

Анализ исполнения бюджета города Байконур за 9 месяцев 2020 года

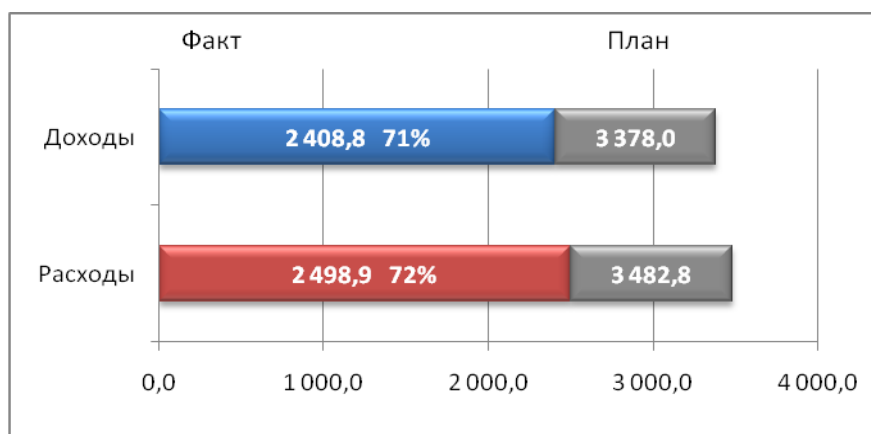
По итогам 9 месяцев 2020 года бюджет города Байконур исполнен по основным параметрам:

по доходам в сумме 2 408 788,9 тыс. руб. или 71% от годового назначения 3 378 015,7 тыс. руб.;

по расходам в сумме 2 498 931,1 тыс. руб. или 72% от годового назначения 3 482 830,7 тыс. руб.;

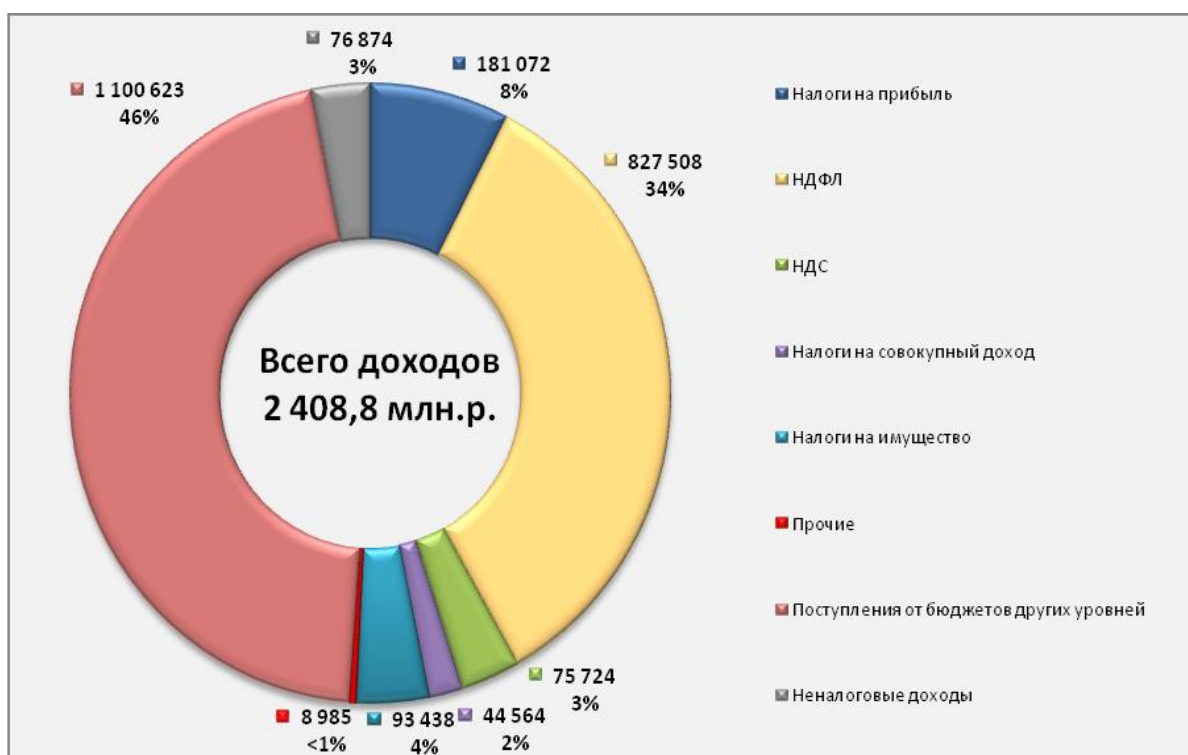
дефицит бюджета – 90 142,2 тыс. руб.

Исполнение бюджета города Байконур по основным параметрам за 9 месяцев 2020 г. (млн руб.)



Доходы бюджета за 9 месяцев 2020 года сложились из поступлений собственных доходов (налоговых и неналоговых платежей) в сумме **1 308 165,9 тыс. руб.** и безвозмездных перечислений из Федерального бюджета Российской Федерации в сумме **1 100 623,0 тыс. руб.**

Структура доходов бюджета города Байконур в 9 месяцев 2020 г. (в тыс. руб.)



Уровень дотационности бюджета за 9 месяцев 2020 года составил – **44%**. В отчетном периоде безвозмездные поступления из **Федерального бюджета Российской Федерации** включают:

дотацию на содержание объектов инфраструктуры г. Байконур – **982 825,2** тыс. руб.;

дотацию на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов – **67 086,0** тыс. руб.;

субвенцию на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан – **6 916,6** тыс. руб.;

субвенцию на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью – **100,8** тыс. руб.;

субвенцию на социальные выплаты безработным гражданам – **22 667,0** тыс. руб.;

субвенцию на оказание отдельным категориям граждан социальной услуги по обеспечению лекарственными препаратами – **2 664,4** тыс. руб.;

межбюджетные трансферты на осуществление отдельных полномочий в области лекарственного обеспечения – **1 083,4** тыс. руб.;

межбюджетные трансферты на обеспечение расходов на организационные мероприятия, связанные с обеспечением лиц лекарственными препаратами – **18,4** тыс. руб.;

субвенцию на выплату пособия беременной жене военнослужащего, проходящего военную службу по призыву – **206,2** тыс. руб.;

субвенцию на социальную поддержку граждан, подвергшихся воздействию радиации – **85,0** тыс. руб.;

субвенцию на ежемесячную выплату в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка – **6 932,50** тыс. руб.;

субвенцию на осуществление полномочий на выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор» – **221,8** тыс. руб.;

субвенцию на выплату государственных пособий лицам, не подлежащим обязательному социальному страхованию – **8 606,4** тыс. руб.;

единую субвенцию бюджетам субъектов Российской Федерации – **3 798,8** тыс. руб.

За 9 месяцев 2020 года возвращены в федеральный бюджет остатки на 01.01.2020 федеральных субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов прошлых лет, имеющих целевое назначение, в сумме **6 433,0** тыс. руб.

Кроме того, в бюджет города Байконур поступили прочие безвозмездные поступления в размере **4 000,0** тыс. руб. в виде добровольного пожертвования от Госкорпорации «Роскосмос» на проведение праздничных мероприятий, посвященных 65-летию со дня образования города Байконур и космодрома Байконур.

Исполнение основных показателей бюджета города Байконур по доходам по итогам 9 месяцев 2020 года составило:

(в тыс. руб.)

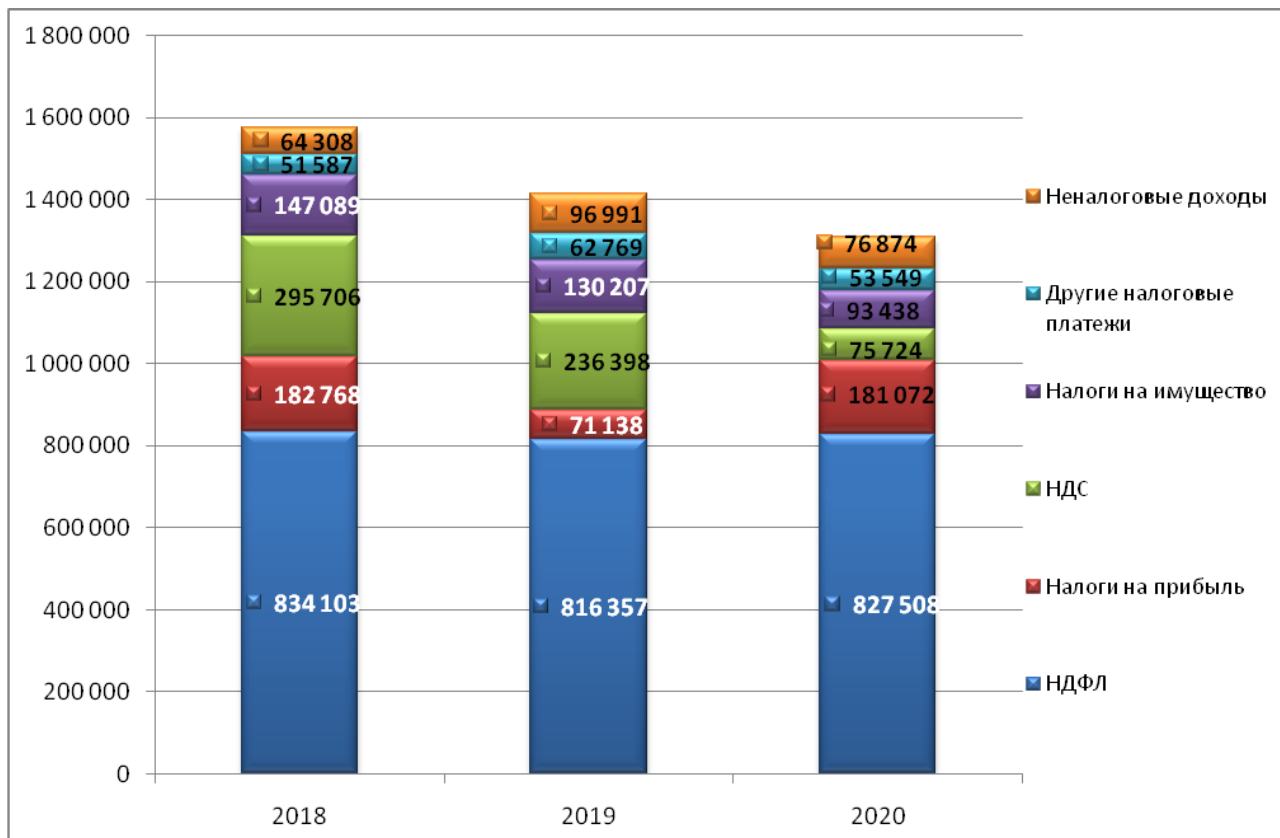
	План на год	Исполнено на 01.10.2020 г.	% вып. плана	Исполнено на 01.10.2019г.	% к 2019 г.
Налоговые доходы:	2 017 106	1 231 291	61%	1 316 869	94%
налоги на прибыль	166 884	181 072	109%	71 138	255%
НДФЛ	1 274 821	827 508	65%	816 357	101%
налоги на товары (работы, услуги)	314 613	75 724	24%	236 398	32%
налоги на имущество	169 474	93 438	55%	130 207	72%
налоги на совокупный доход	76 584	44 564	58%	52 921	84%
другие налоговые доходы	14 730	8 985	61%	9 848	91%
Неналоговые доходы	159 573	76 874	48%	96 991	79%
Безвозмездные поступления	1 201 337	1 100 623	92%	1 456 059	76%
безвозмездные поступления из ФБ	1 197 337	1 096 623	92%	1 456 059	75%
прочие безвозмездные поступления (добровольные пожертвования)	4 000	4 000	100%	0	-
ВСЕГО ДОХОДОВ	3 378 016	2 408 789	71%	2 869 919	84%

Собственные доходы бюджета города Байконур составили в общем объеме доходов – **54%** или **1 308 165,9** тыс. руб., из них **94%** занимают налоговые поступления (аналогичные показатели за 9 месяцев 2019 года: 49% или 1 413 860,1 тыс. руб., из них 93% - налоговые доходы).

По итогам 9 месяцев 2020 года в структуре собственных доходов бюджета города Байконур наибольшую долю составляет *налог на доходы физических лиц (НДФЛ)* – **63%** (2019 г. – 58%). Поступления *налога на прибыль* обеспечили **14%** (2019 г. – 5%) собственных доходов бюджета, *налогов на имущество* – **7%** (2019 г. – 9%), *налога на добавленную стоимость* – **5%** (2019 г. – 17%), *неналоговых доходов* – **5%** (2019 г. – 7%), *налогов специальных налоговых режимов* – **4%**.

Динамика собственных доходов показывает снижение поступлений: по итогам 9 месяцев 2020 года в сравнении с аналогичным периодом 2019 года – платежи сократились на **7,5%** или **105 694,3** тыс. руб., в сравнении с 2018 годом – на **17,0%** или **267 394,3** тыс. руб.

Динамика поступлений собственных доходов бюджета города Байконур за 9 месяцев 2018-2020 г.г. (тыс. руб.)



Поступление собственных доходов по группам налогоплательщиков за 9 месяцев 2020 года:

Группы плательщиков	за 9 мес. 2020 г.	за 9 мес. 2019 г.	Отношение к 2019 г.	
			в %	тыс. руб.
Государственные учреждения и организации	345 007	266 359	130%	78 648
Федеральное казначейство Российской Федерации (компенсация налога на имущество)	37 136	33 890	110%	3 246
Государственные унитарные предприятия (в ведении администрации города)	133 844	282 825	47%	-148 982
Структурные подразделения предприятий Госкорпорации «Роскосмос»	622 265	631 359	99%	-9 094
Коммерческие структуры (ОАО, ООО и прочие)	130 715	121 515	108%	9 200
Индивидуальные предприниматели и физические лица	39 200	77 912	50%	-38 712
ИТОГО ДОХОДЫ	1 308 166	1 413 860	93%	-105 694

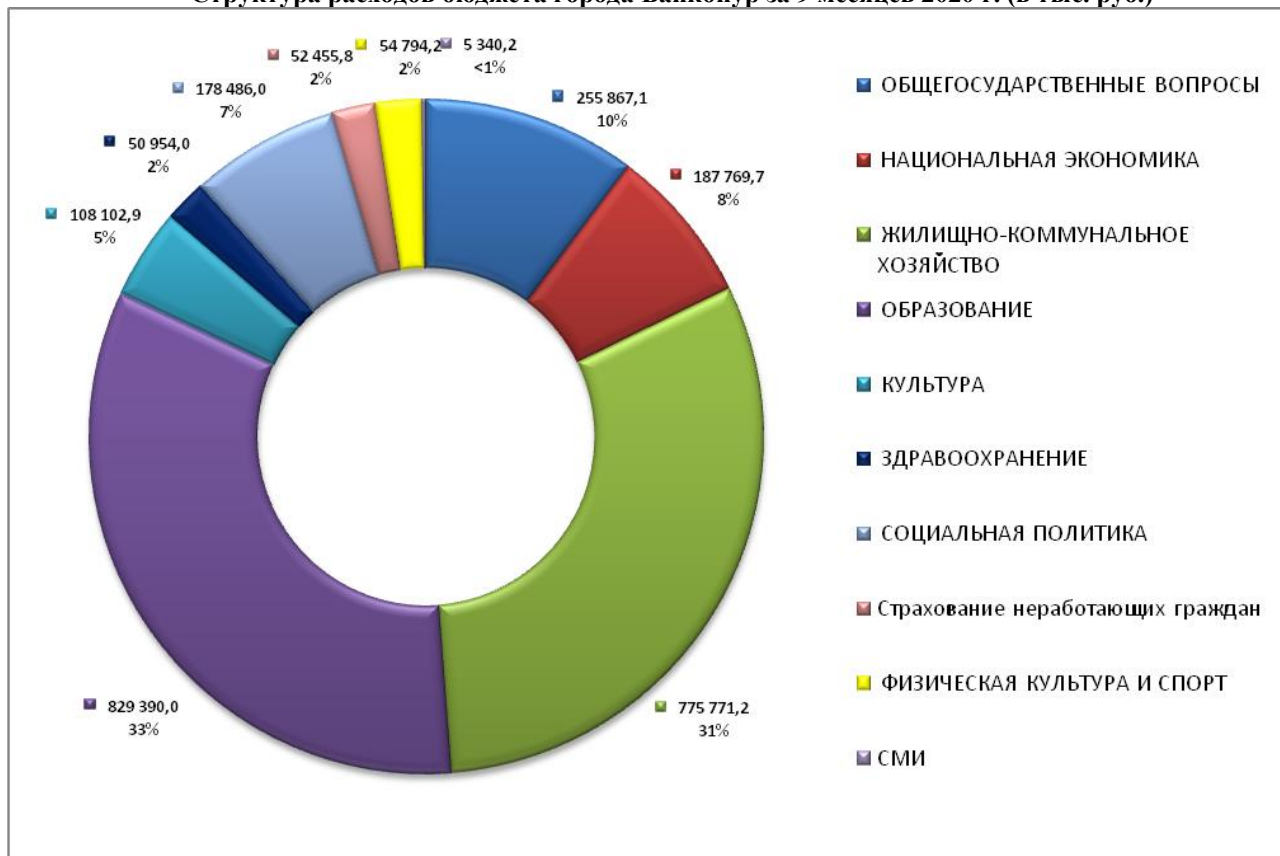
За 9 месяцев 2020 года в сравнении с аналогичным периодом 2019 года отчисления в бюджет города Байконур снизились в целом на **7,5%** или **105 694,3** тыс. руб., что обусловлено сокращением поступлений от государственных унитарных предприятий (в ведении администрации города), связанного с возвратом из бюджета налога на добавленную стоимость по решению налогового органа в размере 100 000 тыс. руб. Вместе с тем, государственные учреждения и коммерческие структуры увеличили свои платежи в бюджет города Байконур.

Расходы бюджета

По итогам 9 месяцев 2020 года расходы бюджета города произведены по следующим функциональным направлениям:

(в тыс. руб.)					
Функциональные направления расходов	План на год	Исполнено на 01.10.2020 г.	% вып. плана	Исполнено на 01.10.2019 г.	% к 2019г.
Общегосударственные расходы	380 072	255 867	67%	232 319	110%
Национальная экономика	297 030	187 770	63%	124 708	151%
Жилищно-коммунальное хозяйство	817 014	775 771	95%	1 126 674	69%
Социально-культурная сфера всего:	1 988 715	1 279 523	64%	1 364 968	94%
<i>Образование</i>	<i>1 290 767</i>	<i>829 390</i>	<i>64%</i>	<i>901 549</i>	<i>92%</i>
<i>Культура и кинематография</i>	<i>157 101</i>	<i>108 103</i>	<i>69%</i>	<i>111 707</i>	<i>97%</i>
<i>Здравоохранение</i>	<i>67 210</i>	<i>50 954</i>	<i>76%</i>	<i>48 040</i>	<i>106%</i>
<i>Социальная политика</i>	<i>373 109</i>	<i>230 942</i>	<i>62%</i>	<i>236 622</i>	<i>98%</i>
<i>в т. ч. страхование неработающих граждан</i>	<i>69 941</i>	<i>52 456</i>	<i>75%</i>	<i>58 084</i>	<i>90%</i>
<i>Физическая культура и спорт</i>	<i>93 058</i>	<i>54 794</i>	<i>59%</i>	<i>62 050</i>	<i>88%</i>
<i>Средства массовой информации</i>	<i>7 469</i>	<i>5 340</i>	<i>71%</i>	<i>5 000</i>	<i>107%</i>
Всего расходов	3 482 831	2 498 931	72%	2 848 669	88%

Структура расходов бюджета города Байконур за 9 месяцев 2020 г. (в тыс. руб.)

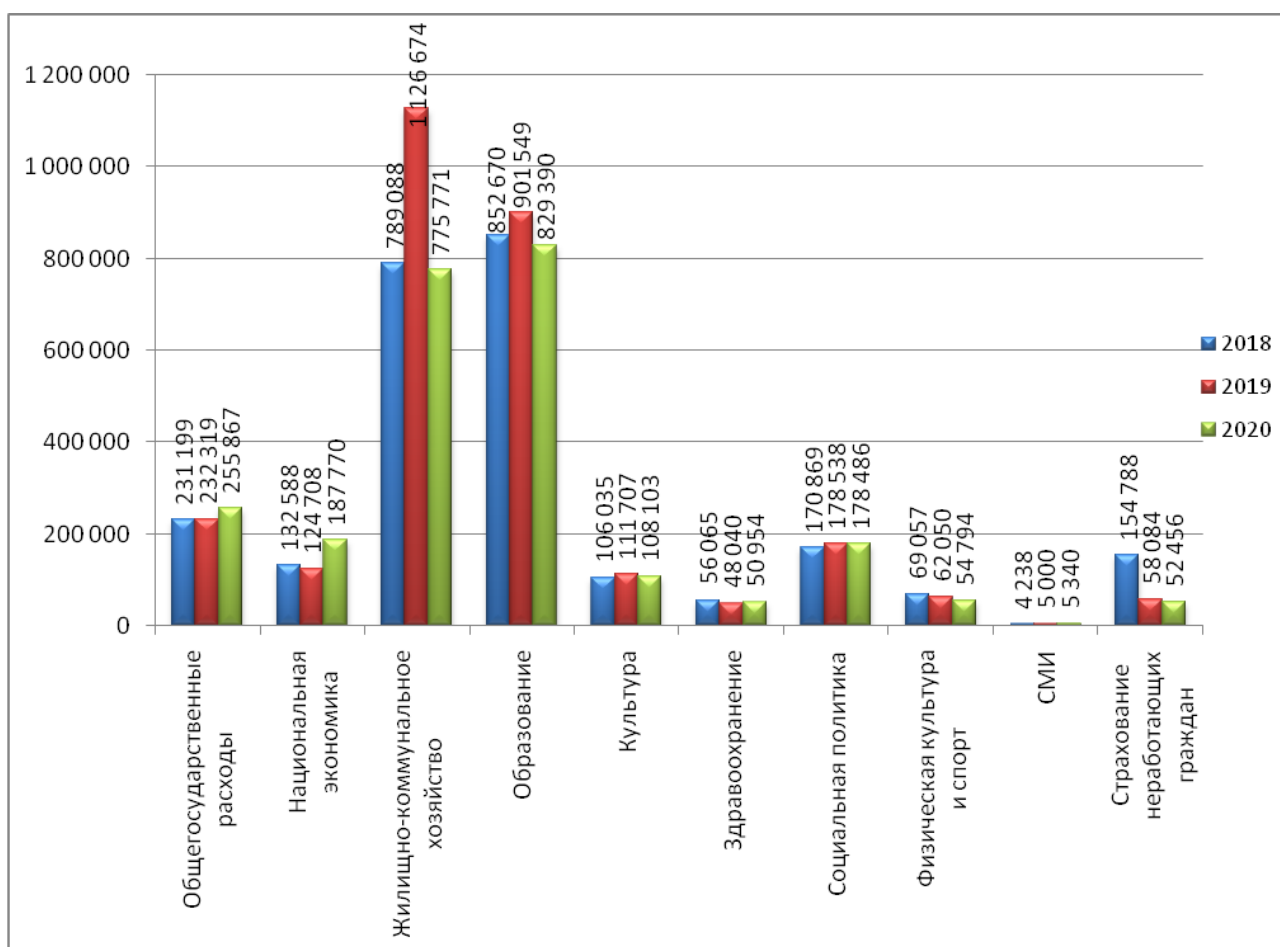


Динамика расходов бюджета по сравнению с аналогичным периодом прошлого года показала, что расходы городского бюджета в целом снизились на **12%** или **349 738** тыс. руб.

Существенное снижение расходов наблюдается в разделе «Жилищно-коммунальное хозяйство» на **31%** или **350 902** тыс. руб. по причине отсутствия в бюджете 2020 года субсидии в целях компенсации расходов организациям ЖКХ, связанных с ростом цен на мазут (в 2019 году субсидия составила 324 919 тыс. руб.).

Так же снизились расходы по разделу «Образование» на **8%** или **72 159** тыс. руб. в связи с переводом учеников школ на дистанционную форму обучения из-за введения ограничительных мероприятий по борьбе с распространением короновирусной инфекции. Отмечается снижение расходов в разделе «Физическая культура и спорт» на **12%** или **7 256** тыс. руб. из-за снижения затрат на коммунальные услуги, в связи с приостановлением деятельности спортивных объектов города и отмены спортивных массовых мероприятий. Незначительное сокращение расходов отмечается по разделам «Социальная политика» и «Культура и кинематография» соответственно на **2%** или **5 680** тыс. руб. и на **3%** или **3 604** тыс. руб.

Динамика расходов бюджета города Байконур за 9 месяцев 2018-2020 гг. (тыс. руб.)



Наблюдается существенный рост расходов в разделе «Национальная экономика» на **51%** или **63 062** тыс. руб. по причине увеличения расходов на капитальный ремонт автомобильных дорог.

Так же отмечается рост расходов в разделах: «Средства массовой информации» – на **7%** (на **340** тыс. руб.) и «Здравоохранение» на **6%** (на **2 914** тыс. руб.). Рост обусловлен увеличением объема субсидии ГБУ «Медиа «Байконур» и ГБУ «Фармация» соответственно на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) в связи с увеличением его объема.

Наблюдается рост расходов в разделе «Общегосударственные расходы» на **10%** или **23 548** тыс. руб.

На *выполнение функций органов исполнительной власти* города Байконур за отчетные 9 месяцев израсходовано **335 690, 9** тыс. руб. По сравнению с 2019 годом по данной целевой статье увеличение расходов на **23 377,2** тыс. руб. (за 9 месяцев 2019 г. – 312 313,7 тыс. руб.).

Расходы на *обеспечение деятельности казенных учреждений* за отчетные 9 месяцев исполнены в сумме **440 769,2** тыс. руб. (за 9 месяцев 2019 г. – 451 734,0 тыс. руб.), снижение на **10 964,8** тыс. руб. обусловлено приостановлением деятельности детских садов из-за введения ограничительных мероприятий по борьбе с распространением коронавирусной инфекции.

За 9 месяцев 2020 года государственным бюджетным учреждениям предоставлены *субсидии на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг* (**28** государственных услуг) и выполнение работ (**10** работ) в сумме **605 289,4** тыс. руб., в том числе:

в сфере образования (7 услуг) – **443 921,5** тыс. руб.;

в сфере культуры (3 услуги и выполнение 2 работ) – **48 780,5** тыс. руб.;

в области здравоохранения (1 услуга и выполнение 4 работ) – **21 004,3** тыс. руб.;

в сфере социального обслуживания населения (3 услуги) – **23 657,1** тыс. руб.;

в сфере физкультуры и спорта (3 услуги и выполнение 5 работ) – **52 761,6** тыс. руб.;

в области СМИ (1 услуга) – **5 340,2** тыс. руб.;

в области ветеринарии (9 услуг) в сумме **5 941,0** тыс. руб.;

прочие (1 услуга) – **3 883,2** тыс. руб.

По сравнению с аналогичным периодом 2019 года субсидии на эти цели предоставлены на **35 036,7** тыс. руб. меньше (за 9 месяцев 2019 г. – 640 326,1 тыс. руб.).

*На социальную поддержку населения за 9 месяцев 2020 г. израсходовано **185 454,0** тыс. руб. (за 9 месяцев 2019 г. – 186 136,1 тыс. руб.), в том числе:*

*на социальную помощь населению в виде пособий, компенсаций, материальной помощи и других выплат в сумме **115 702,3** тыс. руб. (за 9 месяцев 2019 г. – 105 312,5 тыс. руб.);*

*на обязательное медицинское страхование неработающего населения города в виде межбюджетных трансфертов ФФОМС в сумме **52 455,8** тыс. руб. (за 9 месяцев 2019 г. – 58 083, 8 тыс. руб.);*

*на охрану семьи и детства (социальные выплаты на опеку и попечительство, компенсацию родительской платы) – **17 295,9** тыс. руб. (за 9 месяцев 2019 г. – 22 739,9 тыс. руб.).*

*Финансовая поддержка предприятий жилищно-коммунального комплекса за 9 месяцев 2020 года в виде субсидий юридическим лицам составила **751 903,1** тыс. руб. (за 9 месяцев 2019 г. – 1 057 996,7 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 **547 463,3** тыс. руб. (за 9 месяцев 2019 г. – 567 001,1 тыс. руб.);*

*в целях возмещения затрат по содержанию и ремонту объектов внешнего благоустройства города Байконур в сумме **164 463,3** тыс. руб., в том числе дорожное хозяйство – **29 755,0** тыс. руб., благоустройство объектов города – **134 708,3** тыс. руб. (за 9 месяцев 2019 г. – 117 375,1 руб., в т.ч. дорожное хозяйство – 30 871,8 тыс. руб., благоустройство объектов города – 86 503,3 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 **34 785,0** тыс. руб. (9 месяцев 2019 г. – 31 080,5 тыс. руб.);*

*в целях возмещения расходов на содержание незаселенных жилых помещений жилищного фонда города Байконур и оплату коммунальных услуг в размере **89,9** тыс. руб. (за 9 месяцев 2019 г. – 351,7 тыс. руб.);*

*в целях возмещения затрат по содержанию городского парка культуры и отдыха в сумме **1 927,6** тыс. руб. (за 9 месяцев 2019 г. – 2 188,1 тыс. руб.);*

в целях возмещения затрат на содержание городского кладбища и организацию погребения безродных и неопознанных умерших в сумме **3 174,0** тыс. руб. (за 9 месяцев 2019 г. – 2 263,3 тыс. руб.).

По итогам 9 месяцев 2020 года расходы, связанные с реконструкцией и капитальным ремонтом объектов инфраструктуры города Байконур, капитальным ремонтом автомобильных дорог произведены на сумму **112 641,33** тыс. руб. или **60%** от годового лимита, в том числе:

на капитальный ремонт объектов – **55 019,42** тыс. руб.;

на капитальный ремонт жилищного фонда – **6 319,87** тыс. руб.;

на капитальный ремонт автомобильных дорог – **51 073,41** тыс. руб.

На реализацию мероприятий городских целевых программ в отчетном периоде израсходовано **1 873,53** тыс. руб., в том числе:

ГЦП «Благоустройство придомовых территорий города Байконур» – **1 200,8** тыс. руб. или **32%** от годового плана;

ГЦП «Профилактика преступлений и правонарушений на территории города Байконур на 2016-2020 годы» – **409,2** тыс. руб. или **34%** от годового плана;

ГЦП «Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства в городе Байконур на 2017-2020 годы» – **263,5** тыс. руб. или **17%** от годового плана.

Бюджет города Байконур по итогам 9 месяцев 2020 года исполнен с дефицитом в сумме 90 142,2 тыс. руб.

Начальник Управления финансов
администрации города Байконур

И.А. Шмакова