

Анализ исполнения бюджета города Байконур за 1 полугодие 2024 года

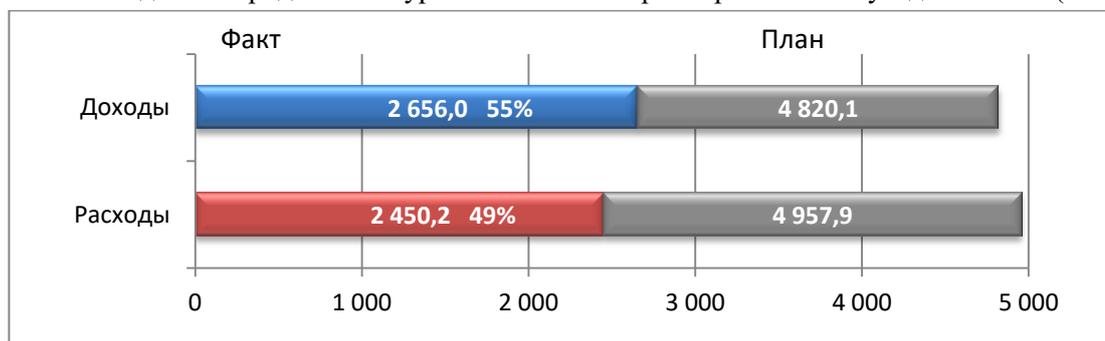
По итогам 1 полугодия 2024 года бюджет города Байконур исполнен по основным параметрам:

по доходам в сумме **2 655 958,6** тыс. руб. или **55,1%** от годового назначения 4 820 086,4 тыс. руб.;

по расходам в сумме **2 450 169,8** тыс. руб. или **49,4%** от годового назначения 4 957 870,8 тыс. руб.;

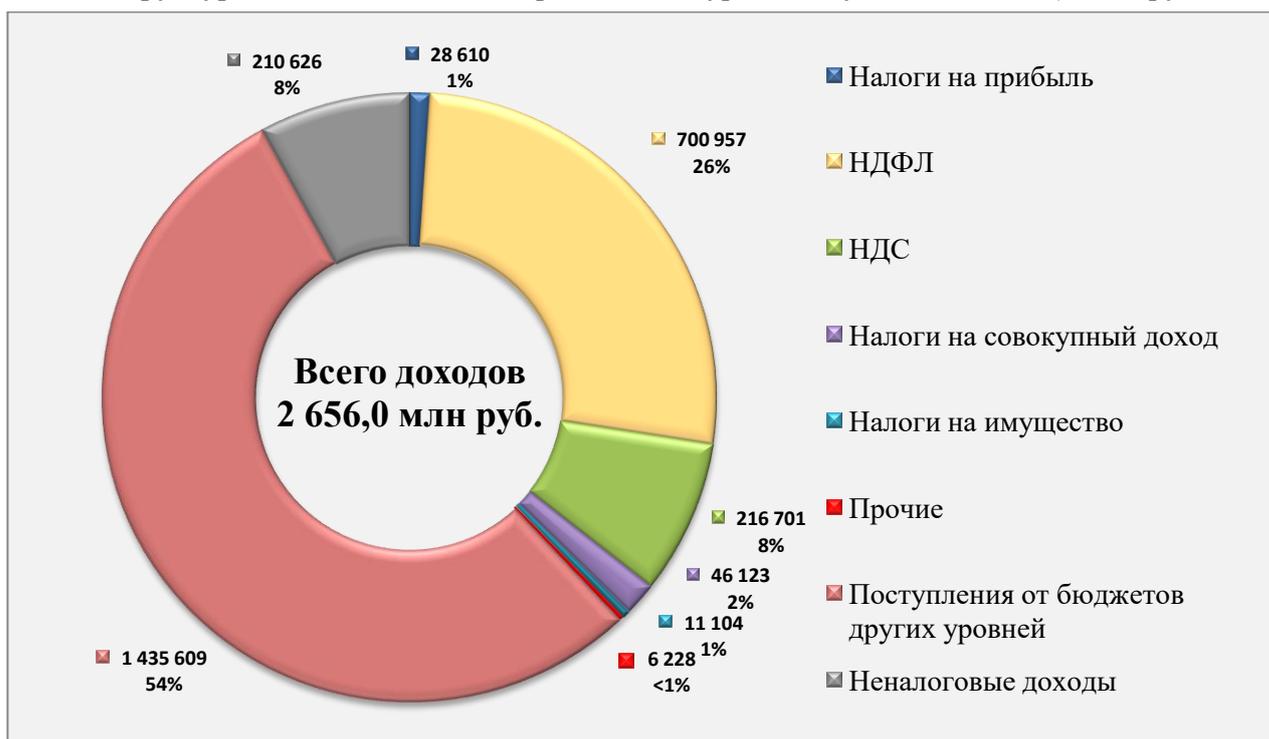
профицит бюджета – **205 788,8** тыс. руб.

Исполнение бюджета города Байконур по основным параметрам за 1 полугодие 2024 г. (млн руб.)



Доходы бюджета за 1 полугодие 2024 года сложились из поступлений налоговых и неналоговых платежей в сумме **1 219 854,3** тыс. руб. и безвозмездных перечислений из Федерального бюджета Российской Федерации в сумме **1 436 104,3** тыс. руб.

Структура доходов бюджета города Байконур в 1 полугодии 2024 г. (в тыс. руб.)



Уровень дотационности бюджета в 1 полугодии 2024 года составил – **41%**. В отчетном периоде безвозмездные поступления из Федерального бюджета Российской Федерации включают:

дотацию на содержание объектов инфраструктуры г. Байконур – **857 983,8** тыс. руб.;

дотацию на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы – **231 764,4** тыс. руб.;

субсидию бюджетам субъектов Российской Федерации на обновление материально-технической базы образовательных организаций для внедрения цифровой образовательной среды и развития цифровых навыков обучающихся – **20 480,3** тыс. руб.;

субсидию бюджетам субъектов Российской Федерации на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях – **2 217,2** тыс. руб.;

субсидию бюджетам на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях – **9 459,3** тыс. руб.;

субсидию бюджетам на реализацию программ формирования современной городской среды – **100 000,0** тыс. руб.;

субсидии бюджетам на обновление материально-технической базы для организации учебно-исследовательской, научно-практической, творческой деятельности, занятий физической культурой и спортом в образовательных организациях – **19 036,3** тыс. руб.;

субсидии бюджетам на оснащение (обновление материально-технической базы) оборудованием, средствами обучения и воспитания образовательных организаций различных типов для реализации дополнительных общеразвивающих программ, для создания информационных систем в образовательных организациях – **165 778,3** тыс. руб.;

субсидии бюджетам на техническое оснащение региональных и муниципальных музеев – **7 500,0** тыс. руб.;

межбюджетные трансферты на осуществление отдельных полномочий в области лекарственного обеспечения – **797,8** тыс. руб.;

межбюджетные трансферты на обеспечение расходов на организационные мероприятия, связанные с обеспечением лиц лекарственными препаратами – **12,6** тыс. руб.;

межбюджетные трансферты на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам общеобразовательных организаций – **17 936,4** тыс. руб.;

межбюджетные трансферты на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам образовательных организаций среднего профессионального образования – **3 499,8** тыс. руб.;

субвенцию на осуществление полномочий на выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор» – **474,8** тыс. руб.;

субвенцию на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан – **4 317,9** тыс. руб.;

субвенцию на социальные выплаты безработным гражданам – **2 647,7** тыс. руб.;

субвенцию на оказание отдельным категориям граждан социальной услуги по обеспечению лекарственными препаратами – **3 251,7** тыс. руб.;

единую субвенцию бюджетам субъектов Российской Федерации – **1 216,6** тыс. руб.;

В 1 квартале 2024 года возвращены в федеральный бюджет остатки на 01.01.2024 федеральных субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов прошлых лет, имеющих целевое назначение, в сумме **12 971,9** тыс. руб.

Исполнение основных показателей бюджета города Байконур по доходам по итогам 1 полугодия 2024 года составило:

(в тыс. руб.)

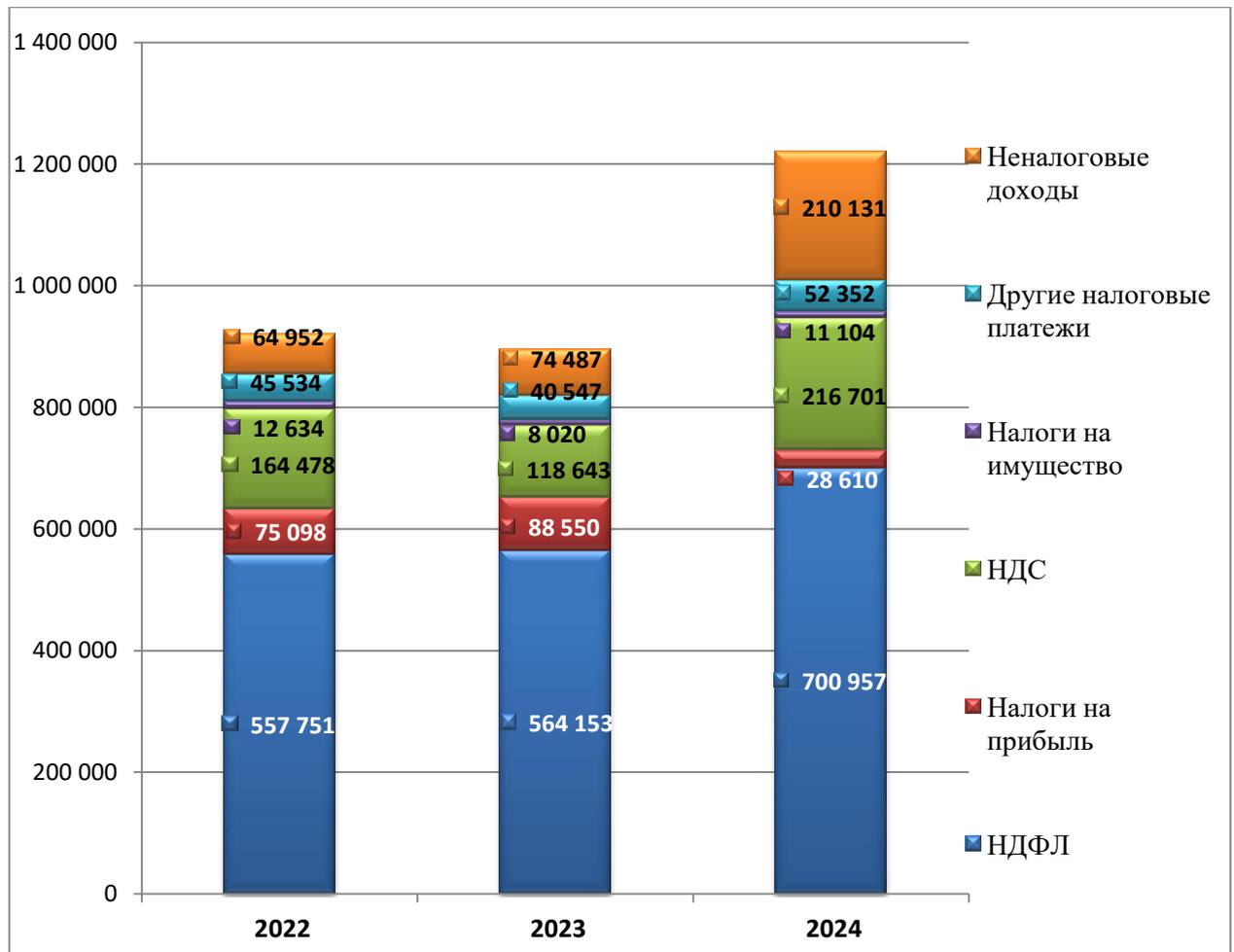
	План на год	Исполнено на 01.07.2024	% вып. плана	Исполнено на 01.07.2023	% к 2023 г.
Налоговые доходы:	1 978 805	1 009 724	51%	819 913	123%
- налоги на прибыль	139 923	28 610	20%	88 550	32%
- НДФЛ	1 267 680	700 957	55%	564 153	124%
- налоги на товары (работы, услуги)	326 051	156 328	48%	54 570	286%
- акцизы, распределенные бюджету города Байконур из ФБ	144 620	60 373	42%	64 073	94%
- налоги на имущество	30 694	11 104	36%	8 020	138%
- налоги на совокупный доход	59 494	46 123	78%	33 640	137%
- другие налоговые доходы	10 343	6 228	60%	6 907	90%
Неналоговые доходы	286 088	210 131	73%	74 492	282%
Безвозмездные поступления	2 555 194	1 436 104	56%	903 888	159%
ВСЕГО ДОХОДОВ	4 820 086	2 655 959	55%	1 798 293	148%

Налоговые и неналоговые доходы бюджета города Байконур составили в общем объеме доходов – **46%** или **1 219 854,3** тыс. руб., из них **83%** занимают налоговые поступления (аналогичные показатели в 1 полугодии 2023 г.: **50%** или **894 404,9** тыс. руб., из них **92%** – налоговые доходы).

В структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета города Байконур наибольшую долю составляет налог на доходы физических лиц (НДФЛ) – **57%** (1 полугодие 2023 г. – 63%). Поступления налога на товары (работы, услуги) – **13%** (1 полугодие 2023 г. – 6%), налога на прибыль составляют **2%** (1 полугодие 2023 г. – 10%), налогов специальных налоговых режимов – **4%** (1 полугодие 2023 г. – 4%), налогов на имущество – **1%** (1 полугодие 2023 г. – отрицательное значение 1%), других налоговых доходов – **1%** (1 полугодие 2023 г. – 1%), неналоговых поступлений – **17%** (1 полугодие 2023 г. – 8%). Кроме этого, акцизы, распределенные бюджету города Байконур по установленным нормативам, составили **5%** (1 полугодие 2023 г. – 7%).

Налоговые доходы в сравнении с аналогичным периодом 2023 г. выросли на **23%** или **189 811** тыс. руб., что связано с ростом платежей по НДФЛ, НДС, налогов на имущество и совокупный доход и обусловлено, в том числе поступлением задолженности от отдельных налогоплательщиков в результате применения налоговым органом принудительных мер взыскания.

Динамика поступлений собственных доходов бюджета города Байконур в 1 полугодии 2022-2024 годов (тыс. руб.)



Безвозмездные поступления в сравнении аналогичным периодом 2023 года выросли на **59%** или **532 216** тыс. руб., что связано с увеличением в 2024 году размера дотации на содержание объектов инфраструктуры г. Байконур и дотации на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы.

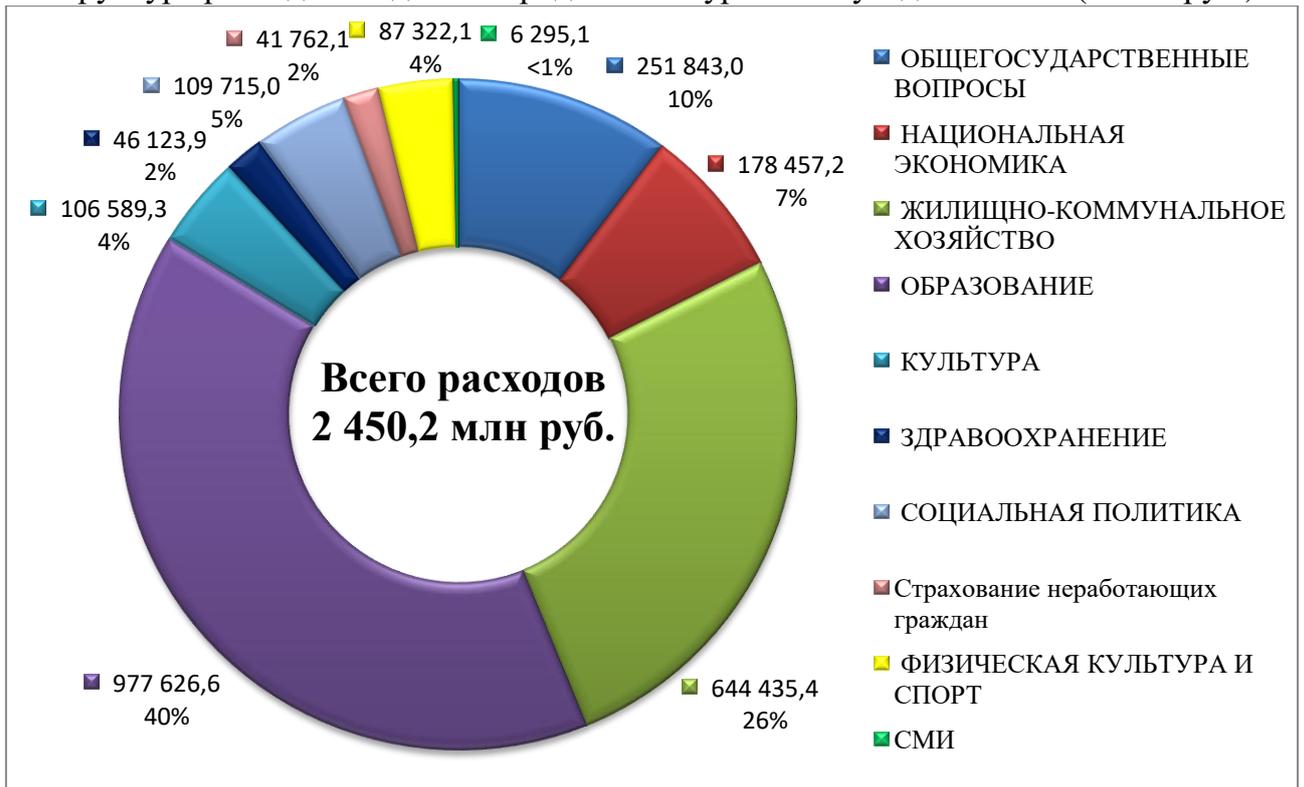
В целом по итогам отчетного периода доходы бюджета города Байконур к уровню аналогичного периода предыдущего года исполнены на **148%** (увеличение на 857 666 тыс. руб.), в том числе налоговые и неналоговые доходы увеличились на **36%** или **325 450** тыс. руб., безвозмездные перечисления увеличились на **59%** или на **532 216** тыс. руб.

Динамика налоговых и неналоговых доходов показывает рост поступлений: по итогам 1 полугодия 2024 года в сравнении с аналогичным периодом 2023 года – объем платежей увеличился на **36%** или **325 450** тыс. руб.

По итогам 1 полугодия 2024 года расходы бюджета города произведены по следующим функциональным направлениям:

(в тыс. руб.)					
Функциональные направления расходов	План на год	Исполнено на 01.07.2024.	% вып. плана	Исполнено на 01.07.2023	% к 2023 г.
Общегосударственные расходы	496 120	251 843	51%	202 475	124%
Национальная экономика	368 575	178 457	48%	118 327	151%
Жилищно-коммунальное хозяйство	1 135 412	644 435	57%	430 298	150%
Социально-культурная сфера всего:	2 957 763	1 375 434	47%	1 196 564	115%
<i>Образование</i>	<i>2 115 061</i>	<i>977 627</i>	<i>46%</i>	<i>825 272</i>	<i>118%</i>
<i>Культура и кинематография</i>	<i>224 027</i>	<i>106 589</i>	<i>48%</i>	<i>89 213</i>	<i>119%</i>
<i>Здравоохранение</i>	<i>87 704</i>	<i>46 124</i>	<i>53%</i>	<i>39 242</i>	<i>118%</i>
<i>Социальная политика</i>	<i>324 550</i>	<i>151 477</i>	<i>47%</i>	<i>166 289</i>	<i>91%</i>
<i>в т. ч. страхование неработающих граждан</i>	<i>83 524</i>	<i>41 762</i>	<i>50%</i>	<i>41 395</i>	<i>101%</i>
<i>Физическая культура и спорт</i>	<i>188 873</i>	<i>87 322</i>	<i>46%</i>	<i>72 117</i>	<i>121%</i>
<i>Средства массовой информации</i>	<i>17 548</i>	<i>6 295</i>	<i>36%</i>	<i>4 431</i>	<i>142%</i>
Всего расходов	4 957 871	2 450 170	49%	1 947 664	126%

Структура расходов бюджета города Байконур в 1 полугодии 2024 г. (в тыс. руб.)



Динамика расходов бюджета показала, что по сравнению с аналогичным периодом прошлого года расходы бюджета города Байконур выросли на **26%** или **502 506,3** тыс. руб.

В связи с увеличением МРОТ с 01 января 2024 г. на **18,5%**, повышением оплаты труда муниципальных служащих на **5,5%**, оплатой кредиторской задолженности за 2023 год и в связи с переносом сроков по выплате заработной платы в 2023 году наблюдается рост расходов в разделах:

«общегосударственные расходы» – на **24,4%** или **49 368,2** тыс. руб.;

«национальная экономика» – на **50,8%** или **60 129,9** тыс. руб., в связи с увеличением расходов на содержание и ремонт объектов внешнего благоустройства, на осуществление функции видеонаблюдения за территорией города Байконур, а также в целях предупреждения банкротства и восстановления платежеспособности государственного унитарного предприятия;

«жилищно-коммунальное хозяйство» – на **49,8%** или **60 129,9** тыс. руб. в связи с увеличением расходов на содержание и ремонт объектов внешнего благоустройства, на выполнение работ по капитальному ремонту жилищного фонда и объектов благоустройства, в том числе по федеральному проекту «Формирование комфортной городской среды» национального проекта «Жилье и городская среда», а также в связи с увеличением расходов на обеспечение города Байконур электрической энергией;

«социально-культурная сфера» – на **14,9%** или **178 870,5** тыс. руб. за счёт увеличения расходов по разделам:

«образование» – на **18,5%** или **152 354,1** тыс. руб.;

«культура и кинематография» – на **19,5%** или **17 376,3** тыс. руб.;

«здравоохранение» – на **17,5%** или **6 882,4** тыс. руб.;

«страхование неработающих граждан» – на **0,9%** или **367,3** тыс. руб. в связи с изменением коэффициента удорожания стоимости медицинских услуг в сторону увеличения;

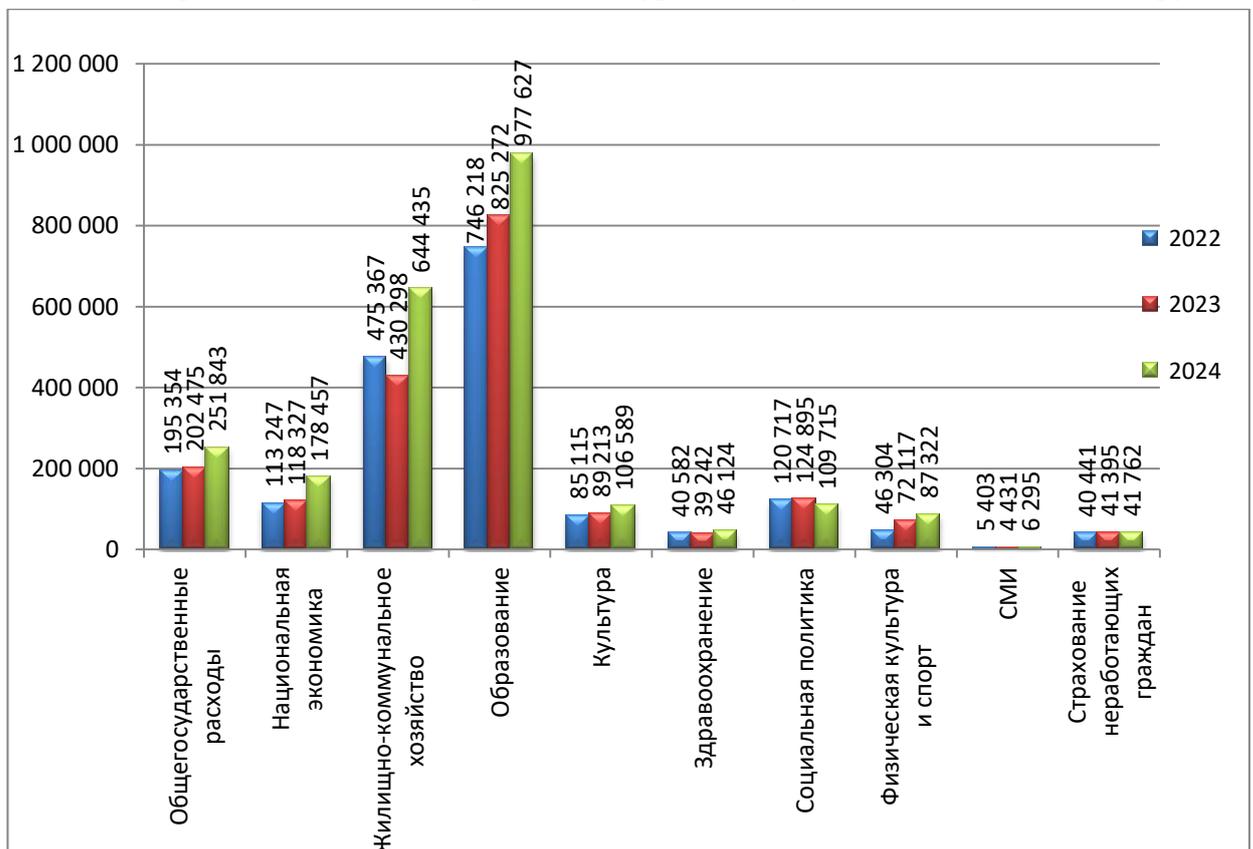
«физическая культура и спорт» – на **21,1%** или **15 205,5** тыс. руб.;

«средства массовой информации» – на **42,1%** или **1 864,5** тыс. руб. в связи с ростом расходов, связанных с осуществлением деятельности по производству и распространению телевизионных программ.

Наблюдается сокращение расходов в сравнении с аналогичным периодом прошлого года в разделе «социальная политика» – на **8,9%** или **14 812,3** тыс. руб. в связи с уточнением количества получателей мер социальной поддержки.

Расходы на обеспечение деятельности казенных учреждений за отчетное полугодие исполнены в сумме **496 703,6** тыс. руб. (1 полугодие 2023 г. – 417 722,0 тыс. руб.).

Динамика расходов бюджета города Байконур за 1 полугодие 2022-2024 гг. (тыс. руб.)



В отчетном полугодии государственным бюджетным учреждениям предоставлены субсидии на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг (**35** государственные услуги) и выполнение работ (**9** работ) в сумме **654 236,1** тыс. руб., в том числе:

в сфере образования (11 услуг) – **476 442,5** тыс. руб.;

в сфере культуры (3 услуги и выполнение 2 работ) – **47 289,0** тыс. руб.;

в области здравоохранения (1 услуга и выполнение 2 работ) – **20 024,1** тыс. руб.;

в сфере социального обслуживания населения (6 услуг) – **27 401,2** тыс. руб.;

в сфере физической культуры и спорта (3 услуги и выполнение 5 работ) – **62 128,9** тыс. руб.;

в области СМИ (1 услуга) – **4 795,1** тыс. руб.;

в области ветеринарии (9 услуг) в сумме **4 966,6** тыс. руб.;

прочие области (1 услуга) в сумме **11 188,7** тыс. руб.

По сравнению с 1 полугодием 2023 года субсидии на эти цели предоставлены на **79 638,9** тыс. руб. больше (1 полугодие 2023 г. – 574 597,2 тыс. руб.).

На социальную поддержку населения в 1 полугодии 2024 года израсходовано **105 176,5** тыс. руб. (1 полугодие 2023 г. – 123 519,3 тыс. руб.), в том числе:

на социальную помощь населению в виде пособий, компенсаций, материальной помощи и других выплат в сумме **43 579,9** тыс. руб. (1 полугодие 2023 г. – 64 936,5 тыс. руб.);

на обязательное медицинское страхование неработающего населения города в виде межбюджетных трансфертов ФФОМС в сумме **41 762,1** тыс. руб. (1 полугодие 2023 г. – 41 394,9 тыс. руб.);

на выплату семьям опекунов на содержание подопечных детей и компенсации платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях, осуществляющих образовательную деятельность – **17 180,7** тыс. руб. (1 полугодие 2023 г. – 16 242,5 тыс. руб.).

Финансовая поддержка предприятий жилищно-коммунального комплекса в 1 полугодии 2024 года в виде субсидий юридическим лицам составила **407 985,3** тыс. руб. (1 полугодие 2023 г. – 368 703,1 тыс. руб.), в том числе:

в целях возмещения недополученных доходов в связи с оказанием населению города Байконур услуг горячего водоснабжения и отопления по тарифам, не обеспечивающим возмещение издержек, в размере **146 095,2** тыс. руб. (1 полугодие 2023 г. – 160 000,0 тыс. руб.);

в целях возмещения затрат по содержанию и ремонту объектов внешнего благоустройства города Байконур в сумме **194 200,0** тыс. руб., в том числе дорожное хозяйство – **49 000,0** тыс. руб., благоустройство объектов города – **145 200,0** тыс. руб. (1 полугодие 2023 г. – 146 496,1 тыс. руб., в т.ч. дорожное хозяйство – 29 807,6 тыс. руб., благоустройство объектов города – 116 688,5 тыс. руб.);

в целях возмещения недополученных доходов в связи с оказанием населению города Байконур услуг водоснабжения и водоотведения по тарифам, не обеспечивающим возмещение издержек, в размере **3 000,0** тыс. руб. (1 полугодие 2023 г. – 23 299,7 тыс. руб.);

в целях возмещения затрат на содержание городского кладбища и организацию погребения безродных и неопознанных умерших в сумме **4 053,1** тыс. руб. (1 полугодие 2023 г. – 3 134,0 тыс. руб.);

в целях возмещения затрат по содержанию городского парка культуры и отдыха в сумме **2 310,6** тыс. руб. (1 полугодие 2023 г. – 1 873,3 тыс. руб.);

в целях возмещения недополученных доходов за содержание и текущий ремонт общего имущества в многоквартирном доме в связи с установлением платы за содержание жилого помещения в многоквартирном доме жилищного фонда города Байконур в размере, не обеспечивающем возмещение издержек – **58 326,4** тыс. руб. (1 полугодие 2023 г. – 33 900,1 тыс. руб.).

По итогам 1 полугодия 2024 года расходы на развитие и поддержку инфраструктуры города Байконур были произведены в сумме **70 894,3** тыс. руб. (1 полугодие 2023 г. – 42 959,6 тыс. руб.), в том числе:

на капитальный ремонт объектов – **24 163,4** тыс. руб. (1 полугодие 2023 г. – 15 107,6 тыс. руб.);

на капитальный ремонт жилищного фонда – **46 730,9** тыс. руб. (1 полугодие 2023 г. – 27 852,0 тыс. руб.).

Бюджет города Байконур по итогам 1 полугодия 2024 года исполнен с профицитом в сумме **205 788,8** тыс. руб., сохранена устойчивость бюджета города Байконур и обеспечено своевременное исполнение принятых расходных обязательств.
