета городского округа город Волгореченск Костромской области за 2025 год» и о назначении публичных слушаний по проекту решения».

Проект Решения опубликован в официальном информационном бюллетене Городской вестник от 25.04.2025. Сообщение о проведении публичных слушаний по обсуждению проекта решения Думы размещалось на городском портале - [www.govolgorechensk.ru](http://www.govolgorechensk.ru). Проект решения «Об утверждении отчёта об исполнении бюджета городского округа город Волгореченск Костромской области за 2024 год» и материалы для ознакомления и приема замечаний и предложений размещены на городском портале - С 25 апреля до 22 мая граждане, организации могли представлять замечания, предложения или рекомендации по данному проекту решения.

За указанный период замечаний и предложений не поступило.

*Дьячкова В.Е. - начальник финансового управления администрации городского округа город Волгореченск Костромской области*

Вам представлен отчет об исполнении бюджета городского округа город Волгореченск Костромской области за 2024 год.

В прошедшем году процесс исполнения бюджета в городском округе был организован в соответствии с требованиями Бюджетного Кодекса РФ.

В результате в 2024 году задачи, которые были определены Бюджетной и налоговой политикой городского округа, в основном выполнены и нашли свое отражение в конкретных цифрах бюджета городского округа.

Бюджет городского округа город Волгореченск Костромской области на 2024 год утвержден решением Думы городского округа город Волгореченск Костромской области от 21.12.2023 № 80 первоначальные параметры бюджета следующие:

- по доходам в сумме 563 342,259 тыс. рублей, в том числе объём безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 317 842,259 тыс. рублей,

- по расходам в сумме 583 223,220 тыс. рублей,

- с дефицитом в сумме 19 880,961 тыс. рублей, который финансируется за счет изменения остатков средств городского бюджета по состоянию на начало и на конец года в сумме 2 880,961 тыс. рублей, за счет получения кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации в сумме 30 000,0 тыс. рублей, погашение городскими округами кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации в сумме 11 000,0 тыс. рублей и погашение бюджетами городских округов кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации (бюджетные кредиты, предоставленные городским округам для частичного покрытия дефицита бюджета) в сумме 2 000,0 тыс. рублей.

В ходе исполнения бюджета городского округа город Волгореченск за 2024 год уточнение бюджета проводилось 14 раз.

Уточненный план бюджета городского округа город Волгореченск на 2024 год составил:

- по доходам в сумме 717 924,632 тыс. рублей, в том числе объём безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 465 929 196,0 рублей.

- по расходам в сумме 737 805,589 тыс. рублей.

- с дефицитом в сумме 19 880,957 тыс. рублей.

Исполнение бюджета за 2024 год составило:

- по доходам – 679 577,395 тыс. рублей или 94,66 % к плану 2024 года;

- по расходам – 675 410,248 тыс. рублей или 91,54 % к плану 2024 года;

- профицит 4 167,147 тыс. рублей.

**По итогам 2024 года исполнение доходной части городского бюджета составило – 679 577,395 тыс. рублей или 94,66 % годового плана. Отмечается положительная динамика по сравнению с 2023 годом рост на 12,0% или на 38 622,9 тыс. руб.**

1) Налоговые и неналоговые доходы бюджета в 2024 году получены в сумме 233 582,5 тыс. рублей – 102% к уточненному плану, по сравнению с 2023 годом налоговые и неналоговые доходы возросли на 10,9% или на 22 961,8 тыс. руб. В структуре доходов налоговые и неналоговые доходы составляют 32,9%

2) Средства, полученные от других уровней бюджетной системы, исполнены в сумме 443877,7 тыс. рублей, план выполнен на 95,3%, по сравнению с 2023 годом безвозмездные поступления от других бюджетов увеличились на 3,4% или на 14 614,7 тыс. руб.

3) Прочие безвозмездные поступления исполнены в сумме 1780,0 тыс. рублей – 7,9% к плану года.

1. Основным налогом, формирующим доходную часть бюджета, по-прежнему является налог на доходы физических лиц. За 2024 год НДФЛ поступил в сумме **177 067,0 тыс. рублей**, план выполнен на 101,8%. удельный вес налога на доходы физических лиц в объеме налоговых и неналоговых доходов составляет 75,8%, по сравнению с 2023 годом отмечается увеличение поступления налога на доходы физических лиц на 17% или на 25 786,5 тыс. руб. (рост средней заработной платы в отдельных отраслях экономики (рост поступлений обеспечили АО "ИНТЕР РАО - Электрогенерация", АО "Газпром Трубинвест", ООО "Металлургическое оборудование", ООО "СЫРОВАРНЯ "ВОЛЖАНКА"))

2. **Налоги на совокупный доход** поступили в сумме 12 183,9 тыс. рублей, удельный вес в собственных доходах составляет 5,2%. В сравнении с 2023 годом поступление налога увеличилось на 1451,3 тыс. рублей.

Наименование	2023	2024	Отклонение руб.	Отклонение %
ЕНВД	-17,1	0,5	+17,6	
УСН	9 021,7	9 684,4	+662,7	107,39
Патентная система налогообложения	565,3	1 524,5	+959,2	269,7
Единый сельскохозяйственный налог	1 162,7	974,5	-188,2	83,8
Итого	10 732,6	12 183,9	+1 451,3	113,5

3. **земельный налог поступил в сумме 12 104,3 тыс. рублей**, уточненный план выполнен на 99,1%, по сравнению с 2023 годом снижение поступления земельного налога составило 6 263,4 тыс. рублей. Удельный вес данного налога в объеме собственных доходов составляет 5,2%. Основная причина снижения – 2023 году отдельные налогоплательщики заплатили земельный налог по старой кадастровой стоимости и 1 квартале 2024 году осуществляли возврат. Снижение поступления данного налога отмечается у всех налогоплательщиков.

4. **налог на имущество физических лиц** – местный налог поступление в 2024 году по данному налогу составило 8630,4 тыс. руб., годовой план выполнен на 107,9% по сравнению с 2023 годом отмечается рост поступления налога на 1387,3 тыс. руб. или на 19,2%. Основная причина – работа с налогоплательщиками по вопросу погашения задолженности и увеличение налоговой ставки по налогообложению объектов коммерческой недвижимости на с 1% до 1,2%. По налогообложению коммерческой недвижимости установлены пониженные ставки налога максимальный размер налога 2%, в городском округе действует ставка в 2023 году 1,2%, в 2024 году 1,5%.

В 2024 году в целях социальной поддержки продолжалось предоставления льгот многодетным семьям, на которых распространяется действие Закона Костромской области от 21 июля 2008 года N 351-4-ЗКО "О мерах социальной поддержки многодетных семей в Костромской области" по налогу на имущество физических лиц.

Общая сумма льгот по налогу на имущество 2795 тыс. рублей.

В неналоговых доходах основные поступления это:

- доходы от использования имущества, находящегося муниципальной собственности – 12597,2 тыс. руб. (по сравнению с 2023 годом (10455,6) отмечен рост на 20,5 или на 2 141,6 тыс. руб.);

- плата за негативное воздействие на окружающую среду – 2367,8 тыс. руб. (по сравнению с 2023 годом (8125,8) доходы сократились на 5758 тыс. руб. или в 3,5 раза). По итогам 2024 года осуществлялся возврат переплат.

Доходы от продажи материальных и непроектированных активов составили 4100,1 тыс. руб. по сравнению с 2023 годом отмечается рост поступления доходов на 2619,1 тыс. руб. В 2024 году продано 9 земельных участков площадью 1,8 га.

Исполнение бюджета в 2024 году осуществлялось в сложных условиях. Изменился порядок оплаты налогов через единый налоговый счет. Основная сумма налоговых платежей поступает в бюджет городского округа после 28 числа месяца, а возвраты налогоплательщикам (переплаты и по декларациям по НДФЛ) осуществляются в течение трех дней после рассмотрения заявления. По этой причине осуществляется не равномерное финансирование до 15 числа осуществляется оплата счетов и выплата з/платы, а затем ждем следующее поступление. Хочется обратить внимание руководителей учреждений и специалистов администрации городского округа на эту особенность и при заключении договоров и муниципальных контрактов и подписании актов выполненных работ, чтобы сроки оплаты по муниципальным контрактам и договорам устанавливать в сроки с 29 числа месяца по 16 число месяца.

Объем поступлений межбюджетных трансфертов из бюджетов другого уровня составил 443 877,7 тыс. руб. по сравнению с 2023 годом рост составил 14 614,7 тыс. руб.

**Дотации из областного бюджета** составили 150 837,0 тыс. рублей, что составляет 100% годового плана, в том числе:

1) дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности в сумме 36890 тыс. рублей (направлены на погашение бюджетного кредита, погашение кредиторской задолженности и на выплату заработной платы);

2) дотации на сбалансированность в сумме 113 947 тыс. руб. (выделялись средства на индексацию з/платы, субсидии «ЭкоВодТехнологии», софинансирование по ремонтам дорог, дворовых территорий, общественных территорий, приобретение квартиры, на оплату коммунальных услуг бюджетными учреждениями, подготовку к отопительному сезону, проект планировки и обеспечение участков СВО инфраструктурой, софинансирование на ремонт школ и др. расходы)

**Субсидии из областного бюджета поступили** в сумме 127 713,8 тыс. руб., что составляет 85,5% годового плана.

**Субвенции поступили** в сумме 153 852,2 тыс. руб., что составляет 99,8% плановых назначений.

Иные межбюджетные трансферты поступили в сумме 11 474,7 тыс. руб., что составляет 98,1% плановых назначений.

Из областного бюджета в 2024 году не поступили:

*субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей (98,2%) - средства освоены, исходя из фактической потребности;*

*субсидии бюджетам городских округов на подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение комплексных кадастровых работ (96,3%) - средства освоены, исходя из фактической потребности;*

*субсидии на организацию отдыха детей в каникулярное время (96,7%) - средства освоены, исходя из фактической потребности;*

*субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования (78,5% от плановых назначений), так как по*

условиям соглашения заключенного между администрацией городского округа и департаментом образования экономия по результатам закупочных процедур использовалась только с разрешения департамента образования и согласовано использование экономии в сумме 2,8 млн. рублей;

субвенции, передаваемые бюджетам городских округов на осуществление органами местного самоуправления городских округов отдельных государственных полномочий на погребение (93,2%) - средства освоены, исходя из фактической потребности;

субвенции бюджетам городских округов на осуществление органами местного самоуправления городских округов отдельных государственных полномочий по организации Костромской области по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев (40,1%) - средства освоены, исходя из фактической потребности;

субвенции, передаваемые бюджетам городских округов на 2024 год по обеспечению бесплатным питанием один раз в день детей из многодетных семей, обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях КО (81,8%) - средства освоены, исходя из фактической потребности;

межбюджетные трансферты бюджетам городских округов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогических работникам государственных и муниципальных образовательных организациях (98,3%) - средства освоены, исходя из фактической потребности;

межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями государственных общеобразовательных организаций, профессиональных образовательных организаций субъектов Российской Федерации, г. Байконура и федеральной территории "Сириус", муниципальных общеобразовательных организаций и профессиональных образовательных организаций (88,7%) - средства освоены, исходя из фактической потребности;

межбюджетные трансферты бюджетам городских округов на обеспечение питанием отдельных категорий обучающихся, получающих основное общее и среднее общее образование в муниципальных общеобразовательных организациях (87,6%) - средства освоены, исходя из фактической потребности.

От своевременности и полноты поступления доходов в бюджет зависят финансовые возможности городского округа по исполнению основных статей расходов бюджета, по обеспечению жизнедеятельности и развитию города.

В этой связи, одной из основных задач по мобилизации доходов администрация городского округа определяет работу по максимальному снижению уровня недоимки.

1. Создана и работает бюджетная комиссия за 2024 год проведено 14 заседаний бюджетной комиссии, где рассматривались вопросы:

- мобилизация доходов в бюджетную систему РФ;
- вопросы по сокращению недоимки по платежам в бюджет, бюджетный эффект составил в сумме 1759,2 тыс. руб.

Ежемесячно на основании информационного ресурса, предоставляемого Межрайонной ИФНС России №7 по Костромской области, проводится индивидуальная работа со списком должников. Проводится работа с руководителями подведомственных учреждений по погашению задолженности работниками учреждений. Ежеквартально проверяются списки неплательщиков на факт наличия задолженности по оплате налогов у муниципальных служащих. На официальном сайте администрации размещаются информационные материалы по оплате налогов, с гражданами проводятся беседы, предлагается обратиться в налоговую инспекцию и оплатить имеющуюся задолженность. Бюджетный эффект составил 1937,4 тыс. рублей.

Администрацией городского округа постоянно проводится претензионно-исковая работа по взысканию задолженности по арендной плате за имущество и по арендной плате

за земельные участки, бюджетный эффект от претензионно-исковой работы в 2024 году составил **1459,0 тыс. рублей.**

В 2024 году проведена инвентаризация просроченной дебиторской задолженности по неналоговым платежам в бюджет. Утвержден план мероприятий по сокращению просроченной дебиторской задолженности по неналоговым платежам в бюджет городского округа.

Несмотря на проводимую работу, недоимка остается высокой и по состоянию на 01.01.2025 год составляет 9503,4 тыс. руб., снижение недоимки за 2024 год составило 5567,4 тыс. руб. в том числе:

- по налоговым доходам недоимка составляет 2398,3 тыс. руб., со снижением к началу года на 29% или на 981,9 тыс. руб.;

- по не налоговым платежам (аренда земли, имущества, административные штрафы, выкуп муниципального имущества, аренда нестационарного торгового места) 7105,1 тыс. руб. за 2024 год недоимка снизилась на 4585,6 тыс. руб. или на 39%. По неналоговым доходам реальная к взысканию недоимка порядка 40%.

**Расходы городского бюджета за 2024 год составили 636 303,342 тыс. рублей.** По сравнению с 2023 годом расходы увеличились на 6,1 %, что в суммовом выражении составило 39 106,91 тыс. рублей.

Структура расходов бюджета представлена следующим образом слайд 9:

Общегосударственные вопросы	13,3%
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0,4%
Национальная экономика	10,9%
Жилищно-коммунальное хозяйство	11,8%
Образование	54,1%
Культура, кинематография	2,4%
социальная политика	1,6%
Физическая культура и спорт	5,2%
Средства массовой информации	0,0%
Обслуживание государственного и муниципального долга	0,3%

По сравнению с 2023 годом структура расходов бюджета городского округа значительно изменилась, увеличились расходы по разделу Образование, социальную политику, физическую культуру.

В 2024 году из бюджета городского округа финансировалось 15 муниципальных программ. Общий объем средств, направленных на их реализацию, составил 511 359,236 тыс. рублей, что составляет 69,3% в общих расходах бюджета, план 2024 года выполнен на 94,13%, наибольшее невыполнение по программе образование. В соответствии с соглашением, заключенным с Департаментом образования и науки Костромской области экономия по ремонтам школ подлежала возврату в областной бюджет.

В 2024 году по сравнению с 2023 годом расходы сократились по следующим разделам:

- национальная экономика на 7,5% или на 5965,65 тыс. рублей;

- Жилищно-коммунальное хозяйство на 45,6% или на 66 741,99 тыс. рублей.

Бюджет городского округа в 2024 году сохранял социальную направленность. Расходы на социальную сферу составили 63,3% или 427 736,896 тыс. руб., по сравнению с 2023 годом (310827,960) расходы увеличились на 116 908,936 тыс. руб. или на 37,6%.

**Расходы на образование в 2024 году составили 365400,684 тыс. рублей.** Субсидии на выполнение муниципального задания образовательным учреждениям городского округа перечислены в полном объеме в сумме 238 130,886 тыс. рублей.

Иные субсидии образовательным учреждениям предоставлены в сумме 100796,3 тыс. рублей или 99,7% годового плана, расходы на питание 1-4 классов, на оплату

льготного питания, на выплаты за классное руководство и на организацию отдыха детей в каникулярное время осуществлялись исходя из фактической потребности.

В 2024 году:

- 1) одна дошкольная образовательная организация получала грант Минпросвещения РФ на реализацию мероприятий в целях оказания психолого-педагогической, методической и консультационной помощи гражданам, имеющим детей;
- 2) выполнен капитальный ремонт в двух школах и за счет средств бюджета городского округа выполнены встречные обязательства. В МБОУ «Лицей № 1» установлен речевой оповещатель (170,0 тыс. рублей), с целью обновления учебников и учебных пособий по причине ветхости закуплены учебники (1120,0 тыс. рублей). В МБОУ «СОШ № 3 города Волгореченска» установлены видеодомофоны (300,00 тыс. рублей); произведена закупка новых учебников (398,00 тыс. рублей), прошли переобучение 3 учителя по направлению «Учитель английского языка», «Учитель физики», «Учитель истории» (43,0).
- 3) В МБОУ «СОШ № 3 города Волгореченска» проведен косметический ремонт кабинетов (покраска стен в соответствии, замена линолеума), приобретено оборудование и расходные материалы для детского технопарка «Кванториум». Расходы составили более 4500,00 тысяч рублей.
- 4) за счет средств гранта фонда «Будущее сейчас» в размере 1813,00 тысяч рублей в МБОУ «СОШ № 3 города Волгореченска» создано помещение школьного театра – выполнены ремонтные работы помещений под зрительный зал и гримерную, приобретены костюмы, материально-техническое оснащение для функционирования театра.

**Расходы по разделу культура** составили 16314,291 тыс. рублей, что ниже уровня 2023 года на 441,45 тыс. рублей.

В 2024 году:

- 1) выполнены работы по ремонту крыльца и системы пожаротушения «ГКЦ «Энергетик» на сумму 502,816 тыс. руб.
- 2) приобретены основные средства на сумму 214,134 тыс. рублей (столы, два ноутбука, контейнер для мусора);
- 3) осуществлялась оплата транспортных расходов и оргвзносов для участия в конкурсах на сумму 145,6 тыс. рублей.

**Расходы по разделу «Социальная политика»** составили 10727,942 тыс. рублей, расходы выше уровня 2023 года на 4455,56 тыс. рублей, по данному разделу осуществлены расходы:

- 1) на приобретение одной квартиры детям сиротам;
- 2) реализацию муниципальной программы «Обеспечение жильем молодых семей». В 2024 году по программе предоставлены выплаты девяти молодым семьям.
- 3) на реализацию направления расходов в рамках муниципальной программы «Развитие системы образования городского округа город Волгореченск Костромской области» по обеспечению бесплатным горячим питанием один раз в день детей из многодетных семей, обучающихся в муниципальных образовательных организациях Костромской области

**Расходы по разделу физическая культура и спорт** в 2024 году составили 35 293,979 тыс. рублей по сравнению с 2023 годом расходы увеличились на 11973,063 тыс. рублей на 51,3%. В 2023 году проводилась реорганизация спортивного комплекса в форме присоединения к спортивной школе, часть расходов отражалась по подразделу 0703 «Дополнительное образование».

**Расходы по разделу национальная экономика в 2024 году составили 73 580,638 тыс. рублей, что ниже уровня 2023 года (79546,287) на – 5965,65 тыс. рублей.**

В 2024 году:

- проведен ремонт здания автостанции расходы составили – **7 998,272** тыс. рублей (к плану года 80,8 %);
- расходы на содержание дорог составили 15957,791 тыс. рублей;
- по программе «Формирование современной городской среды на территории

городского округа город Волгореченск Костромской области» (0409 1600000000) расходы составили **44 915,764 тыс.** рублей, в том числе были реализованы следующие мероприятия:

1) проектирование, строительство (реконструкция), капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов (16000S1180) – **23 800,014 тыс.** рублей (в том числе субсидия из областного бюджета (дорожный фонд) в сумме 19 999,393 тыс. рублей) (выполнение работ по ремонту автомобильной дороги по улице Пионерская, д. 8, по ремонту автомобильной дороги от ул.Им.50-лет. Лен.Ком. до д.23 по ул. Парковая, выполнение работ по устройству уличного освещения автомобильной дороги ул. Волжская, выполнение работ по ремонту уличного. освещения автодороги по ул.Им.50-лет.Лен.Ком.(в районе второго въезда) в районе д.22 по ул. Набережная);

2) ремонт и восстановление асфальтобетонного покрытия автомобильных дорог, внутриквартальных, внутридворовых проездов, тротуаров и других участков примыкающих к дорожной сети на территории городского округа город Волгореченск (1600020060) в сумме – **998,817 тыс.** рублей (ямочный ремонт);

3) реализация федерального проекта «Формирование комфортной городской среды» (160F255550) в сумме **6 413,904 тыс.**рублей (в том числе - 4 762 022,48 рублей – федеральные средства, 48 103,73 рублей – областные средства, 1 603 777,79 рублей - средства городского бюджета) (ремонт внутри дворовых проездов)

4) расходы на реализацию муниципальной программы за (1600020210) – **13 703 029,61** рублей (Выполнение работ по ремонту внутридворового. проезда ул. Набережная, д. 26, ямочный ремонт, ремонт внутридворовых проездов, ремонт уличного освещения),

Расходы за счет средств дорожного фонда в сумме 20 551,2 тыс. рублей;

- проведены мероприятия по подготовке проекта планировки, проекта межевания территории на сумму 445,058 тыс. рублей;

- Выполнены комплексные кадастровые работы в жилых кварталах города, в результате уточнены границы и образованы 97 земельных участков, уточнены границы 44 объектов

**Расходы по разделу Жилищно - коммунальное хозяйство» за 2024 год составили 79761,174 тыс. рублей, что на 66741,99 тыс. рублей меньше расходов за 2023 год.**

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» отражены (572,961 тыс. рублей):

- расходы на ежемесячный взнос на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме (9900020510) – **572,961 тыс.** рублей;

- расходы на приобретение в муниципальную собственность жилых помещений (9900040120) в 2024 годы запланированы в сумме 1 900,000 тыс. рублей. Исполнение по данной статье отсутствует.

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» (53 807,511 тыс. рублей):

- расходы по обеспечению жителей квартала жилой застройки в границах улиц Полевая и Волжская на территории городского округа город Волгореченск Костромской области, кадастровый квартал № 44:32:020219 питьевой водой (9900020570) запланированы в сумме 1 600,000 тыс. рублей. Исполнение по данной статье отсутствует.

- расходы по объекту «Инженерная инфраструктура квартала жилой застройки в границах улиц Полевая и Волжская на территории городского округа город Волгореченск Костромской области, кадастровый квартал № 44:32:020219» (9900021190) запланированы в сумме 5 450,000 тыс. рублей. Исполнение по данной статье составило **211 764,24** рубля.

- проектные работы по рекультивации полигона захоронения твердых коммунальных отходов (9900040100) запланированы в сумме 4 499,000 тыс. рублей. Исполнение по данной статье отсутствует.

- субсидии муниципальному казенному унитарному предприятию в сумме **53 595,746 тыс.** рублей.

По подразделу 0503 «Благоустройство» (25 380,702,10 рублей) исполнение составило 88,31% в связи с оплатой работ и оказанных услуг «по факту» на основании выполненных работ. За счет средств бюджета городского округа город Волгореченск было

произведено расходов на сумму **16 517,858 тыс.** рублей, за счет средств областного бюджета – **8 102,055 тыс.** рублей, из федерального бюджета **760,789 тыс.** рублей. На реализацию мероприятий в рамках муниципальных программ по данному подразделу было направлено:

1) программа «**Благоустройство территории городского округа город Волгореченск Костромской области**» (0503 0800000000) – **7 737,711 тыс.** рублей.

В рамках программы "Благоустройство территории городского округа город Волгореченск Костромской области" были за счет средств местного бюджета реализованы следующие направления расходов:

- реализация мероприятий по содержанию сетей уличного освещения (0800020090) – **269,980 тыс.** рублей,

- оплата расходов на уличное освещение (0800020100) – **2 481,205 тыс.** рублей,

- реализация мероприятий по озеленению (0800020110) – **332,929 тыс.** рублей,

- Реализация мероприятий по содержанию мест захоронения (0800020120) – **898,421 тыс.** рублей,

- реализация мероприятий по прочему благоустройству (0800020130) – **755,743 тыс.** рублей,

- расходы на реализацию муниципальной программы (0800020210) - **569,800 тыс.** рублей (поставка камня (гранит) для изготовления памятного мемориала участникам боевых действий на Аллее Мужеств),

- расходы на содержание контейнерных площадок (0800020380) – **1 473,296 тыс.** рублей,

- расходы на проведение санитарных рубок деревьев, окос травы (0800020560) – **825,128 тыс.** рублей (297,120 тыс. рублей санитарные рубки деревьев; 528,0 тыс. рублей окос травы),

- расходы по заливке и обслуживанию катка в городском парке (0800020570) – **131, 209 тыс.** рублей.

2) программа «**Формирование современной городской среды на территории городского округа город Волгореченск Костромской области**» (0503 1600000000) – **17 642,991 тыс.** рублей.

В рамках программы «Формирование современной городской среды на территории городского округа город Волгореченск Костромской области» были реализованы следующие мероприятия:

- расходные обязательства муниципальных образований, возникшие при реализации проектов развития, основанных на общественных инициативах, в номинации "Местные инициативы" (Благоустройство общественной территории у д. 48 по улице Имени 50-летия Ленинского комсомола "Солнечный парк") (16000S1303) – **12 703,953 тыс.** рублей, в том числе средства областного бюджета **6 321,014 тыс.** рублей,

- расходные обязательства муниципальных образований, возникшие при реализации проектов развития, основанных на общественных инициативах, в номинации "Местные инициативы" ("Ясная поляна") (16000S1305) – **3 564,084 тыс.** рублей, в том числе средства областного бюджета **1 773,355 тыс.** рублей,

- реализация программ формирования современной городской среды (160F255550) в сумме **1 024,696 тыс.** рублей, в том числе **760,789 тыс.** рублей – федеральные средства, **7,685 тыс.** рублей – областные средства, **256,222 тыс.** рублей - средства городского бюджета (поставка малых форм при ремонте внутридворовых проездов),

- расходы на реализацию муниципальной программы (1600020210) – **350,259 тыс.** рублей (проверка достоверности сметной стоимости объекта).

Слайд 8. За 2023 год бюджетом городского округа город Волгореченск дополнительно привлечены средства областного и федерального бюджетов и некоммерческой организации в сумме **8864,6 тыс.** руб., в том числе:

За 2024 год бюджетом городского округа город Волгореченск и бюджетными учреждениями дополнительно привлечены средства областного и федерального бюджетов и некоммерческих организаций в сумме **12 911,614 тыс.** руб., в том числе:

1. субсидии бюджетам городских округов, возникающих при реализации проектов

развития, основанных на общественных инициативах в номинации «местные инициативы» 8498,614 тыс. руб.

2. средства гранта Минпросвещения РФ на реализацию мероприятий в целях оказания психолого-педагогической, методической и консультационной помощи гражданам, имеющим детей в сумме 2600 тыс. руб.

3. средства гранта некоммерческого фонда «Будущее сейчас» в сумме 1813,0 тыс. руб. на реализацию проектов по созданию, развитию детских воспитывающих сообществ на базе общеобразовательных организаций Костромской области.

В бюджете городского округа в 2024 году осуществлялось финансирование 2 федеральных проектов, в том числе:

	наименование	план	исполнение	% исполнения
1	«Формирование комфортной городской среды», в том числе	7 438,600	7 438,600	100
4	«Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации»	745,869	745,869	100
	<b>ИТОГО</b>	<b>8 184,469</b>	<b>8 184,469</b>	<b>100</b>

Расходы за счёт резервного фонда администрации городского округа в 2024 году не осуществлялись.

В 2024 году размер муниципального долга сократился на 2000 тыс. руб. и на 01.01.2025 года составил 148 700 тыс. рублей, в том числе:

- по кредиту, полученному в кредитных организациях в сумме 11 млн. рублей;
- по бюджетному кредиту в сумме 137,7 млн. рублей.

Просроченной задолженности по оплате муниципального долга нет. На обслуживание муниципального долга расходы за 2024 год составили 1911,972 тыс. руб., что выше расходов 2023 года на 382,610 тыс. рублей.

За 2024 год муниципальный долг снизился на 2000 тыс. рублей.

Темпы роста расходов бюджета (это ежегодная индексация тарифов на коммунальные услуги, индексация заработной платы, индексация МРОТ, рост оплаты труда по указным категориям и другие обязательные расходы) опережают темпы роста собственных доходов.

Администрация городского округа город Волгореченск Костромской области постоянно проводит работу по оптимизации расходов бюджета, в том числе:

- Экономия по результатам закупочных процедур составила 8291,850 тыс. руб.
- Доходы бюджетных учреждений от платных услуг направляются учреждениями на частичную оплату коммунальных услуг и на расходы по содержанию имущества. В 2024 году по сравнению с 2023 годом увеличились доходы от платных услуг на 2014,9 тыс. рублей. (**ДЕТСАДЫ** Увеличение на 423,456 тыс. руб. или 26%; **ШКОЛЫ** Уменьшение на 41,310 тыс. руб. или 25%; **ДШИ** Увеличение на 14,355 тыс. руб. или 6,5%, **ГКЦ** Уменьшение на 108,668 тыс. руб. или 4,1%, **СШ – 1** Увеличение на 144,631 тыс. руб. 3,7%, **ДТ «Истоки»** Увеличение на 1583,467 тыс. руб. или в 2,3 раз.)

По итогам 2024 года достигнуты значительные результаты по основным бюджетным характеристикам, соблюдены все установленные нормы бюджетного законодательства.

И это результат общей скоординированной работы всех органов местного самоуправления, муниципальных учреждений, администраторов поступления доходов.

Положительный момент исполнения бюджета – в течение года финансирование расходов осуществлялось в плановом порядке, своевременно выплачивалась заработная плата, страховые взносы и прочие налоги перечислялись в срок. По итогам года отсутствует просроченная кредиторская задолженность в бюджетных и казенных предприятиях.

Основной задачей администрации городского округа является осуществление мероприятий по оптимизации и наиболее эффективному расходованию бюджетных средств.

Так же необходимо продолжить работу по увеличению поступлений доходов в бюджет городского округа, в том числе привлечение средств из вышестоящих бюджетов.

По результатам оценки качества организации бюджетного процесса, проводимой Департаментом финансов Костромской области городу Волгореченску присвоена I степень качества управления бюджетным процессом, по количеству баллов мы вторые в области.

Бюджетная отчетность сформирована и принята Департаментом финансов Костромской области.

*Петрова Т.Г. – председатель контрольно-счетной комиссии городского округа город Волгореченск Костромской области*

*Результаты проверки отчета об исполнении бюджета городского округа город Волгореченск за 2024 год*

1. Санкционирование расходов производилось на основании принятых расходных обязательств.

2. Бюджет городского округа в течение 2024 года подлежал изменению 14 раз, в результате уточнений бюджет составил:

- по доходам в сумме 717924,63 тыс. рублей;
- по расходам в сумме 737805,59 тыс. рублей;
- предельный размер дефицита бюджета утвержден в сумме 19880,95 тыс. рублей.

По сравнению с первоначально принятыми обязательствами, наблюдался рост:

- по доходам на 154582,37 тыс. рублей;
- по расходам на 154582,39 тыс. рублей.

Дефицит бюджета не изменился.

3. Уровень выполнения по доходам достиг 95%, расходы были выполнены до уровня 92%. Исполнение бюджета составило:

- по доходам 679577,39 тыс. рублей;
- по расходам 675410,25 тыс. рублей;
- профицит бюджета составил 4167,15 тыс. рублей.

4. Расходование средств резервного фонда администрации городского округа город Волгореченск в 2024 году не производилось.

5. Снижение размера долговых обязательств городского округа город Волгореченск по сравнению с уровнем 2023 года составил 2000,0 тыс. рублей.

6. При проверке годовой бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств грубых нарушений при составлении отчетности не выявлено.

7. В ходе анализа исполнения заданий по предоставлению муниципальных услуг муниципальными учреждениями было установлено, что плановые задания в полном объеме выполнили 8 муниципальных учреждений, с допустимыми отклонениями муниципальные задания выполнили 3 муниципальных учреждения и 1 муниципальных учреждения частично не выполнило муниципальное задание.

#### *Выводы и предложения*

По результатам внешней проверки отчета об исполнении бюджета городского округа город Волгореченск и годовой бюджетной отчетности можно сделать следующие выводы:

1. Бюджетный процесс соблюдался в соответствии с действующей нормативной базой.

2. Основные характеристики бюджета городского округа город Волгореченск за 2024 год достоверны и соответствуют основным направлениям налоговой и бюджетной политики города Волгореченска на 2024 год.

3. Контрольно-счетная комиссия предлагает отчет об исполнении бюджета городского округа город Волгореченск Костромской области за 2024 год утвердить.

*Романова Н.С. - председатель Думы городского округа город Волгореченск Костромской области*

Предлагаю присутствующим задавать вопросы.

Вопросов и комментариев не поступило.

**Участники публичных слушаний по обсуждению проекта решения Думы городского округа город Волгореченск Костромской области «Об утверждении отчета об исполнении бюджета городского округа город Волгореченск за 2024 год» решили:**

1. Принять к сведению заслушанную информацию
2. Признать публичные слушания по обсуждению проекта решения Думы городского округа город Волгореченск Костромской области «Об утверждении отчета об исполнении бюджета городского округа город Волгореченск Костромской области за 2024 год состоявшимися.
3. Рекомендовать депутатам Думы городского округа город Волгореченск на ближайшем заседании Думы принять решение об исполнении бюджета городского округа город Волгореченск Костромской области за 2024 год.

*Голосование «за» 13 участников.*

Председательствующий на публичных слушаниях  
Председатель Думы городского округа  
город Волгореченск Костромской области



Н.С. Романова

Секретарь слушаний  
Документовед Думы городского округа  
город Волгореченск Костромской области



В.Н. Жаворонкова