

Анализ исполнения бюджета города Байконур за 1 квартал 2025 года

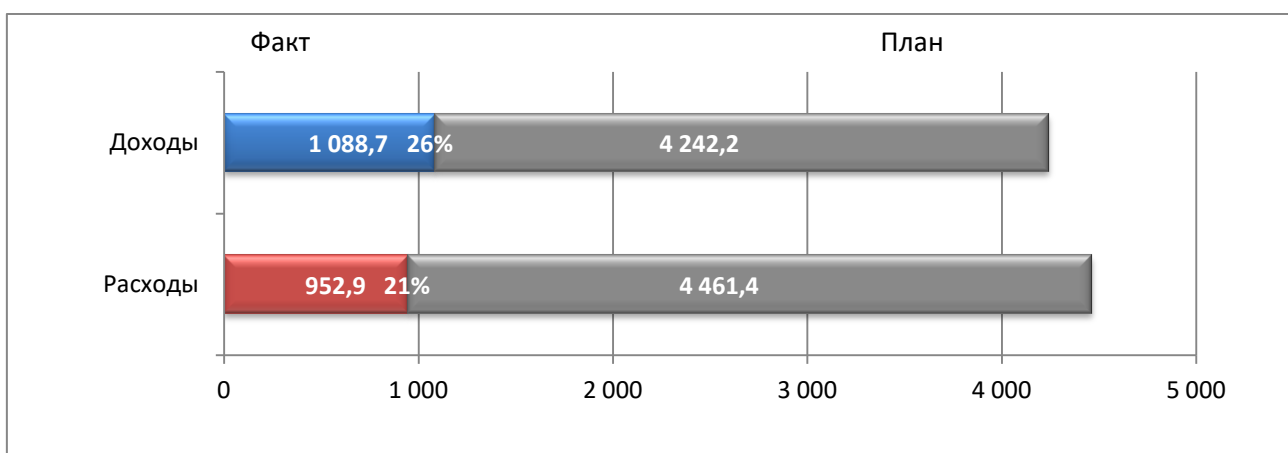
По итогам 1 квартала 2025 года бюджет города Байконур исполнен по основным параметрам:

по доходам в сумме **1 088 688,6 тыс. руб.** или **26%** от годового назначения **4 242 216,2 тыс. руб.**;

по расходам в сумме **952 911,7 тыс. руб.** или **21%** от годового назначения **4 461 379,7 тыс. руб.**;

профицит бюджета – 135 776,9 тыс. руб.

Исполнение бюджета города Байконур по основным параметрам за 1 квартал 2025 г. (млн руб.)



Доходы бюджета за 1 квартал 2025 года сложились из поступлений налоговых и неналоговых платежей в сумме **557 479,9 тыс. руб.** и безвозмездных перечислений из Федерального бюджета Российской Федерации в сумме **531 208,8 тыс. руб.**

Помимо этого на расчетный счет Управления финансов администрации города Байконур зачислены платежи в общей сумме **299 577,1 тыс. руб.** по единому налоговому платежу, введенному с 01 января 2023 года в соответствии с Федеральным законом от 14 июля 2023 г. № 263-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации», которые подлежат распределению по видам налоговых доходов и страховых взносов в государственные внебюджетные фонды на основании распоряжений налогового органа.

Уровень дотационности бюджета в 1 квартале 2025 года составил – **37%**. В отчетном периоде безвозмездные поступления из Федерального бюджета Российской Федерации включают:

дотацию на содержание объектов инфраструктуры г. Байконур – **299 392,2** тыс. руб.;

дотацию бюджетам субъектов Российской Федерации на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы – **104 932,5** тыс. руб.;

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

субсидию бюджетам на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях – **2 223,9** тыс. руб.;

субсидию бюджетам на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях – **5 480,4** тыс. руб.;

субвенцию на осуществление полномочий на выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор» – **565,9** тыс. руб.;

субвенцию на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан – **4 722,0** тыс. руб.;

субвенцию на социальные выплаты безработным гражданам – **1 374,8** тыс. руб.;

субвенцию на оказание отдельным категориям граждан социальной услуги по обеспечению лекарственными препаратами – **3 568,2** тыс. руб.;

единую субвенцию бюджетам субъектов Российской Федерации – **1 674,6** тыс. руб.;

межбюджетные трансферты на осуществление отдельных полномочий в области лекарственного обеспечения – **847,4** тыс. руб.;

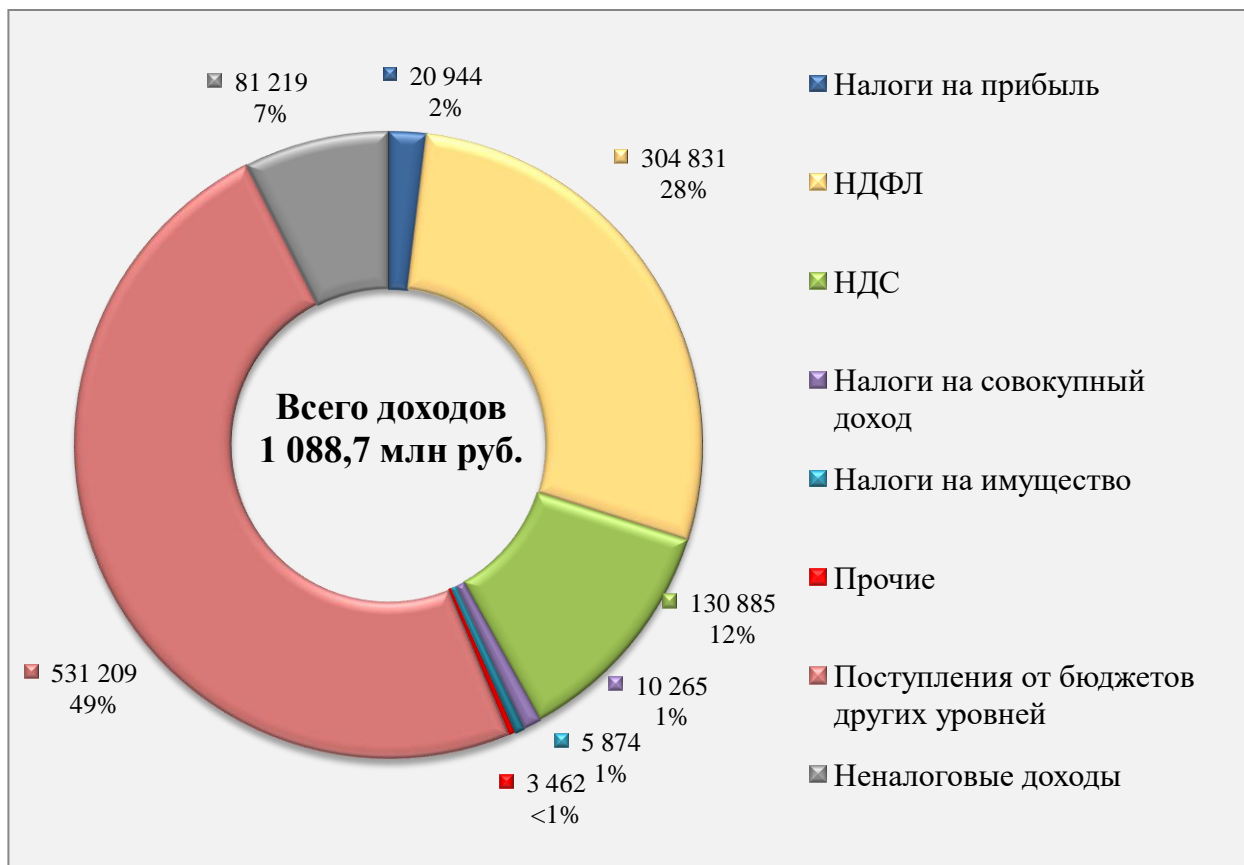
межбюджетные трансферты на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам общеобразовательных организаций – **8 147,9** тыс. руб.;

межбюджетные трансферты на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам образовательных организаций среднего профессионального образования – **1 695,2** тыс. руб.;

межбюджетные трансферты на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями государственных общеобразовательных организаций, профессиональных

образовательных организаций субъектов Российской Федерации, г. Байконура и федеральной территории "Сириус", муниципальных общеобразовательных организаций и профессиональных образовательных организаций – **656,2** тыс. руб.

Структура доходов бюджета города Байконур в 1 квартале 2025 года (в тыс. руб.)



В 1 квартале 2025 года возвращены в федеральный бюджет остатки на 01.01.2025 федеральных субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов прошлых лет, имеющих целевое назначение, в сумме **4 072,5** тыс. руб.

Налоговые и неналоговые доходы бюджета города Байконур составили в общем объеме доходов – **51%** или **557 479,9** тыс. руб., из них **85%** занимают налоговые поступления.

По итогам 1 квартала 2025 года в структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета города Байконур наибольшую долю составляет налог на доходы физических лиц – **55%** (1 квартал 2024 г. – 57%). Налоги на товары (работы, услуги) составили **18%** (1 квартал 2024 г. – 16%), неналоговые поступления – **15%** (1 квартал 2024 г. – 15%), налог на прибыль составил **4%** (1 квартал 2024 г. – 4%), акцизы из Федерального бюджета – **5%** (1 квартал 2024 г. – 4%), налоги на имущество – **1%** (1 квартал 2024 г. – 1%), налогов специальных налоговых режимов – **2%** (1 квартал 2024 г. – 3%).

Исполнение основных показателей бюджета города Байконур по доходам по итогам 1 квартала 2025 года составило:

	План на год	Исполнено на 01.04.2025	% вып. плана	Исполнено на 01.04.2024	% к 2024 году
Налоговые доходы:	1 966 302,7	476 260,6	24%	508 215,1	94%
- налоги на прибыль	122 873,0	20 944,1	17%	24 058,9	87%
- НДФЛ	1 285 909,0	304 830,9	24%	340 717,8	89%
- налоги на товары (работы, услуги)	287 582,0	103 098,8	36%	95 463,4	108%
- акцизы, распределенные бюджету г. Байконур из ФБ	164 354,7	27 785,7	17%	25 427	109%
- налоги на имущество	28 787,0	5 874,5	20%	5 619,4	105%
- налоги на совокупный доход	62 232,0	10 264,6	16%	14 279,1	72%
- другие налоговые доходы	14 565,0	3 462,0	24%	2 649,6	131%
Неналоговые доходы	350 347,8	81 219,2	23%	90 001,8	90%
Безвозмездные поступления	1 925 565,7	531 208,8	28%	767 759,7	69%
ВСЕГО ДОХОДОВ	4 242 216,2	1 088 688,6	26%	1 365 976,7	80%

По итогам 1 квартала 2025 года фактическое поступление доходов бюджета города Байконур составило **26%** от годовых бюджетных назначений, что на **1%** выше уровня среднего показателя исполнения плана (25%).

Динамика налоговых и неналоговых доходов показывает снижение поступлений в сравнении с аналогичным периодом 2024 года на **7%** или **40 737,1** тыс. руб.

Сокращение налоговых и неналоговых доходов в отчетном периоде в сравнении с аналогичным периодом 2024 года обусловлено снижением платежей по следующим доходным источникам:

налог на прибыль организаций на **13%** или **3 114,8** тыс. руб., что обусловлено снижением поступлений от предприятий Роскосмоса.

налог на доходы физических лиц на **11%** или **35 886,8** тыс. руб. в связи со снижением поступлений от предприятий Роскосмоса;

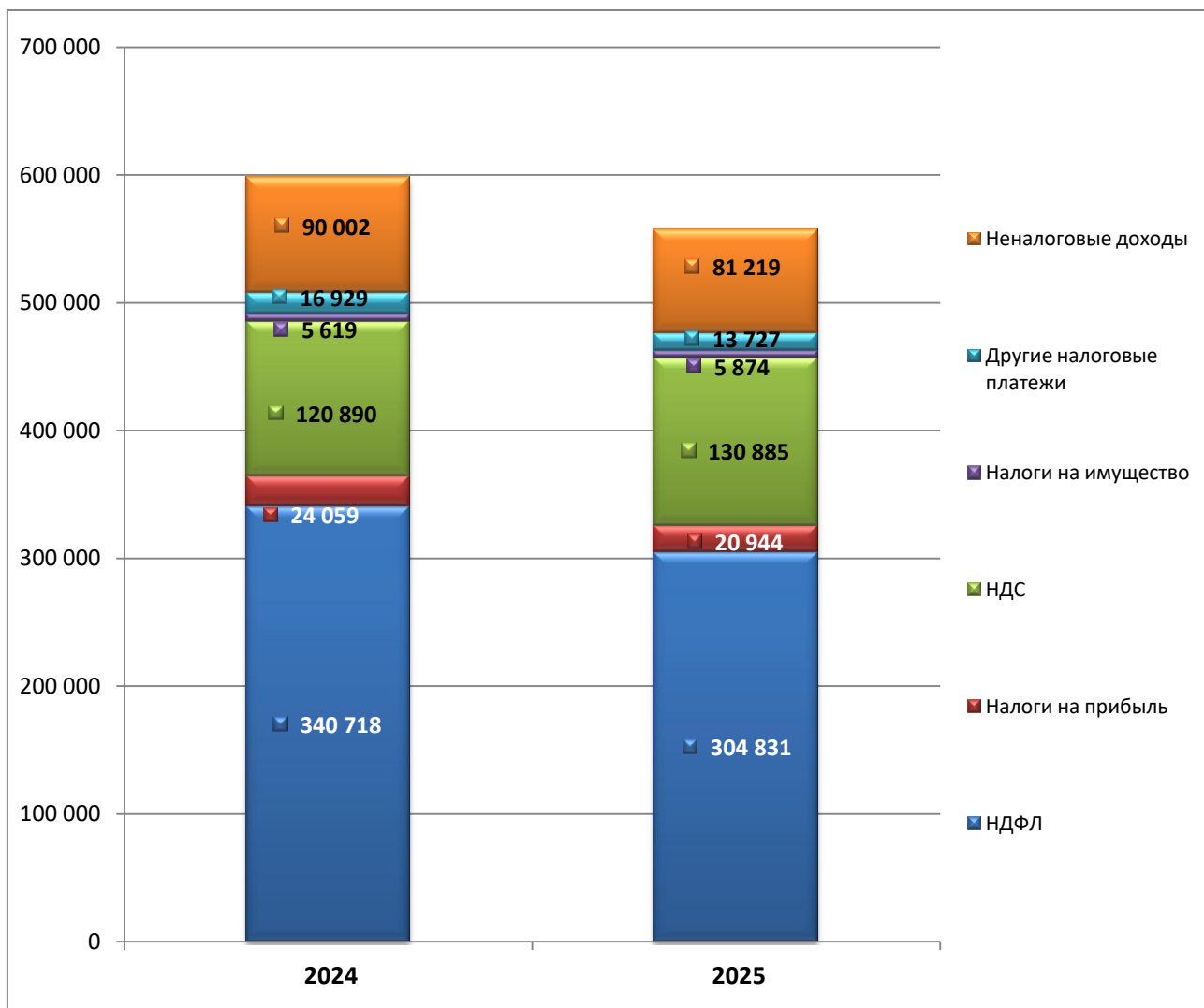
налог на добавленную стоимость от ввозимых товаров (работ, услуг) на **42%** или **16 472,0** тыс. руб. что обусловлено отсутствием в отчетном периоде поступлений по договорам за поставку электроэнергии для ГУП «ПЭО «Байконурэнерго» г. Байконур;

налоги на совокупный доход на **28%** или **4 014,5** тыс. руб. в связи с сокращением поступлений по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения;

неналоговые доходы сократились на **10%** или **8 782,6** тыс. руб. в связи со снижением поступлений от штрафных санкций (суммы пеней,

установленных Налоговым кодексом Российской Федерации), а также платежей за эмиссии в окружающую среду.

Динамика поступлений собственных доходов бюджета города Байконур
в 1 квартале 2024-2025 годов (тыс. руб.)



Вместе с тем отмечается увеличение поступлений по следующим доходным источникам:

налог на добавленную стоимость от реализуемых товаров (работ, услуг) вырос на **8%** или **7 635,4** тыс. руб. в связи с погашением задолженности прошлых лет ГУП «ПЭО «Байконурэнерго» г. Байконур в результате применения принудительных мер взыскания налоговым органом;

акцизы, распределенные бюджету города Байконур из Федерального бюджета, по установленным нормативам, выросли на **9%** или **2 358,7** тыс. руб. в связи с тем, что на 2025 год годовой плановый показатель утвержден в размере, превышающем показатель плана 2024 года;

налоги на имущество выросли на **5%** или **255,1** тыс. руб. вследствие роста платежей по транспортному налогу, входящего в данную группу налоговых поступлений;

другие налоговые доходы на **31%** или **812,4** тыс. руб. в связи с увеличением платежей по отдельным видам государственной пошлины.

Безвозмездные поступления в сравнении аналогичным периодом 2024 года снизились на **31%** или **236 550,9** тыс. руб., что связано со снижением 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 **80%** (снижение на **277 288,0** тыс. руб.), в том числе налоговые и неналоговые доходы сократились на **7%** или **40 737,1** тыс. руб., безвозмездные перечисления на **31%** или **236 550,9** тыс. руб.

По итогам 1 квартала 2025 года расходы бюджета города произведены по следующим функциональным направлениям:

(в тыс. руб.)					
Функциональные направления расходов	План на год	Исполнено на 01.04.2025.	% вып. плана	Исполнено на 01.04.2024	% к 2024г.
Общегосударственные расходы	539 648,1	100 796,7	19%	124 322,6	81%
Национальная экономика	368 440,0	91 524,8	25%	110 785,4	83%
Жилищно-коммунальное хозяйство	548 485,2	157 607,6	29%	319 020,8	49%
Социально-культурная сфера, всего:	3 004 806,3	602 982,5	20%	659 989,8	94%
<i>Образование</i>	2 078 426,5	416 150,0	20%	441 641,2	94%
<i>Культура и кинематография</i>	245 268,1	46 118,2	19%	48 618,4	95%
<i>Здравоохранение</i>	98 336,9	20 201,1	21%	22 083,2	91%
<i>Социальная политика</i>	371 996,9	76 872,2	21%	73 079,9	105%
<i>в т. ч. страхование неработающих граждан</i>	96 525,0	24 131,3	25%	20 881,1	116%
<i>Физическая культура и спорт</i>	194 449,7	39 882,9	21%	51 951,5	77%
<i>Средства массовой информации</i>	16 328,2	3 758,2	23%	1 734,5	217%
Всего расходов	4 461 379,7	952 911,7	21%	1 193 237,5	80%

Динамика расходов бюджета показала, что по сравнению с аналогичным периодом прошлого года расходы городского бюджета в целом уменьшились на **20%** или **240 325,8** тыс. руб.

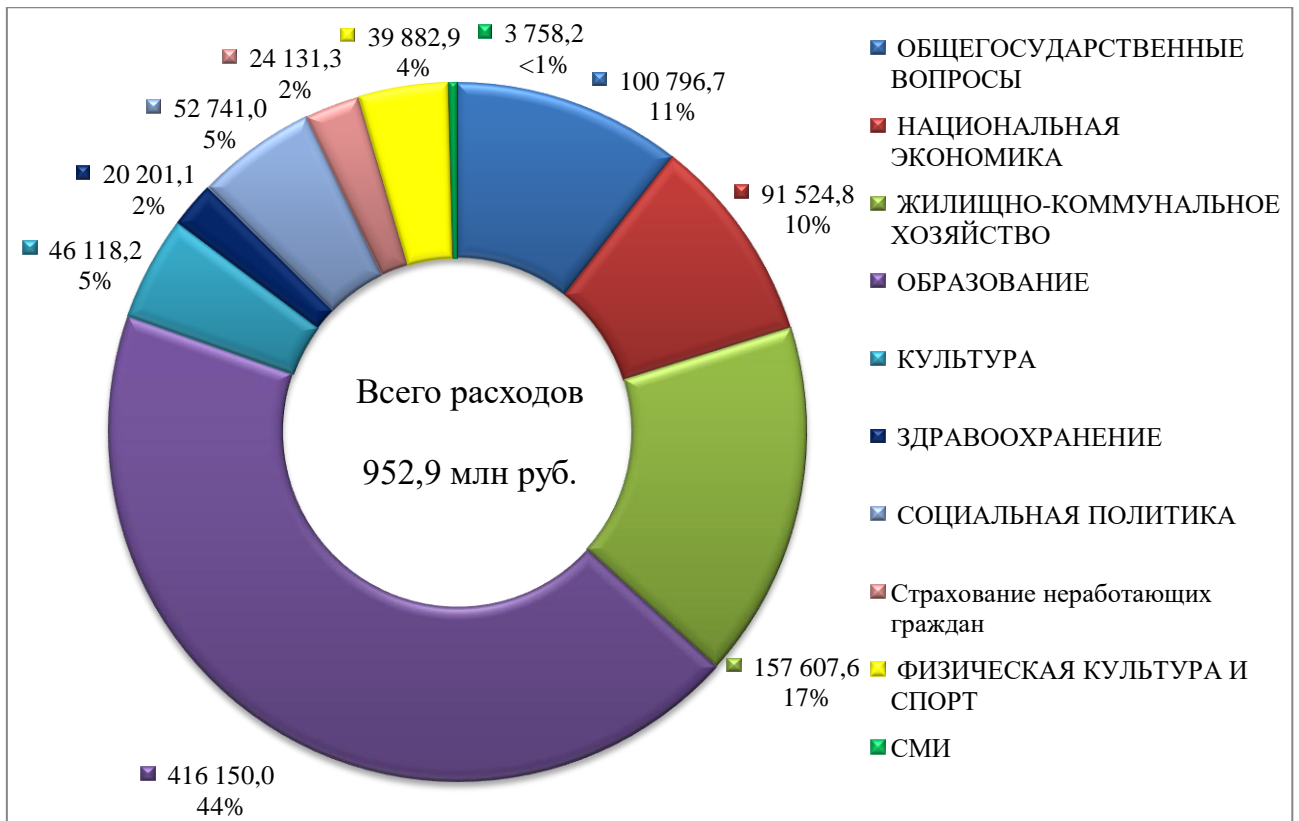
В связи с оплатой в 1 квартале 2024 года кредиторской задолженности за 2023 год, обусловленной переносом сроков выплаты заработной платы, наблюдается снижение расходов в разделах: «Жилищно-коммунальное хозяйство» – на **51%** или **161 413,2** тыс. руб. в связи доведением лимитов бюджетных ассигнований не в полном объеме по возмещению 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; в связи с оказанием населению города Байконур услуг водоснабжения и водоотведения по тарифам, не обеспечивающим возмещение издержек; в связи с оказанием населению города Байконур услуг горячего водоснабжения и отопления по тарифам, не обеспечивающим возмещение издержек; «Образование» на **6%** или **25 491,2** тыс. руб., в том числе также в связи с проведением организационно – штатных мероприятий в образовательных учреждениях; «Общегосударственные расходы» на **19%** или **23 525,9** тыс. руб.; «Национальная экономика» на **17%** или **19 260,6** тыс. руб. в связи с доведением лимитов бюджетных ассигнований не в полном объеме: возмещения затрат по содержанию и ремонту объектов внешнего благоустройства города Байконур (дорожное хозяйство); финансовое обеспечение затрат, связанных с осуществлением функции видеонаблюдения за территорией города Байконур; «Физическая культура и спорт» на **23%** или **12 068,6** тыс. руб. в связи с проведением в 2024 году мероприятий в рамках федерального проекта «Бизнес-спринт (Я выбираю спорт)» государственной программы Российской Федерации «Развитие физической культуры и спорта»; «Культура и кинематография» на **5%** или **2 500,2** тыс. руб. в связи с участием в 2024 году в национальном проекте «Культура»; «Здравоохранение» на **9%** или **1 882,1** тыс. руб.

Отмечается рост расходов по разделам: «Социальная политика» на **5%** или **3 792,3** тыс. руб., в связи с уточнением количества получателей мер социальной поддержки, в том числе «Страхование неработающих граждан» на **16%** или **3 250,2** тыс. руб. в связи с изменением коэффициента удорожания стоимости медицинских услуг в сторону увеличения; «Средства массовой информации» на **117%** или **2 023,7** тыс. руб. в связи с доведением лимитов бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение затрат, связанных с осуществлением деятельности по производству и распространению телевизионных программ на шесть месяцев; увеличением расходов на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ).

На выполнение функций органов исполнительной власти города Байконур в отчетном квартале израсходовано **133 786,0** тыс. руб. По сравнению с 1 кварталом предыдущего года по данной целевой статье израсходовано меньше бюджетных средств на **31 247,9** тыс. руб. (1 квартал 2024 г. – 165 033,9 тыс. руб.) в связи с выплатой заработной платы за 2023 год в январе 2024 года, а также погашением кредиторской задолженности по уплате страховых взносов и оплате коммунальных услуг за 2023 год в 2024 году.

Структура расходов бюджета города Байконур в 1 квартале 2025 г. (в тыс. руб.)



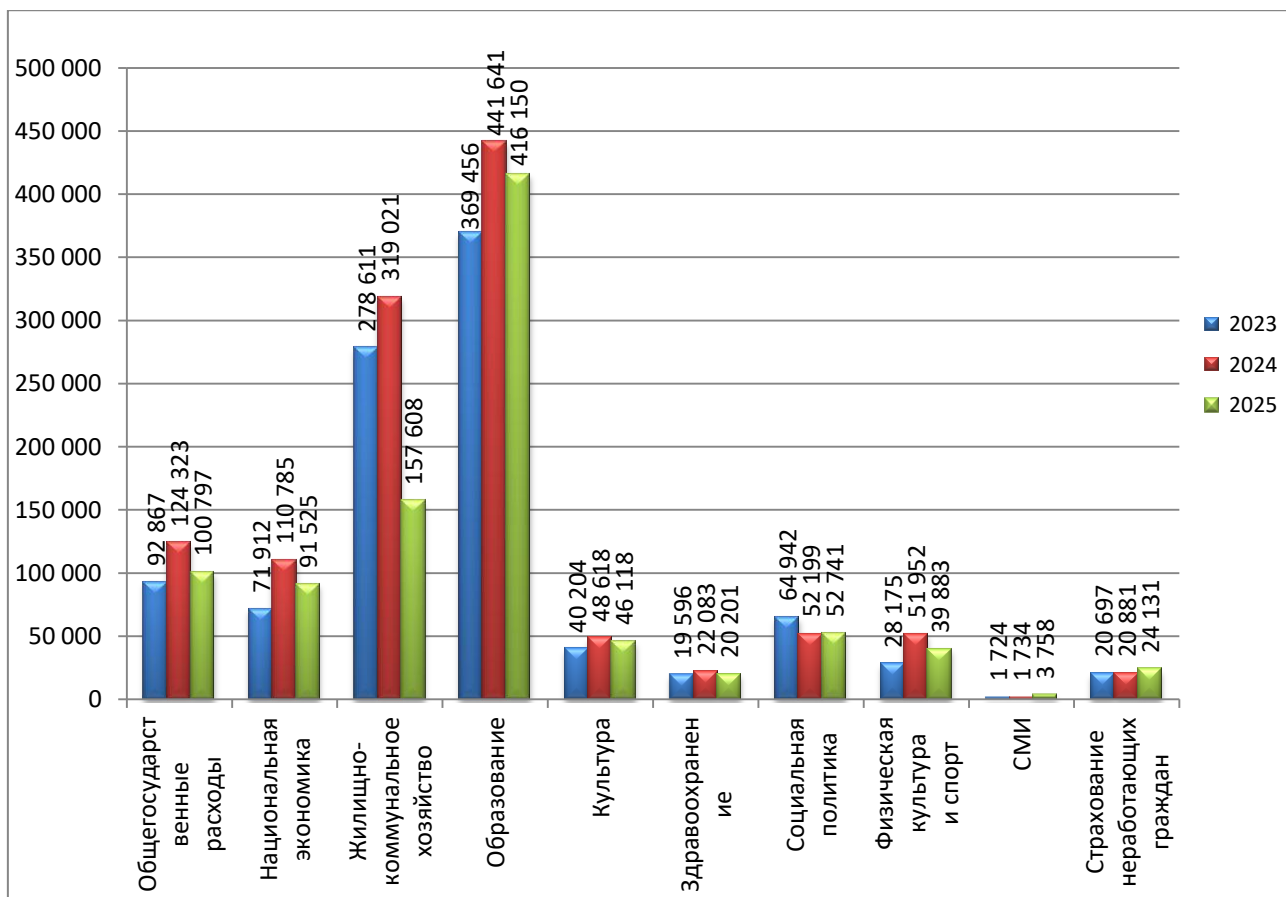
Расходы на обеспечение деятельности казенных учреждений за отчетный квартал исполнены в сумме **203 887,4** тыс. руб. (1 квартал 2024 г. – 260 550,6 тыс. руб.). Снижение связано с выплатой заработной платы за 2023 год в январе 2024 года, а также погашением кредиторской задолженности по уплате страховых взносов и оплате коммунальных услуг за 2023 год. Кроме того, в связи с проведением организационно – штатных мероприятий по образовательным учреждениям фактические расходы за 1 квартал 2025 года меньше расходов за аналогичный период 2024 года.

В отчетном квартале государственным бюджетным учреждениям предоставлены субсидии на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг (**38** государственные услуги) и выполнение работ (**9** работ) в сумме **315 518,8** тыс. руб., в том числе:

- в сфере образования (12 услуг) – **224 124,4** тыс. руб.;
- в сфере культуры (3 услуги и выполнение 2 работ) – **21 704,8** тыс. руб.;
- в области здравоохранения (1 услуга и выполнение 2 работ) – **10 930,3** тыс. руб.;
- в сфере социального обслуживания населения (6 услуг) – **16 432,8** тыс. руб.;
- в сфере физической культуры и спорта (5 услуги и выполнение 5 работ) – **30 353,2** тыс. руб.;
- в области СМИ (1 услуга) – **3 320,4** тыс. руб.;
- в области ветеринарии (9 услуг) в сумме **2 352,8** тыс. руб.;
- прочие области (1 услуга) в сумме **6 300,0** тыс. руб.

По сравнению с 1 кварталом предыдущего года субсидии на эти цели предоставлены на **39 130,2** тыс. руб. больше (1 квартал 2024 г. – 276 388,6 тыс. руб.), в связи с повышением МРОТ с 01.01.2025 г. на **16,6%**, погашением кредиторской задолженности по уплате страховых взносов и оплате коммунальных услуг за 2024 год.

Динамика расходов бюджета города Байконур за 1 квартал 2023-2025 гг. (тыс. руб.)



На социальную поддержку населения в 1 квартале 2025 года израсходовано **53 183,9** тыс. руб. (1 квартал 2024 г. – 51 868,5 тыс. руб.), в том числе:

на социальную помощь населению в виде пособий, компенсаций, материальной помощи и других выплат в сумме **21 474,7** тыс. руб. (1 квартал 2024 г. – 22 397,4 тыс. руб.);

на обязательное медицинское страхование неработающего населения города в виде межбюджетных трансфертов ФФОМС в сумме **24 131,3** тыс. руб. (1 квартал 2024 г. – 20 881,1 тыс. руб.);

на социальные выплаты на опеку и попечительство, компенсацию родительской платы – **7 130,8** тыс. руб. (1 квартал 2024 г. – 7 920,7 тыс. руб.);

на другие вопросы в области социальной политики – **447,1** тыс. руб. (1 квартал 2024 г. – 669,4 тыс. руб.).

Финансовая поддержка предприятий жилищно-коммунального комплекса в 1 квартале 2025 года в виде субсидий юридическим лицам составила **192 541,5** тыс. руб. (1 квартал 2024 г. – 175 032,5 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 составила **10 000,0** тыс. руб. (1 квартал 2024 г. не перечислялась);

в целях возмещения затрат по содержанию и ремонту объектов внешнего благоустройства города Байконур в сумме **143 793,3** тыс. руб., в том числе дорожное хозяйство – **34 933,8** тыс. руб., благоустройство объектов города – **108 859,5** тыс. руб. (1 квартал 2024 г. – 140 000,0 тыс. руб., в том числе дорожное хозяйство – **30 000,0** тыс. руб., благоустройство объектов города – **110 000,0** тыс. руб.). Рост расходов связан с необходимостью выполнения работ по содержанию и ремонту автомобильных дорог комплекса «Байконур» и объектов внешнего благоустройства города Байконур в связи с подготовкой к планируемым в 2025 году российско-казахстанских культурных мероприятий, приуроченных к празднованию 80-летия Победы в Великой Отечественной войне, а также в преддверии юбилейных торжеств празднования 70-летия города Байконур;

в целях возмещения недополученных доходов за содержание и текущий ремонт общего имущества в многоквартирном доме **32 000,0** тыс. руб. (1 квартал 2024 г. не перечислялась);

в целях возмещения недополученных доходов в связи с оказанием населению города Байконур услуг водоснабжения и водоотведения по тарифам, не обеспечивающим возмещение издержек **5 000,0** тыс. руб (1 квартал 2024 г. – 5 454,1 тыс. руб.);

в целях возмещения затрат на содержание городского кладбища и организацию погребения безродных и неопознанных умерших в сумме **1 748,2** тыс. руб. (1 квартал 2024 г. – 1 578,5 тыс. руб.).

Бюджет города Байконур по итогам 1 квартала 2025 года исполнен с профицитом в размере **135 776,9** тыс. руб., сохранена устойчивость бюджета города Байконур и обеспечено своевременное исполнение принятых расходных обязательств.

И.о. начальника Управления финансов
администрации города Байконур

И.Л. Чичилева

СОГЛАСОВАНО

Заместитель Главы администрации
города Байконур

_____ А.Г. Бобрышев