

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к отчету об исполнении областного бюджета

за 2023 год

1. Доходная часть бюджета

Доходы в областной бюджет Волгоградской области поступили в сумме 172 821 489,3 тыс. рублей или 100,6% к годовым бюджетным назначениям.

Бюджет Волгоградской области на 2023 год по налоговым и неналоговым доходам первоначально утвержден в соответствии с Законом Волгоградской области от 05 декабря 2022 года № 122–ОД «Об областном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» в сумме 105 168 367,1 тыс. рублей. С учетом внесенных в течение года изменений в указанный Закон плановый показатель поступления налоговых и неналоговых доходов в 2023 году составил 117 164 058,5 тыс. рублей, то есть увеличился на 11 995 691,4 тыс. рублей или на 11,4%.

Налоговые и неналоговые доходы областного бюджета за 2023 год исполнены в сумме 118 572 833,2 тыс. рублей или 101,2% к годовым бюджетным назначениям. По сравнению с уровнем поступлений 2022 года налоговые и неналоговые доходы возросли на 15 624 488,2 тыс. рублей или на 15,2%.

Налоговые и неналоговые доходы в 2023 году сформированы за счет следующих основных источников, удельный вес которых составляет:

- налог на прибыль организаций – 35,5%,
- налог на доходы физических лиц – 28,6%,
- акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации – 15,8%,
- налоги на совокупный доход – 7,5%,
- налоги на имущество – 9,9%,
- иные налоговые и неналоговые доходы областного бюджета – 2,7%.

Налоги на прибыль, доходы поступили в сумме 76 111 091,3 тыс. рублей, или 100,9% к годовым бюджетным назначениям, по сравнению с уровнем 2022 года рост составил 120,3% или 12 855 889,1 тыс. рублей.

Налог на прибыль организаций поступил в сумме 42 150 041,2 тыс. рублей или 101,2% к годовым бюджетным назначениям.

По сравнению с 2022 годом поступления налога на прибыль организаций увеличились на 8 113 137,9 тыс. рублей или на 23,8%.

Уровень исполнения в 2023 году и рост поступлений по налогу на прибыль организаций относительно уровня 2022 года обусловлен увеличением размера платежей по итогам 2023 года, а также ростом прибыли прибыльных организаций за январь-ноябрь 2023 года на 26,9%.

При этом наблюдается снижение поступлений от налогоплательщиков, которые до 1 января 2023 года являлись участниками консолидированных групп налогоплательщиков, на 3 273,1 млн рублей.

По данным налоговой отчетности по итогам 2023 года наибольший удельный вес в общей сумме поступлений налога на прибыль организаций занимают поступления от организаций, осуществляющих свою основную деятельность в сферах:

- обрабатывающие производства (18 963,0 млн рублей или 45,2% от общей суммы поступлений);
- торговля оптовая и розничная; ремонт автотранспортных средств и мотоциклов (7 585,9 млн рублей или 18,1%);
- деятельность финансовая и страховая (3 601,2 млн рублей или 8,6%);
- деятельность профессиональная, научная и техническая (3 132,9 млн рублей или 7,5%);
- транспортировка и хранение (3 074,6 млн рублей или 7,3%);
- обеспечение электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздуха (1 352,1 млн рублей или 3,2%);
- строительство (1 182,6 млн рублей или 2,8%);
- добыча полезных ископаемых (879,2 млн рублей или 2,1%).

Поступления налога на доходы физических лиц составили 33 961 050,1 тыс. рублей или 100,6% к годовым бюджетным назначениям. Относительно уровня 2022 года поступления налога увеличились на 16,2% или дополнительно получено 4 742 751,2 тыс. рублей.

Рост поступлений по налогу на доходы физических лиц относительно уровня 2022 году обусловлен ростом среднемесячной номинальной начисленной заработной платы за январь-декабрь на 15,8%, ростом фонда начисленной заработной платы всех работников полного круга организаций за январь-декабрь на 13%.

Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации, поступили в сумме 18 766 278,2 тыс. рублей или 103,2% к годовым бюджетным назначениям и исполнены на уровне 2022 года.

По отдельным видам акцизов исполнение бюджета Волгоградской области характеризуется следующим образом.

Акцизы на этиловый спирт из пищевого сырья, винный спирт, виноградный спирт (за исключением дистиллятов винного, виноградного, плодового, коньячного, кальвадосного, вискового), производимый на территории Российской Федерации, поступили в сумме 26,9 тыс. рублей.

Акцизы на вина, игристые вина, включая российское шампанское, производимые на территории Российской Федерации из подакцизного винограда поступили в сумме 224,7 тыс. рублей или 98,5% к годовым

бюджетным назначениям. По сравнению с 2022 годом поступления по данному источнику увеличились на 21,4 тыс. рублей или на 10,5%.

Увеличение поступлений данного вида акцизов связано с увеличением объема производства и реализации указанной подакцизной продукции на территории Волгоградской области в 2023 году по сравнению с предыдущим годом.

Акцизы на пиво, напитки, изготавливаемые на основе пива, производимые на территории Российской Федерации, поступили в сумме 1 946 181,9 тыс. рублей или 99,0% к годовым бюджетным назначениям. По сравнению с 2022 годом поступления по данному источнику уменьшились на 28,4% или на 773 039,3 тыс. рублей.

Снижение поступлений указанных акцизов в 2023 году относительно уровня 2022 года объясняется снижением объемов производства и реализации пива.

Акцизы на сидр, пуаре, медовуху, производимые на территории Российской Федерации, поступили в сумме 188,0 тыс. рублей, что составило 111,2% к годовым бюджетным назначениям. По сравнению с 2022 годом поступления по данному источнику увеличились на 27,3% или 40,3 тыс. рублей.

Уровень исполнения и рост поступлений относительно 2022 года обусловлены увеличением объема производства и реализации указанной подакцизной продукции, а также ростом налоговой ставки.

Доходы от уплаты акцизов на алкогольную продукцию с объемной долей этилового спирта свыше 9 процентов (за исключением пива, вин (кроме крепленого (ликерного) вина), вин наливом, плодовой алкогольной продукции, игристых вин, включая российское шампанское, а также за исключением виноградо-содержащих напитков, плодовых алкогольных напитков, изготавливаемых без добавления ректификованного этилового спирта, произведенного из пищевого сырья, и (или) без добавления спиртованных виноградного или иного плодового сусла, и (или) без добавления дистиллятов, и (или) без добавления крепленого (ликерного) вина), подлежащие распределению в бюджеты субъектов Российской Федерации, поступили в сумме 3 207 926,4 тыс. рублей или 108,8% к годовым бюджетным назначениям. По сравнению с 2022 годом поступления по данному источнику увеличились на 346 382,2 тыс. рублей, или 12,1%.

Уровень исполнения зависит от общего объема поступлений в целом по Российской Федерации вследствие особого порядка распределения данных акцизов через уполномоченный территориальный орган федерального казначейства между субъектами Российской Федерации, а также от индексации налоговых ставок по указанным акцизам.

Доходы от уплаты акцизов на спирт этиловый и спиртосодержащую продукцию, подлежащие распределению в консолидированные бюджеты

субъектов Российской Федерации, исполнены на 98,0% от годовых бюджетных назначений, в бюджет поступило 90 785,4 тыс. рублей. К уровню 2022 года рост поступлений составил 117,4%.

Уровень исполнения зависит от общего объема поступлений в целом по Российской Федерации вследствие особого порядка распределения данных акцизов через уполномоченный территориальный орган федерального казначейства между субъектами Российской Федерации, а также от индексации налоговых ставок по указанным акцизам.

Доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты, подлежащие распределению в консолидированные бюджеты субъектов Российской Федерации, исполнены на 102,6% от годовых бюджетных назначений, в бюджет поступило 13 472,0 тыс. рублей. К уровню 2022 года рост поступлений составил 104,3%.

Уровень исполнения обусловлен общим объемом поступлений в целом по Российской Федерации вследствие особого порядка распределения данных акцизов через уполномоченный территориальный орган федерального казначейства между всеми субъектами Российской Федерации.

Акциз на сталь жидкую (за исключением стали жидкой, выплаваемой в мартеновских, индукционных и (или) электрических сталеплавильных печах, при условии, если доля массы лома черных металлов в общей массе сырья, использованного для производства стали, за налоговый период составляет не менее 80 процентов), поступил в сумме 11 069,0 тыс. рублей или 99,6% к годовым бюджетным назначениям. По сравнению с 2022 годом поступления увеличились на 7 493,2 тыс. рублей или в 3 раза.

Акциз на сталь жидкую, выплаваемую в мартеновских, индукционных и (или) электрических сталеплавильных печах, при условии, если доля массы лома черных металлов в общей массе сырья, использованного для производства стали, за налоговый период составляет не менее 80 процентов, поступил в сумме 37 867,0 тыс. рублей или 97,1% к годовым бюджетным назначениям. По сравнению с 2022 годом поступления уменьшились на 30 349,1 тыс. рублей или на 44,5% в связи с освобождением от налогообложения организаций, использующих жидкую сталь для получения продуктов металлургического производства путем литья.

Налоги на совокупный доход поступили в сумме 8 920 665,6 тыс. рублей или 97,1% к годовым бюджетным назначениям, по сравнению с уровнем 2022 года поступления увеличились на 694 733,2 тыс. рублей или 8,5%.

При этом поступление **налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения**, составило 8 545 725,3 тыс. рублей или 96,7% от плана, и 106,9% к уровню поступлений 2022 года.

На уровень исполнения и динамику поступления налога в 2023 году повлиял рост доходности бизнеса, в большей част, зависящей от индекса потребительских цен, который по данным территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Волгоградской области по итогам 2023 года составил 107,1%.

Налог на профессиональный доход поступил в сумме 374 940,2 тыс. рублей или 106,8% от плана. По сравнению с 2022 годом поступления увеличились на 144 948,8 тыс. рублей или на 63,0%.

Уровень исполнения и динамика поступления налога объясняется регистрацией новых налогоплательщиков данного режима налогообложения. В 2023 году в качестве налогоплательщиков налога на профессиональный доход зарегистрировано 36 425 физических лиц (самозанятых граждан). Рост количества налогоплательщиков налога на профессиональный доход по сравнению с 2022 годом составил 144,2%.

По состоянию на 31.12.2023 на территории Волгоградской области состоят на учете в качестве налогоплательщиков налога на профессиональный доход 125 493 человека.

Поступления **по налогам на имущество** составили 11 709 957,1 тыс. рублей, годовые бюджетные назначения исполнены на 102,5%. Относительно уровня 2022 года поступления увеличились на 926 170,0 тыс. рублей или на 8,6%. Из них:

Поступление **налога на имущество организаций** в 2023 году составило 9 439 286,7 тыс. рублей, или 103,0% к годовым бюджетным назначениям. По сравнению с 2022 годом поступления увеличились на 1 002 389,2 тыс. рублей, или на 11,9% в результате ввода в эксплуатацию новых объектов основных средств.

Бюджетные назначения по **транспортному налогу** исполнены на 100,5%, поступления составили 2 267 474,7 тыс. рублей.

Снижение поступлений к факту 2022 года составило 3,2% или 75 025,7 тыс. рублей. Удельный вес поступлений транспортного налога с физических лиц в общей сумме поступлений налога за 2023 год составил 85,1%, с организаций – 14,9%.

Поступления транспортного налога с организаций уменьшились на 12,5% или на 48,4 млн. рублей, с физических лиц снизились – на 1,4% или на 26,6 млн рублей. Причиной снижения поступлений по транспортному налогу является погашение задолженности налогоплательщиками в 2022 году, учет переплаты при формировании первоначального сальдо единого налогового счета.

Налог на игорный бизнес поступил в сумме 3 195,7 тыс. рублей, или 100,1% к годовым бюджетным назначениям, или 72,8% к поступлениям

2022 года. К снижению поступлений привело сокращение количества объектов налогообложения в 2023 году по сравнению с 2022 годом.

Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами поступили в сумме 119 400,5 тыс. рублей, или 118,9% к годовым бюджетным назначениям.

Относительно уровня 2022 года поступления по данному источнику уменьшились на 49 734,5 тыс. рублей или на 29,4%, что обусловлено:

- снижением объемов добычи нефти и газа и снижением цены на нефть;
- изменением порядка расчета налога.

Государственная пошлина поступила в сумме 239 556,6 тыс. рублей, или 107,6% к годовым назначениям. По сравнению с поступлениями 2022 года произошло увеличение поступлений на 28,2% или на 52 683,7 тыс. рублей, что объясняется ростом поступлений государственной пошлины за совершение действий, связанных с лицензированием, с проведением аттестации в случаях, если такая аттестация предусмотрена законодательством Российской Федерации в связи с увеличением количества поданных заявлений на выдачу лицензий на производство и оборот этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции.

Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам поступили в сумме 13,7 тыс. рублей со знаком «минус».

Уровень исполнения по данному источнику связан с осуществлением возвратов по налогу, взимаемому в виде стоимости патента в связи с применением упрощенной системы налогообложения.

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности в 2023 году поступили в сумме 280 307,9 тыс. рублей или 95,7% к годовым назначениям. Относительно уровня 2022 года поступления уменьшились на 110 000,5 тыс. рублей или на 28,2%.

Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим субъектам Российской Федерации поступили в сумме 48 060,2 тыс. рублей или 100,0% к годовым бюджетным назначениям.

Поступления доходов в 2022 году по сравнению с аналогичным периодом прошлого года увеличились на 35 313,7 тыс. рублей или в 3,8 раза в связи с ростом результатов финансово-хозяйственной деятельности ООО «Газпром межрегионгаз Волгоград» и поступлением дивидендов по итогам 2022 года от ООО «Газпром межрегионгаз Волгоград» и АО СП «Заря»;

Доходы от операций по управлению остатками средств на едином казначейском счете, зачисляемые в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, поступили в сумме 90 159,6 тыс. рублей или 85,9% к годовым бюджетным назначениям. Относительно уровня 2022 года поступления уменьшились на 157 148,6 тыс. рублей, или на 63,5%. Уровень поступлений обусловлен перечислением доходов от операций по управлению остатками средств на едином казначейском счете, зачисляемых в бюджеты субъектов Российской Федерации.

Проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов внутри страны за счет средств бюджетов субъектов Российской Федерации, поступили в сумме 6 621,2 тыс. рублей или 100,0% к годовым бюджетным назначениям. По сравнению с поступлениями 2022 года поступления 2023 года увеличились на 367,2 тыс. рублей или на 5,9%. Увеличение связано с ростом задолженности по предоставленным бюджетным кредитам муниципальным образованиям Волгоградской области по состоянию на 01.01.2023.

Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности субъектов Российской Федерации (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений субъектов Российской Федерации) поступили в сумме 72 679,4 тыс. рублей или 102,5% к годовым бюджетным назначениям. По сравнению с 2022 годом поступления увеличились на 23 602,3 тыс. рублей или на 48,1%. Уровень исполнения и рост поступлений относительно уровня 2022 года обусловлен заключением новых договоров аренды, а также проведением мероприятий в рамках претензионной-исковой работы и погашением задолженности предыдущих периодов.

Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти субъектов Российской Федерации и созданных ими учреждений (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений субъектов Российской Федерации) поступили в сумме 14 060,8 тыс. рублей или 100,9% к годовым бюджетным назначениям. По сравнению с 2022 годом поступления увеличились на 2 350,7 тыс. рублей или на 20,1%, что обусловлено увеличением количества заключенных договоров аренды.

Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну субъекта Российской Федерации (за исключением земельных участков) поступили в сумме 7 356,5 тыс. рублей или 103,7% к годовым бюджетным назначениям. По сравнению с 2022 годом поступления уменьшились на 2 482,8 тыс. рублей или на 25,2%. Снижение поступлений относительно 2022 года связано с расторжением договоров аренды имущества, составляющего казну Волгоградской области.

Плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, находящихся в собственности субъектов Российской Федерации поступила в сумме 579,4 тыс. рублей или 113,0% к годовым бюджетным назначениям. Уровень исполнения объясняется тем, что заключение соглашений об установлении сервитута в отношении земельных участков, находящихся в собственности Волгоградской области, носит заявительный и краткосрочный характер, а также в большинстве случаев оплата за весь период действия соглашения о сервитуте вносится единовременно. В связи с этим планирование данного вида доходов осуществляется в течение года по мере заключения таких соглашений.

По сравнению с 2022 годом поступления уменьшились на 738,4 тыс. рублей или на 56,0%, что обусловлено погашением задолженности предыдущих периодов в 2022 году.

Плата за публичный сервитут, предусмотренная решением уполномоченного органа об установлении публичного сервитута в отношении земельных участков, находящихся в собственности субъектов Российской Федерации и не предоставленных гражданам или юридическим лицам (за исключением органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления (муниципальных органов), органов управления государственными внебюджетными фондами и казенных учреждений, поступила в сумме 0,2 тыс. рублей со знаком «минус». По сравнению с 2022 годом поступления уменьшились на 161,9 тыс. рублей, что объясняется заключением в 2022 году большего количества соглашений (в 2022 года - 5 соглашений, в 2023 году - 3 соглашения).

Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей государственных унитарных предприятий субъектов Российской Федерации поступили в сумме 40 703,2 тыс. рублей или 100% к годовым бюджетным назначениям. По сравнению с 2022 годом поступления уменьшились на 11 132,4 тыс. рублей или на 21,5% в связи со снижением результатов финансово-хозяйственной деятельности ГУП «Волгофарм», а также с преобразованием в апреле 2022 года ГУП ВОСХП «Заря» в АО СП «Заря».

Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) поступили в сумме 43,0 тыс. рублей или 100,0% к годовым бюджетным назначениям. По сравнению с 2022 годом поступления

увеличились на 33,0 тыс. рублей или в 4,3 раза, что обусловлено увеличением количества заключенных договоров аренды.

Платежи при пользовании природными ресурсами в 2023 году поступили в сумме 197 651,9,9 тыс. рублей, или 95,9% к годовым бюджетным назначениям. По сравнению с 2022 годом поступления увеличились на 69 278,0 тыс. рублей, или на 54,0%.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду составляет 85,4% в общей сумме платежей при пользовании природными ресурсами. Бюджетные назначения по плате за негативное воздействие на окружающую среду исполнены на 94,0%, что составляет 168 844,2 тыс. рублей. Относительно уровня 2022 года поступления увеличились на 82 697,7 тыс. рублей, или на 96,0%.

Сложившийся уровень исполнения утвержденных бюджетных назначений по плате за негативное воздействие на окружающую среду в 2023 году объясняется неоднозначной судебной практикой по взиманию платы в части размещения отходов, вызванной различием в трактовках и интерпретациях норм, положений и определений природоохранного законодательства.

Рост поступлений платы за негативное воздействие на окружающую среду относительно 2022 года связан с уровнем погашения дебиторской задолженности плательщиками и увеличением ставок платы за негативное воздействие на окружающую среду (Постановление Правительства Российской Федерации от 01.03.2022 № 274 «О применении в 2022 году ставок платы за негативное воздействие на окружающую среду»).

Поступления по доходам от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства за 2023 год составили 346 594,5 тыс. рублей или 92,8% к годовым бюджетным назначениям. К уровню 2022 года поступления составили 152,7%, или увеличились на 119 602,1 тыс. рублей.

Рост поступлений по данному источнику дохода связан с увеличением поступления доходов от компенсации затрат государства в связи с поступлением сумм добровольных возвратов субсидий, предоставленных в предыдущие годы.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов в 2023 году поступили в сумме 8 309,4 тыс. рублей или 101,1% от годовых бюджетных назначений. По сравнению с поступлениями 2022 года сумма доходов уменьшилась на 28 507,9 тыс. рублей или 77,3%.

Поступления по данному источнику дохода носят заявительный характер и зависят от покупательского спроса на реализуемые объекты.

Поступления административных платежей и сборов за 2023 год составили 19 247,1 тыс. рублей или 101,2% к годовым бюджетным

назначениям. По сравнению с 2022 годом поступления увеличились на 2 165,7 тыс. рублей, или на 12,7%, в том числе:

- платежи, взимаемые государственными и муниципальными органами (организациями) за выполнение определенных функций, поступили в сумме 19 153,5 тыс. рублей или 101,2% от годовых бюджетных назначений. Относительно поступлений 2022 года сумма доходов увеличилась на 12,8%, или на 2 166,9 тыс. рублей. Уровень исполнения плановых назначений и рост фактических поступлений в бюджет Волгоградской области обусловлен увеличением количества заявителей, обратившихся за оказанием государственных услуг по выдаче разрешений на осуществление деятельности по перевозке пассажиров и багажа легковым такси и проведением технического осмотра самоходных машин и других видов техники в 2023 году по сравнению с прошлым годом.

- сборы, вносимые заказчиками документации, подлежащей государственной экологической экспертизе, организация и проведение которой осуществляются органами государственной власти субъектов Российской Федерации, рассчитанные в соответствии со сметой расходов на проведение государственной экологической экспертизы, поступили в сумме 93,6 тыс. рублей или 100,0% от годовых бюджетных назначений. Относительно поступлений 2022 года сумма доходов уменьшилась на 1,4% или на 1,3 тыс. рублей. Сложившийся уровень исполнения утвержденных бюджетных назначений и снижение поступлений по сравнению с 2022 годом обусловлены фактическим количеством поступивших заявлений на проведение государственной экологической экспертизы.

Штрафы, санкции, возмещение ущерба поступили в сумме 1 853 427,0 тыс. рублей или 108,0% от годовых бюджетных назначений. Относительно уровня 2022 года поступления увеличились в 2 раза или на 963 657,0 тыс. рублей.

Уровень исполнения бюджетных назначений и рост поступлений по подгруппе «Штрафы, санкции, возмещение ущерба» обусловлены увеличением количества налагаемых административных штрафов в режиме фото-видео фиксации, в том числе по статье 12.21.1 «Нарушение правил дорожного движения тяжеловесного и (или) крупногабаритного транспорта» Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, а также тем, что с 01.01.2023 доходы от сумм пеней, предусмотренные законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, подлежат зачислению в бюджеты субъектов Российской Федерации по нормативу, установленному Бюджетным кодексом Российской Федерации.

Прочие неналоговые доходы поступили в 2023 году в сумме 278,9 тыс. рублей, в том числе невыясненные поступления составили 412,1 тыс. рублей (со знаком «минус»), прочие неналоговые доходы – 274,6 тыс. рублей.

Плановый показатель по прочим неналоговым доходам исполнен на 90,4%. Снижение поступлений относительно поступлений

2022 года на 164,7 тыс. рублей, или на 28,3%. Уровень исполнения бюджетных назначений и снижение поступлений относительно уровня 2022 года обусловлены прекращением действия в 4 квартале 2023 года 3 договоров за размещение на землях, находящихся в государственной собственности, нестационарных торговых объектов.

Безвозмездные поступления

За 2023 год в областной бюджет поступило 54 248 656,1 тыс. рублей безвозмездных поступлений или 99,3% к годовым бюджетным назначениям, в том числе:

— дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации исполнены в сумме 16 027 328,2 тыс.рублей, или 100,1% к годовым бюджетным назначениям;

— субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) исполнены в сумме 24 658 670,5 тыс.рублей, или 100,8% к годовым бюджетным назначениям;

— субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации исполнены в сумме 3 281 170,1 тыс.рублей, или 94,7% к годовым бюджетным назначениям;

— иные межбюджетные трансферты исполнены в сумме 6 299 579,4 тыс.рублей, или 102,6% к годовым бюджетным назначениям;

— безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций исполнены в сумме 1 015 656,3 тыс.рублей, или 63,0% к годовым бюджетным назначениям;

— безвозмездные поступления от негосударственных организаций исполнены в сумме 25 835,5 тыс.рублей, или 99,1% к годовым бюджетным назначениям;

— прочие безвозмездные поступления исполнены в сумме 2 200 084,0 тыс.рублей, или 100% к годовым бюджетным назначениям;

— доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет исполнены в сумме 931 428,3 тыс.рублей, или 107,3% к годовым бюджетным назначениям;

— возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет составил со знаком "минус" 191 096,2 тыс.рублей, или 129,6% к годовым бюджетным назначениям.

2. Расходная часть бюджета

Финансирование **расходов** областного бюджета Волгоградской области за 2023 год составило 175 006 078,9 тыс.рублей, или 98,3% к годовым бюджетным назначениям.

2.1. Государственные программы

40. Государственная программа Волгоградской области "Развитие образования в Волгоградской области"

Расходы по указанной государственной программе исполнены в сумме 33 909 763,9 тыс.рублей, или 98,5% к годовым бюджетным назначениям. В том числе:

Расходы по подпрограмме "Обеспечение функционирования региональной системы образования" исполнены в сумме 27 900 828,0 тыс. рублей, или 97,6% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Развитие дошкольного, общего образования и дополнительного образования детей" исполнены в сумме 4 819 879,5 тыс. рублей или 104,2% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Развитие профессионального образования" исполнены в сумме 30 431,3 тыс. рублей или 100% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Развитие системы оценки качества образования и информационной прозрачности системы образования" исполнены в сумме 202 694,8 тыс. рублей или 100,0% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Организация отдыха и оздоровления детей в Волгоградской области" исполнены в сумме 832 443,6 тыс. рублей или 98,9% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Региональный проект по модернизации школьных систем образования" исполнены в сумме 123 486,7 тыс. рублей или 100% к годовым бюджетным назначениям.

41. Государственная программа Волгоградской области "Региональная молодежная политика Волгоградской области"

Расходы по указанной государственной программе исполнены в сумме 207 501,1 тыс. рублей или 95,4% к годовым бюджетным назначениям. В том числе:

Расходы по подпрограмме "Вовлечение молодежи Волгоградской области в социальную практику" исполнены в сумме 122 742,8 тыс. рублей или 94,3% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Гражданско-патриотическое воспитание граждан Волгоградской области" исполнены в сумме 84 758,3 тыс. рублей или 97,0% к годовым бюджетным назначениям.

42. Государственная программа Волгоградской области "Развитие здравоохранения в Волгоградской области"

Расходы по указанной государственной программе исполнены в сумме 30 864 429,7 тыс.рублей или 99,8% к годовым бюджетным назначениям. В том числе:

По подпрограмме "Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Формирование эффективной системы организации медицинской помощи" расходы исполнены в сумме 26 663 329,4 тыс. рублей, или 99,3% к годовым бюджетным назначениям.

По подпрограмме "Совершенствование системы лекарственного обеспечения, в том числе в амбулаторных условиях" расходы исполнены на сумму 3 272 996,4 тыс. рублей или 103,7% от утвержденных бюджетных назначений.

Расходы по подпрограмме "Повышение эффективности управления и использования ресурсов" исполнены в сумме 529 361,5 тыс. рублей или 100,7% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Развитие системы профилактики немедицинского потребления наркотиков, алкоголя и других психоактивных веществ и совершенствование системы оказания медицинской помощи больным наркологического профиля" исполнены в сумме 3 717,8 тыс.рублей, или 93,0% от утвержденных бюджетных назначений.

Расходы по подпрограмме "Совершенствование процессов организации медицинской помощи на основе внедрения информационных технологий" исполнены в сумме 294 839,4 тыс.рублей, или 100,0% от утвержденных бюджетных назначений.

Расходы по подпрограмме "Организация обязательного медицинского страхования на территории Волгоградской области" исполнены в сумме 100 185,2 тыс.рублей, или 100,2% от утвержденных бюджетных назначений.

43. Государственная программа Волгоградской области "Развитие гражданского общества на территории Волгоградской области"

Расходы по указанной государственной программе исполнены в сумме 135 847,7 тыс.рублей или 100,2% к годовым бюджетным назначениям. В том числе:

Расходы по подпрограмме "Государственная поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций, осуществляющих деятельность на территории Волгоградской области, и развитие цифровых механизмов взаимодействия общества и власти" исполнены в сумме 75 496,2 тыс.рублей или 101,7% от утвержденных бюджетных назначений.

Расходы по подпрограмме "Реализация государственной национальной политики на территории Волгоградской области" исполнены в сумме 821,7 тыс. рублей или 97,8% от утвержденных бюджетных назначений.

Расходы по подпрограмме "Развитие казачества на территории Волгоградской области" исполнены в сумме 59 529,8 тыс.рублей, или 98,4% от утвержденных бюджетных назначений.

44. Государственная программа Волгоградской области "Социальная поддержка и защита населения Волгоградской области"

Расходы на реализацию указанной государственной программы исполнены в сумме 24 569 951,8 тыс.рублей или 99,4% к годовым бюджетным назначениям. Из них:

Расходы по подпрограмме "Развитие мер социальной поддержки отдельных категорий граждан" исполнены в сумме 7 012 288,4 тыс.рублей или 98,9% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Совершенствование социальной поддержки семей и детей" исполнены в сумме 8 749 158,9 тыс.рублей или 101,9% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Повышение качества жизни пожилых людей" исполнены в сумме 249 933,5 тыс.рублей или 95,6% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Модернизация и развитие системы социальной защиты населения" исполнены в сумме 8 428 327,7 тыс.рублей или 97,4% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Формирование доступной среды жизнедеятельности для инвалидов и маломобильных групп населения" исполнены в сумме 38 116,5 тыс.рублей или 93,6% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Формирование системы комплексной реабилитации и абилитации инвалидов" исполнены в сумме 92 126,8 тыс.рублей или 104,3% к годовым бюджетным назначениям.

45. Государственная программа Волгоградской области "Обеспечение безопасности жизнедеятельности на территории Волгоградской области"

Расходы по указанной государственной программе исполнены в сумме 2 126 637,2 тыс.рублей или 97,5% к годовым бюджетным назначениям. В том числе:

Расходы по подпрограмме "Пожарная безопасность Волгоградской области" исполнены в сумме 1 317 208,2 тыс.рублей или 97,3% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций" исполнены в сумме 520 782,4 тыс.рублей или 99,3% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Создание, развитие и обеспечение функционирования средств автоматизации комплексной системы обеспечения безопасности жизнедеятельности населения на территории Волгоградской

области" исполнены в сумме 288 646,6 тыс. рублей или 94,8% к годовым бюджетным назначениям.

46. Государственная программа Волгоградской области "Развитие транспортной системы и обеспечение безопасности дорожного движения в Волгоградской области"

Расходы по указанной государственной программе исполнены в сумме 24 453 497,1 тыс. рублей или 96,5% к годовым бюджетным назначениям. Из них:

Расходы по подпрограмме "Развитие системы общественного пассажирского транспорта в Волгоградской области" исполнены в сумме 4 180 531,4 тыс. рублей или 89,0% к годовым бюджетным назначениям.

Исполнение расходов не в полном объеме запланированных законом об областном бюджете бюджетных ассигнований обосновано следующим. В 2023 году бюджету региона предоставлен специальный казначейский кредит в сумме 899 449,92 тыс. рублей на приобретение подвижного состава пассажирского транспорта общего пользования. По условиям заключенных контрактов аванс в сумме 449 710 тыс. рублей профинансирован в 2023 году, а последующая оплата будет осуществляться в 2024 году по факту поставки автобусов. В связи с этим в сводную бюджетную роспись областного бюджета были внесены соответствующие изменения.

Расходы по подпрограмме "Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог общего пользования Волгоградской области" исполнены в сумме 19 250 752,9 тыс. рублей или 99,9% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Повышение безопасности дорожного движения в Волгоградской области" исполнены в сумме 1 022 212,9 тыс. рублей 74,1% к годовым бюджетным назначениям.

Процент исполнения расходов по данной подпрограмме объясняется тем, что:

- не в полном объеме осуществлены расходы на содержание государственного казенного учреждения "Безопасный регион" из-за неукomплектованности штата и действия в 2023 году временного моратория на прием новых сотрудников в органах исполнительной власти Волгоградской области и подведомственных им учреждениях;

- в части мероприятия подпрограммы "Развитие и обеспечение функционирования подсистем контроля и выявления нарушений правил дорожного движения комплексной информационной системы видеонаблюдения Волгоградской области" оплата за аренду комплексов фотовидеофиксации нарушений правил дорожного движения производилась по факту оказанных услуг;

- оплата по государственному контракту на оказание услуг аренды автоматизированной системы весогабаритного контроля в 2023 году не производилась в связи с тем, что система не функционирует в полном объеме, ведутся работы по устранению недостатков.

**47. Государственная программа Волгоградской области
"Развитие рынка труда и обеспечение занятости в Волгоградской области"**

Расходы на реализацию указанной государственной программы Волгоградской области исполнены в сумме 802 069,1 тыс. рублей или 96,1% к годовым бюджетным назначениям. В том числе:

Расходы по подпрограмме "Активная политика занятости населения и социальная поддержка безработных граждан" исполнены в сумме 799 026,9 тыс. рублей или 96,2% к годовым назначениям.

Расходы по подпрограмме "Оказание содействия добровольному переселению в Волгоградскую область соотечественников, проживающих за рубежом, на 2021 - 2024 годы" исполнены в сумме 3 010,0 тыс. рублей или 100% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Сопровождение инвалидов молодого возраста при трудоустройстве" исполнены в сумме 32,2 тыс. рублей или 5,0% к годовым бюджетным назначениям, в связи с досрочным расторжением трудовых договоров инвалидов с работодателями, наличием больничных и отпусков без сохранения заработной платы

**48. Государственная программа Волгоградской области
"Использование и охрана водных объектов, предотвращение негативного воздействия вод на территории Волгоградской области"**

Расходы на реализацию указанной государственной программы Волгоградской области исполнены в сумме 1 199 264,5 тыс. рублей или 90,9% к годовым бюджетным назначениям.

**49. Государственная программа Волгоградской области
"Охрана окружающей среды на территории Волгоградской области"**

Расходы по указанной государственной программе исполнены в сумме 924 886,6 тыс. рублей или 97,6% к годовым бюджетным назначениям. Из них:

Расходы по подпрограмме "Сохранение биологического разнообразия и развитие системы особо охраняемых природных территорий" исполнены в сумме 79 453,0 тыс. рублей или 100,6% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Экологическое просвещение" исполнены в сумме 582,0 тыс. рублей или 100% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Государственный экологический мониторинг (государственный мониторинг окружающей среды)" исполнены в сумме 22 688,5 тыс. рублей или 102,8% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Обращение с твердыми коммунальными отходами и ликвидация накопленного экологического вреда на территории Волгоградской области" исполнены в сумме 279 267,6 тыс. рублей или 91,8% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Развитие охотничьего хозяйства" исполнены в сумме 67 788,3 тыс.рублей или 99,3% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Развитие лесного хозяйства" на охрану, развитие и использование лесного хозяйства Волгоградской области исполнены в сумме 475 107,2 тыс. рублей или 100,2% к годовым бюджетным назначениям.

50. Государственная программа Волгоградской области "Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия"

Расходы по указанной государственной программе исполнены в сумме 4 286 151,7 тыс. рублей или 102,5% к годовым бюджетным назначениям. Из них:

Расходы по подпрограмме "Развитие растениеводства, переработки и реализации продукции растениеводства" исполнены в сумме 2 389 839,8 тыс. рублей или 100,2% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Эффективное вовлечение в оборот земель сельскохозяйственного назначения и развитие мелиоративного комплекса" исполнены в сумме 785 156,3 тыс. рублей или 101,3% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Развитие животноводства, переработки и реализации продукции животноводства" исполнены в сумме 246 397,3 тыс. рублей или 100% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Поддержка малых форм хозяйствования и развитие сельскохозяйственной потребительской кооперации" исполнены в сумме 283 265,6 тыс.рублей или 100% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Техническая и технологическая модернизация, инновационное развитие" исполнены в сумме 246 000,8 тыс. рублей или 160,6% к годовым бюджетным назначениям. Превышение фактического финансирования над плановыми назначениями обусловлено поступлением в декабре дополнительных средств из федерального бюджета на:

возмещение части прямых понесенных затрат на создание и (или) модернизацию объектов агропромышленного комплекса в сумме 77 963,3 тыс. рублей по Соглашению от 25.12.2023 №082-17-2023-204;

возмещение части затрат на уплату процентов по инвестиционным кредитам (займам) в агропромышленном комплексе в сумме 15 586,7 тыс. рублей по Дополнительному соглашению от 21.12.2023 №082-17-2023-201/2.

Расходы по подпрограмме "Развитие рыбного хозяйства" исполнены в сумме 836,3 тыс. рублей или 100,0% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Развитие молочного скотоводства" исполнены в сумме 245 501,4 тыс. рублей или 99,9% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Обеспечение реализации мероприятий государственной аграрной политики" исполнены в сумме 89 154,2 тыс.рублей или 98,4% к годовым бюджетным назначениям.

51. Государственная программа Волгоградской области "Комплексное развитие сельских территорий"

Расходы по указанной государственной программе исполнены в сумме 834 586,2 тыс.рублей или 99,2% к годовым бюджетным назначениям.

52. Государственная программа Волгоградской области "Развитие физической культуры и спорта в Волгоградской области"

Расходы по указанной государственной программе исполнены в сумме 2 657 275,7 тыс.рублей или 109,5% к годовым бюджетным назначениям. Из них:

Расходы по подпрограмме "Развитие физической культуры, массового и детского спорта в Волгоградской области" исполнены в сумме 99 863,2 тыс. рублей или 96,9% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Развитие спорта высших достижений и подготовка спортивного резерва, в том числе по адаптивным видам спорта, в Волгоградской области" исполнены в сумме 1 358 853,0 тыс. рублей или 100,2% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Развитие инфраструктуры и материально-технической базы для занятий физической культурой и спортом в Волгоградской области" исполнены в сумме 1 198 559,5 тыс. рублей или 123,8% к годовым бюджетным назначениям, в связи с принятием постановления Администрации Волгоградской области от 19.12.2023 № 851-п "Об установлении дополнительных оснований для внесения изменений в сводную бюджетную роспись областного бюджета в 2023 году без внесения изменений в Закон Волгоградской области от 05 декабря 2022 № 122-ОД "Об областном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов", о внесении изменений в сводную бюджетную роспись областного бюджета и перераспределении бюджетных ассигнований".

53. Государственная программа Волгоградской области "Экономическое развитие и инновационная экономика"

Расходы по указанной государственной программе исполнены в сумме 1 693 368,8 тыс.рублей или 99,4% к годовым бюджетным назначениям. В том числе:

Расходы по подпрограмме "Формирование благоприятной инвестиционной среды и развитие государственно-частного и муниципально-частного партнерства, в том числе реализуемого посредством заключения концессионных соглашений" исполнены в сумме 25 355,1 тыс. рублей или 98,9% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Развитие внешнеэкономической деятельности Волгоградской области" исполнены в сумме 329 964,4 тыс.рублей или 100,0% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства в Волгоградской области" исполнены в сумме 366 464,9 тыс. рублей или 104,2% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Развитие инновационной деятельности" исполнены в сумме 53 207,8 тыс. рублей или 100,0% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Совершенствование государственного и муниципального управления" исполнены в сумме 918 376,6 тыс.рублей или 97,4% к годовым бюджетным назначениям.

54. Государственная программа Волгоградской области "Управление государственными финансами Волгоградской области"

Расходы по указанной государственной программе исполнены в сумме 5 157 768,2 тыс.рублей или 98,4% к годовым бюджетным назначениям. В том числе:

В рамках подпрограммы "Управление государственным долгом Волгоградской области" расходы составили 951 542,7 тыс. рублей или 96,6% к годовым бюджетным назначениям и направлены на:

- выполнение обязательств Волгоградской области по выплате вознаграждений агентам и консультантам в сумме 40,0 тыс. рублей или 100,0% к годовым бюджетным назначениям;

- обслуживание государственного долга в сумме 951 502,7 тыс. рублей или 96,6% к годовым бюджетным назначениям.

Средства на обслуживание государственного внутреннего долга направлены на:

выплату процентов по ценным бумагам Волгоградской области	- 391 300,0 тыс. рублей;
--	-----------------------------

выплату процентов по кредитам кредитных организаций	- 405 372,6 тыс. рублей;
--	-----------------------------

выплату процентов по бюджетным кредитам, полученным из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	- 154 830,1 тыс. рублей.
---	-----------------------------

Расходы по подпрограмме "Обеспечение финансовой поддержки местных бюджетов Волгоградской области" исполнены в сумме 3 217 642,0 тыс.рублей или 100,0% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Создание и развитие информационных систем в сфере управления общественными финансами Волгоградской области" исполнены в сумме 605 380,1 тыс. рублей, что составило 94,4% к утвержденным плановым назначениям.

Расходы по подпрограмме "Повышение финансовой грамотности населения в Волгоградской области" исполнены в сумме 57 145,9 тыс.рублей или 98,9% к годовым назначениям.

Расходы по подпрограмме "Поддержка местных инициатив населения Волгоградской области" исполнены в сумме 326 057,5 тыс.рублей или 96,1% к годовым назначениям.

55. Государственная программа Волгоградской области "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Волгоградской области "

Расходы по указанной государственной программе исполнены в сумме 1 137 065,7 тыс.рублей или 93,9% к годовым бюджетным назначениям. В том числе:

Расходы по подпрограмме "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в топливно-энергетическом комплексе, сельском хозяйстве и на транспорте Волгоградской области" на реализацию мероприятий в сфере энергосбережения исполнены в сумме 108 462,4 тыс. рублей или 71,3% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в теплоснабжении, системах коммунальной инфраструктуры и жилищном комплексе Волгоградской области" исполнены в сумме 656 982,4 тыс. рублей или 96,0% к годовым бюджетным назначениям.

Неисполнение расходов по подпрограмме обусловлено заключением между Администрацией Волгоградской области и Минэнерго России дополнительных соглашений:

26.12.2023 № 022-09-2023-004/1 в части корректировки показателей по развитию рынка газомоторного топлива на территории Волгоградской области в 202 году, в том числе перенос подлежащей вводу в эксплуатацию заправки транспортных средств сжиженным природным газом на 2025 год,

29.12.2023 022-17-2023-019/3 в части уменьшения количества введенных в 2023 году в эксплуатацию объектов зарядной инфраструктуры, затраты на строительство и (или) технологическое присоединение которых возмещены итоговым получателям средств и для которых итоговые получатели средств обеспечили условия сервисного обслуживания и технической доступности (всего) (с 36 до 24).

Расходы по подпрограмме "Газификация Волгоградской области" исполнены в сумме 44 995,3 тыс. рублей или 100,0% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Энергосбережение и энергетическая эффективность систем уличного (наружного) освещения в муниципальных образованиях Волгоградской области" на реализацию мероприятий, связанных с организацией освещения улично-дорожной сети населенных пунктов исполнены в сумме 326 625,6 тыс.рублей или 99,3% к годовым бюджетным назначениям.

56. Государственная программа Волгоградской области "Развитие информационного общества Волгоградской области"

Расходы по основному мероприятию "Развитие информационного общества Волгоградской области" исполнены в сумме 441 178,9 тыс. рублей, что составило 97,9% от утвержденных бюджетных назначений.

57. Государственная программа Волгоградской области "Развитие промышленности Волгоградской области и повышение ее конкурентоспособности"

Расходы по указанной государственной программе в рамках подпрограммы "Повышение эффективности взаимодействия с субъектами деятельности в сфере промышленности" исполнены в сумме 115 389,0 тыс. рублей или 100,0% к годовым бюджетным назначениям.

58. Государственная программа Волгоградской области "Развитие культуры в Волгоградской области"

Расходы по указанной государственной программе исполнены в сумме 3 572 777,3 тыс.рублей или 96,8% к годовым бюджетным назначениям. В том числе:

Расходы по подпрограмме "Сохранение объектов культурного и исторического наследия, обеспечение доступа населения к культурным ценностям и информации" исполнены в сумме 1 022 728,9 тыс.рублей или 95,0% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Сохранение и развитие профессионального искусства, народного творчества, культурных инициатив и творческого потенциала населения в Волгоградской области" исполнены в сумме 2 550 048,4 тыс.рублей или 97,5% к годовым бюджетным назначениям.

59. Государственная программа Волгоградской области "Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей Волгоградской области"

Расходы по указанной государственной программе исполнены в сумме 10 605 843,8 тыс. рублей или 99,7% к годовым бюджетным назначениям. В том числе:

Расходы по подпрограмме "Обеспечение жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей" на развитие жилищной сферы исполнены в сумме 1 068 583,3 тыс. рублей или 103,3% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Молодой семье - доступное жилье" по обеспечению жильем молодых семей исполнены в сумме 144 844,6 тыс. рублей или 100% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Выполнение обязательств по обеспечению жильем категорий граждан, установленных законодательством" исполнены в сумме 90 219,2 тыс. рублей или 92,1% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда" исполнены в сумме 2 464 338,9 тыс. рублей или 98,0% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Стимулирование развития жилищного строительства в Волгоградской области" исполнены в сумме 6 837 857,8 тыс. рублей или 99,8% к годовым бюджетным назначениям.

60. Государственная программа Волгоградской области "Профилактика правонарушений и обеспечение общественной безопасности на территории Волгоградской области"

Расходы по указанной государственной программе исполнены в сумме 261 443,7 тыс. рублей или 80,3% к годовым бюджетным назначениям. Низкий процент исполнения обусловлен тем, что основным требованием реализации мероприятия «Ежемесячная денежная выплата отдельным категориям граждан» является выплата получателем средств областного бюджета за фактически отработанное время.

61. Государственная программа Волгоградской области "Формирование современной городской среды Волгоградской области"

Расходы по указанной государственной программе исполнены в сумме 1 702 575,1 тыс. рублей или 99,9% к годовым бюджетным назначениям.

62. Государственная программа Волгоградской области "Развитие туризма в Волгоградской области"

Расходы по указанной государственной программе исполнены в сумме 506 590,3 тыс. рублей или 98,4% к годовым бюджетным назначениям.

63. Государственная программа Волгоградской области "Обеспечение качественными жилищно-коммунальными услугами населения Волгоградской области"

Расходы по указанной государственной программе исполнены в сумме 5 068 397,7 тыс. рублей или 100,5% к годовым бюджетным назначениям. В том числе:

Расходы по подпрограмме "Развитие жилищно-коммунального хозяйства Волгоградской области" на развитие жилищно-коммунального хозяйства

исполнены в сумме 3 331 087,8 тыс. рублей или 100,0% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Чистая вода" исполнены в сумме 1 001 821,5 тыс. рублей или 100,8% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Водоотведение" исполнены в сумме 701 701,5 тыс. рублей или 99,9% к годовым бюджетным назначениям.

Расходы по подпрограмме "Модернизация систем коммунальной инфраструктуры Волгоградской области" исполнены в сумме 33 786,9 тыс. рублей или св. 200% к годовым бюджетным назначениям.

Перевыполнение плана расходов по подпрограмме обусловлено заключением между Администрацией Волгоградской области и публично-правовой компанией "Фонд развития территорий" 19.12.2023 договора №45/МКИ о финансовой поддержке на реализацию региональной программы и поступлением авансового платежа (средств Фонда) в областной бюджет 26.12.2023.

2.2 Ведомственные целевые программы

80. Ведомственная целевая программа "Реализация государственной информационной политики на территории Волгоградской области в сфере средств массовой информации и массовых коммуникаций, развития информационных ресурсов, печати, издательской, полиграфической деятельности, распространения печатной продукции"

Расходы по указанной ведомственной целевой программе исполнены в сумме 415 123 тыс. рублей или 99,6% к годовым бюджетным назначениям.

81. Ведомственная целевая программа "Отдельные мероприятия в сфере связи и информатизации"

Расходы в рамках реализации указанной ведомственной целевой программы на централизованное обеспечение органов исполнительной власти Волгоградской области в сфере информационных технологий, телекоммуникаций и связи для государственных нужд Волгоградской области исполнены в сумме 51 775,3 тыс. рублей или 97,7% к годовым бюджетным назначениям.

82. Ведомственная целевая программа "Обеспечение сетевой безопасности государственных информационных ресурсов"

В рамках указанной ведомственной целевой программы профинансированы расходы в сумме 74 839,8 тыс. рублей, что составило 93,0% к утвержденным плановым назначениям.

83. Ведомственная целевая программа "Обеспечение эпизоотического и ветеринарно-санитарного благополучия территории Волгоградской области"

В рамках указанной ведомственной целевой программы Волгоградской области профинансированы расходы по профилактике и борьбе с особо опасными болезнями животных и птиц в сумме 632 935,5 тыс. рублей или 99,6% к годовым бюджетным назначениям.

85. Ведомственная целевая программа "Развитие мировой юстиции в Волгоградской области"

Расходы в рамках реализации указанной ведомственной целевой программы на мероприятия, направленные на развитие мировой юстиции Волгоградской области исполнены в сумме 77 232,0 тыс. рублей или 80,9% к годовым бюджетным назначениям.

Низкий процент исполнения обусловлен экономией бюджетных средств, полученной по результатам конкурсных процедур.

2.3. Непрограммные направления обеспечения деятельности государственных органов Волгоградской области

Непрограммные направления обеспечения деятельности государственных органов Волгоградской области исполнены в сумме 4 036 479,0 тыс.рублей или 110,1% к годовым бюджетным назначениям. В том числе:

- на обеспечение деятельности Волгоградской областной Думы бюджетные ассигнования исполнены в сумме 307 379,9 тыс. рублей;
- на обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты Волгоградской области и Избирательной комиссии Волгоградской области бюджетные ассигнования исполнены в сумме 309 782,6 тыс. рублей;
- на обеспечение деятельности аппарата Губернатора Волгоградской области, содержание вице-губернатора – руководителя аппарата Губернатора Волгоградской области, заместителей Губернатора Волгоградской области в сумме 509 253,0 тыс. рублей;
- на обеспечение деятельности органов исполнительной власти Волгоградской области, за исключением аппарата Губернатора Волгоградской области в сумме 2 910 063,5 тыс. рублей.

2.4. Непрограммные расходы государственных органов Волгоградской области

Непрограммные расходы государственных органов Волгоградской области исполнены в сумме 12 483 433,5 тыс.рублей или 89,1% к годовым бюджетным назначениям. Из них бюджетные средства направлены на:

- резервный фонд Администрации Волгоградской области в сумме 3 154 431,1 тыс.рублей;

- исполнение судебных актов в сумме 64 099,9 тыс.рублей;
- денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации об административных правонарушениях в сумме 69 607,5 тыс.рублей;
- информирование населения о законотворческой деятельности по реализации приоритетных направлений социально-экономического развития Волгоградской области в сумме 20 095,4 тыс.рублей;
- расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) казенных учреждений в сумме 1 498 423,7 тыс.рублей;
- премиальные выплаты казенных учреждений в сумме 77 760,5 тыс.рублей;
- обеспечение деятельности депутатов Волгоградской областной Думы, для которых депутатская деятельность не является основной, а также помощников депутатов Волгоградской областной Думы в сумме 32 709,6 тыс.рублей;
- социальные выплаты на приобретение жилых помещений на основании выдаваемых государственных жилищных сертификатов жителям г. Херсона и части Херсонской области, вынужденно покинувшим место постоянного проживания и прибывшим в экстренном массовом порядке на территорию Волгоградской области на постоянное место жительства в сумме 616 687,9 тыс.рублей;
- изъятие земельных участков для государственных нужд Волгоградской области в целях размещения объектов регионального значения в сумме 38 268,0 тыс.рублей;
- субвенции на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений, муниципальных и городских округов в сумме 64 161,5 тыс.рублей;
- достижение показателей деятельности органов исполнительной власти 50 500,0 тыс.рублей;
- иные межбюджетные трансферты на возмещение расходов, понесенных бюджетами субъектов Российской Федерации на размещение и питание граждан Российской Федерации, Украины, Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики и лиц без гражданства, постоянно проживавших на территориях Украины, Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, вынужденно покинувших территории Украины, Донецкой Народной Республики и Луганской Народной Республики, прибывших на территорию Российской Федерации в экстренном массовом порядке и находившихся в пунктах временного размещения и питания, за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации в сумме 176 725,3 тыс.рублей;
- осуществление переданных органам государственной власти субъектов Российской Федерации в соответствии с пунктом 1 статьи 4 Федерального закона от 15 ноября 1997 года N 143-ФЗ "Об актах гражданского состояния" полномочий Российской Федерации на государственную

регистрацию актов гражданского состояния (переданных органам местного самоуправления) в сумме 108 236,9 тыс.рублей;

— субсидии на предоставление услуг (работ) в сфере транспортного обслуживания и материально-технического обеспечения государственных органов в сумме 467 786,3 тыс.рублей;

— субсидию на возмещение затрат, связанных с распространением печатной продукции на территории Волгоградской области в сумме 37 533,0 тыс.рублей;

— субсидии на предоставление услуг при проведении государственной кадастровой оценки в сумме 53 989,9 тыс.рублей;

— субсидии на приобретение основных средств, за исключением объектов недвижимости, в целях обеспечения основных видов деятельности учреждения, предусмотренных его уставом в сумме 31 154,5 тыс.рублей;

— субсидии бюджетам муниципальных образований Волгоградской области на решение вопросов местного значения в сфере транспортного обслуживания в сумме 1 491 289,2 тыс.рублей;

— субсидии бюджетам муниципальных образований Волгоградской области на реализацию мероприятий в сфере дорожной деятельности в сумме 2 667 157,2 тыс.рублей;

— субсидии бюджетам муниципальных образований Волгоградской области на софинансирование мероприятий по созданию объектов транспортной инфраструктуры, необходимых для реализации новых инвестиционных проектов в сумме 135 865,0 тыс.рублей;

— субсидии из областного бюджета бюджетам муниципальных образований Волгоградской области на софинансирование расходов по созданию муниципальных автоматизированных систем централизованного оповещения в сумме 45 225,0 тыс.рублей;

— субсидии из областного бюджета бюджетам муниципальных образований Волгоградской области на ремонт маневренного фонда специализированного жилищного фонда в сумме 50 000,0 тыс.рублей;

— субвенции на организационное обеспечение деятельности территориальных административных комиссий в сумме 22 877,7 тыс.рублей;

— субвенции на реализацию государственных полномочий Волгоградской области по организации и осуществлению регионального государственного жилищного контроля (надзора) и регионального государственного лицензионного контроля за осуществлением предпринимательской деятельности по управлению многоквартирными домами в сумме 20 374,2 тыс.рублей;

— субвенции на компенсацию (возмещение) выпадающих доходов ресурсоснабжающих организаций, связанных с применением льготных тарифов на коммунальные ресурсы (услуги) и техническую воду, поставляемые населению в сумме 1 191 952,3 тыс.рублей;

— иные межбюджетные трансферты из областного бюджета бюджетам муниципальных образований Волгоградской области в целях реализации Закона Волгоградской области от 16 февраля 2023 г. № 1-ОД "О

почетном звании Волгоградской области "Рубеж Сталинградской доблести" в сумме 25 907,7 тыс.рублей;

— иные мероприятия в рамках непрограммных расходов исполнены в сумме 270 614,2 тыс. рублей.

3. Дефицит областного бюджета

По итогам исполнения областного бюджета за 2023 год сложился дефицит в сумме 2 184 589,6 тыс. рублей.

По источникам внутреннего финансирования дефицита областного бюджета отражена разница между полученными и погашенными:

- государственными ценными бумагами в сумме 3 500 000,0 тыс. рублей (со знаком "минус");

- кредитами кредитных организаций в валюте Российской Федерации в сумме 4 100 000,0 тыс. рублей (со знаком "минус");

- бюджетными кредитами из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 4 877 482,8 тыс. рублей.

Иные источники внутреннего финансирования дефицита бюджета составили 5 243 181,35 тыс. рублей и изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета – 336 074,5 тыс. рублей (со знаком "минус").

В 2023 году привлечено бюджетных кредитов за счет средств федерального бюджета на финансовое обеспечение реализации инфраструктурных проектов - 3 239 212,0 тыс. рублей, специальных казначейских кредитов - 2 119 625,9 тыс.рублей, на пополнение остатка средств на едином счете бюджета - 2 882 198,9 тыс. рублей, на пополнение остатка средств на едином счете бюджета в целях опережающего финансового обеспечения расходных обязательств в размере 598 167,5 тыс.рублей.

Направлено на погашение государственных ценных бумаг – 3 500 000,0 тыс. рублей, кредитов кредитных организаций – 10 100 000,0 тыс. рублей, бюджетных кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации – 3 961 721,5 тыс. рублей.

**Первый заместитель Губернатора
Волгоградской области – председатель
комитета финансов Волгоградской области**



А.В.Дорждеев