

Бюджетный прогноз города Байконур на период до 2030 года

Раздел 1. Цели, задачи и основные подходы к формированию бюджетной политики в городе Байконур на период до 2030 года

Формирование и реализация бюджетной политики в долгосрочном периоде будет осуществляться в условиях более низких темпов экономического роста, чем в последние годы, при сохранении рисков несбалансированности бюджета города Байконур.

Ключевой целью разработки Бюджетного прогноза города Байконур на период до 2030 года является оценка основных тенденций развития бюджета города Байконур, позволяющая путем выработки и реализации соответствующих решений в сфере налоговой и бюджетной политики обеспечить необходимый уровень сбалансированности бюджета города Байконур и достижение стратегических целей социально-экономического развития города Байконур.

Необходимо обеспечить предсказуемость реакции бюджета города Байконур на макроэкономические вызовы, которые могут возникнуть вследствие реализации различных сценариев развития российской и мировой экономик, в том числе за счет определения превентивного применения необходимых мер при негативном воздействии внутренних и внешних экономических факторов.

К задачам Бюджетного прогноза города Байконур на период до 2030 года, способствующим достижению указанной цели, относятся:

осуществление бюджетного прогнозирования, позволяющего оценить основные изменения, тенденции и последствия социально-экономических и иных явлений, оказывающих наибольшее воздействие на состояние бюджета города Байконур;

разработка достоверных прогнозов основных характеристик бюджета города Байконур, определение основных рисков и угроз сбалансированности бюджета города Байконур;

обеспечение прозрачности и предсказуемости параметров бюджета города Байконур, в том числе базовых принципов и условий реализации налоговой и бюджетной политики;

профилактика бюджетных рисков для бюджета города Байконур, обеспечиваемая, в том числе заблаговременным обнаружением и принятием мер по минимизации негативных последствий реализации соответствующих рисков;

определение объемов долгосрочных финансовых обязательств, включая показатели финансового обеспечения городских целевых программ города Байконур, государственных программ города Байконур на период их действия в условиях перехода на программно-целевой метод планирования бюджета города Байконур.

Решение указанных задач планируется обеспечивать в рамках комплексного подхода, включающего в себя следующие основные направления и мероприятия:

обеспечение взаимного соответствия и координации Бюджетного прогноза города Байконур на период до 2030 года с другими документами стратегического планирования города Байконур, в первую очередь, прогнозом социально-экономического развития города Байконур до 2034 года и государственными программами города Байконур;

регулярный контроль, анализ и оценка основных бюджетных рисков и использование полученных результатов в бюджетном планировании;

развитие налогового потенциала, в том числе за счет улучшения качества налогового администрирования;

формирование бюджетных параметров исходя из необходимости безусловного исполнения действующих расходных обязательств, в том числе с учетом возможности их оптимизации и повышения эффективности использования;

принятие новых расходных обязательств на основе сравнительной оценки их эффективности и обоснований их принятия;

обеспечение гибкости объемов и структуры бюджетных расходов, в том числе наличие нераспределенных ресурсов на будущие периоды и критериев для их использования в соответствии с уточнением приоритетных задач либо сокращения при неблагоприятной динамике бюджетных доходов;

создание постоянно действующих механизмов повышения эффективности бюджетных расходов, выявления и использования резервов для достижения планируемых результатов;

сокращение и поддержание безопасного уровня дефицита бюджета города Байконур;

обеспечение платежеспособности бюджета города Байконур.

Бюджетный прогноз города Байконур на период до 2030 года сформирован в условиях дотационности и зависимости платежеспособности бюджета города Байконур от объема безвозмездной финансовой помощи из федерального бюджета, а также фактического исполнения бюджетных показателей 2023-2024 годов.

Несмотря на консервативный подход к формированию доходной части бюджета города Байконур, в городе будет продолжена политика, направленная на увеличение поступления налоговых и неналоговых доходов, обеспечение наибольшей мобилизации доходов бюджета с учетом внесенных изменений в налоговое законодательство, выполнение всех налоговых обязательств и максимальное устранение причин, влияющих на потери бюджета города Байконур.

В условиях сокращения собственных доходов и финансовых ограничений бюджета города Байконур, Бюджетный прогноз города Байконур на период до 2030 года ориентирует на достижение ключевых целей путем качественного изменения подходов к реализации бюджетной политики на долгосрочную перспективу. В основу Бюджетного прогноза города Байконур до 2030 года положены три основных критерия – цель, приоритеты и предельный объем расходов, позволяющий обеспечить его достижение.

Прогноз доходов по основным налоговым доходам бюджета города Байконур построен исходя из динамики экономических показателей, а также с учетом сложившейся структуры налоговых баз и среднесрочной динамики ряда объемных показателей. Для ряда неналоговых доходов учитывалась индексация на величину инфляции.

Основанная на темпах экономического развития, растущих ценах на ресурсы и коэффициентах инфляции на товары (услуги, работы) модель постоянного роста бюджетных расходов к настоящему времени исчерпала свои возможности. В этих условиях на первый план выходит решение задач повышения эффективности расходов и ориентации бюджетных ассигнований

в рамках существующих бюджетных ограничений на реализацию приоритетных направлений бюджетной политики администрации города Байконур.

Бюджетный прогноз города Байконур до 2030 года нацелен на обеспечение гарантированного исполнения действующих расходных обязательств города Байконур и отказ от необеспеченного собственными доходами увеличения действующих и принятия новых расходных обязательств. Бюджетный прогноз города Байконур до 2030 года в части расходов бюджета сформирован исходя из принципов консервативного бюджетного планирования и направлен на дальнейшее повышение эффективности расходов бюджета, бережливость и максимальную отдачу.

Одним из инструментов, призванных обеспечить повышение результативности расходов и их ориентированность на достижение бюджетной политики, являлся переход на программно-целевой метод планирования бюджета города Байконур. Направления и мероприятия бюджетной политики, реализуемой в рамках государственных программ города Байконур, формируются с учетом реальных возможностей бюджета города Байконур. Особое внимание уделено обоснованности механизмов реализации государственных программ города Байконур, их ориентации на достижение долгосрочных целей и задач города Байконур.

После внедрения программно-целевого метода формирования бюджета города Байконур особое внимание уделяется регулярному анализу эффективности по каждому направлению расходов, в том числе динамики соответствующих показателей. Систематический анализ выполнения мероприятий государственных программ города Байконур и расходов на их реализацию дополнен системой ответственности за достижение поставленных целей взамен действующего контроля исполнения планов и объема расходов на то или иное направление.

В целях эффективного использования бюджетных средств необходимо дальнейшее совершенствование внутреннего финансового контроля и повышение его результативности и экономической эффективности.

Раздел 2. Основные параметры базового (основного) варианта прогноза социально-экономического развития города Байконур на период до 2030 года, определенные в качестве базовых для целей долгосрочного бюджетного планирования

Показатели	Единица измерения	Год периода прогнозирования					
		2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8
Демографические показатели:							
Численность населения	тыс. чел.	67,8	68,0	68,1	68,3	68,4	68,6
Миграционный прирост	тыс. чел.	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Инфляция:							
Индекс потребительских цен в среднем за год	в % к пред. году	104,0	104,0	104,0	104,0	104,0	104,0
Промышленное производство:							
Объем отгруженной продукции (работ, услуг) (номинальный объем)	млн.руб.	2 640,7	2 836,9	3 047,6	3 270,9	3 507,0	3 760,3
Темп роста	в % к пред. году	99,8	103,1	103,0	102,9	102,8	102,8
Индекс-дефлятор	в % к пред. году	103,1	104,2	104,3	104,3	104,3	104,3
Рынок товаров и услуг:							
Розничный оборот предприятий и учреждений (номинальный объем)	млн.руб.	447,4	477,9	510,4	545,7	584,0	624,3
Темп роста	в % к пред. году	100,2	102,8	102,8	102,9	103,0	103,0
Индекс-дефлятор	в % к пред. году	104,4	103,9	103,9	103,9	103,9	103,8
Объем платных услуг населению (номинальный объем)							
Объем платных услуг населению (номинальный объем)	млн.руб.	1 494,8	1 602,7	1 721,8	1 849,8	1 987,2	2 134,9
Темп роста	в % к пред. году	98,8	103,0	103,1	103,1	103,1	103,1
Индекс-дефлятор	в % к пред. году	104,6	104,1	104,2	104,2	104,2	104,2
Инвестиции:							
Инвестиции в основной капитал за счет всех источников финансирования (номинальный объем)	млн.руб.	462,6	407,3	325,6	351,1	377,2	404,9
Темп роста	в % к пред. году	103,7	104,7	104,2	103,7	103,3	103,2
Индекс-дефлятор	в % к пред. году	104,8	104,2	104,1	104,0	104,0	104,0
Труд и занятость							
Фонд заработной платы, всего (номинальный объем)	млн. рублей	17 916,4	19 188,5	20 550,9	22 010,0	23 484,6	25 105,1

Темп роста	<i>в % к пред. году</i>	107,4	107,1	107,1	107,1	106,7	106,9
Реальная заработная плата	<i>в % к пред. году</i>	102,8	102,7	102,7	102,6	102,6	102,6
Реальные располагаемые доходы населения	<i>в % к пред. году</i>	102,5	102,4	102,5	102,5	102,6	102,6
Средний размер страховой пенсии (среднегодовой)	<i>рублей</i>	18 105,8	18 830,0	19 583,2	20 366,6	21 181,2	22 028,5
Общая численность безработных	<i>тыс. чел.</i>	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Уровень безработицы	<i>%</i>	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1

Обоснование выбора варианта прогноза в качестве базового (основного):

Бюджетный прогноз города Байконур на период до 2030 года сформирован в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития города Байконур до 2034 года, утвержденным постановлением Главы администрации города Байконур от 22 ноября 2022 г. № 415 «Об утверждении Прогноза социально-экономического развития города Байконур на период до 2034 года», предусматривающим два основных варианта развития экономики — первый вариант (консервативный сценарий), который исходит из менее благоприятного развития экономики и характеризуется сохранением сложившихся трендов экономического развития, с учетом ресурсных ограничений реализуются только приоритетные и наименее ресурсоемкие проекты, и второй вариант (базовый сценарий), предполагающий осуществление необходимых мер, направленных на преодоление ресурсных ограничений, реализацию проектов с низким риском реализации в прогнозируемые сроки и ключевой крупный проект, сопряженный с повышенными рисками.

Общее замедление темпов экономического развития в 2023-2024 годах, высокая дотационность и зависимость платежеспособности бюджета города Байконур от объема безвозмездной финансовой помощи из федерального бюджета обуславливают необходимость выбора для формирования Бюджетного прогноза города Байконур на период до 2030 года показателей первого варианта развития экономики (консервативного сценария) в качестве базового (основного).

Это позволит минимизировать риск завышения доходной части бюджета города Байконур и предотвратить принятие расходных обязательств, не соответствующих возможностям бюджета города Байконур.

Раздел 3. Основные итоги исполнения бюджета города Байконур за 2023 год и 9 месяцев 2024 года, условия формирования Бюджетного прогноза города Байконур в 2024 году

В 2023 году в городе Байконур проводилась работа по реализации комплекса мер, направленных на увеличение собственных доходов, повышение качества бюджетного планирования и исполнения бюджета города Байконур в соответствии с Планом мероприятий по повышению эффективности использования бюджетных средств и увеличению поступления налоговых и неналоговых доходов бюджета города Байконур в 2023 – 2025 годах, утвержденным постановлением Главы администрации города Байконур от 28 февраля 2023 г. № 84 «О плане мероприятий по повышению эффективности использования бюджетных средств и увеличению поступления налоговых и неналоговых доходов бюджета города Байконур в 2023 – 2025 годах» (далее – План мероприятий).

Бюджет города Байконур в 2023 году исполнен по доходам в сумме 4 187 945,7 тыс. руб. или 97,8% от годового назначения. Доходы бюджета города Байконур сложились из поступлений: налоговых и неналоговых платежей в сумме 2 048 122,1 тыс. руб.; безвозмездных перечислений из Федерального бюджета Российской Федерации в сумме 2 139 823,6 тыс. руб. Уровень дотационности бюджета составляет 37,4%.

В структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета города Байконур наибольшую долю составляет налог на доходы физических лиц (НДФЛ) 61% (2022 год – 66%). Поступления налога на добавленную стоимость обеспечили – 13% (в 2022 году – 10%), налога на прибыль 7% (в 2022 году – 4%), акцизы, поступающие от Федерального казначейства 7% (в 2022 году – 7%), неналоговых доходов 7% (в 2022 году – 7%), налогов специальных налоговых режимов 3% (в 2022 году – 4%), налогов на имущество 1% (в 2022 году – 1%), прочие налоговые доходы 1% (в 2022 году – 1%).

По итогам 2023 года наблюдался рост показателей по следующим видам налогов:

акцизы поступили в размере 139 642,2 тыс. руб., что составляет 110,0% от годовых назначений и 106,0% к уровню предыдущего года (увеличение на 7 856,1 тыс. руб.). Рост поступлений обусловлен фактическим распределением Федеральным казначейством бюджету города Байконур акцизов на алкоголь и нефтепродукты по установленным нормативам;

налог на прибыль организаций поступил в размере 147 194,2 тыс. руб., что составляет 89,2% от годовых назначений и 183,7% к уровню предыдущего года (увеличение на 67 049,7 тыс. руб.), рост обусловлен положительными финансовыми результатами (прибыль) у отдельных предприятий по итогам отчетного периода 2022 года (ПАО «Промсвязьбанк», АО «ЦЭНКИ» – КЦ «Южный»);

НДФЛ поступил в размере 1 258 888,4 тыс. руб., что составляет 99,2% от годовых назначений и 102,9% к уровню предыдущего года (увеличение на 35 653,1 тыс. руб.). Рост поступлений обусловлен увеличением размера минимальной заработной платы работников предприятий и учреждений, находящихся в ведении администрации города Байконур, а также индексацией заработной платы работников бюджетных учреждений и унитарных предприятий.

налог на добавленную стоимость на товары, реализуемые на территории Российской Федерации, поступил в размере 151 075,2 тыс. руб., что составляет 110,9% от годовых назначений и 156,5% к уровню предыдущего года (увеличение на 54 551,1 тыс. руб.). Увеличение обусловлено взысканием в рамках статьи 46 Налогового кодекса Российской Федерации задолженности с ГУП «ПЭО «Байконурэнерго» г. Байконур;

налог на добавленную стоимость на товары, ввозимые на территорию Российской Федерации, поступил в размере 123 649,9 тыс. руб., что составляет 143,0% от годовых назначений, и 124,4% к уровню предыдущего года (увеличение на 24 250,5 тыс. руб.). Увеличение обусловлено взысканием в рамках статьи 46 Налогового кодекса Российской Федерации задолженности с ГУП «ПЭО «Байконурэнерго» г. Байконур;

государственная пошлина поступила в размере 12 558,7 тыс. руб., что составляет 121,8% от годовых назначений и 128,2% к уровню предыдущего года (увеличение на 2 763,1 тыс. руб.). Увеличение связано

с ростом госпошлины за регистрацию транспортных средств и за совершение действий, связанных с приобретением гражданства Российской Федерации.

По следующим показателям в 2023 году наблюдалось уменьшение объёма платежей в сравнении с предыдущим годом:

налоги на совокупный доход поступили в размере 52 861,8 тыс. руб., что составляет 80,0% от годовых назначений и 76,7% к уровню предыдущего года (сокращение на 16 075,5 тыс. руб.). Сокращение обусловлено: отсутствием в 2023 году платежей от ООО «Промкомплект» в связи с приостановкой деятельности, утратой права на применение упрощенной системы налогообложения ООО «Туран», снятием с налогового учета отдельных индивидуальных предпринимателей;

налоги на имущество поступили в размере 29 216,9 тыс. руб., что составляет 90,7% от годовых назначений (в 2022 году – 31 758,4 тыс. руб.). Сокращение обусловлено снижением налога на имущество АО «ЦЭНКИ» – КЦ «Южный» в связи со снижением налогооблагаемой базы. Отмечается снижение отчислений по транспортному налогу в связи с выбытием транспортных средств ПАО «РКК» Энергия». Кроме того, актуальной остается проблема, что при уплате транспортного налога через приложение «Налоги ФЛ (ИП/ЮЛ)» и на сайте www.nalog.gov.ru платежи налогоплательщиков поступают в УФК по Тульской области и не зачисляются в бюджет города Байконур.

Неналоговые доходы бюджета поступили в размере 132 162,3 тыс. руб., что составляет 53,1% от годовых назначений и 109,1% к уровню предыдущего года (увеличение на 11 000 тыс. руб.).

В составе неналоговых доходов наибольший удельный вес занимают доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства – 38,9% (в составе которых 95,7% занимает родительская плата), доходы от использования муниципального имущества – 21,7%, прочие неналоговые платежи – 18,7%, оплата штрафов, санкций и возмещение ущерба – 10,2%, административные платежи и сборы – 6,2%, плата за эмиссию в окружающую среду – 4,3% .

Доходы от использования имущества поступили в размере 28 628,8 тыс. руб., что составляет 51,8% от годовых назначений, к уровню

предыдущего года доходы выросли на 11,9% или 3 046,1 тыс. руб. Невыполнение плановых назначений обусловлено отсутствием платежей части прибыли, перечисляемой в бюджет города Байконур государственными унитарными предприятиями, находящимися в ведении администрации города Байконур. Рост в сравнении с показателями предыдущего года обусловлен увеличением доходов от сдачи в аренду имущества в связи с индексацией платежей.

Плата за эмиссию в окружающую среду поступила в размере 5 667,9 тыс. руб., что составляет 32,6% от годовых назначений, к уровню предыдущего года поступления уменьшились на 62,3% или 9 373,1 тыс. руб. Невыполнение плановых назначений и снижение к уровню 2022 года обусловлено отсутствием в 2023 году платежей от ГУП «ПЭО «Байконурэнерго» г. Байконур в связи с арестом счетов данного плательщика.

Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства поступили в размере 51 441,1 тыс. руб. 93,0% от годовых назначений, к уровню предыдущего года доходы сократились на 2,9% или 1 522,6 тыс. руб. Уменьшение обусловлено сокращением платежей по родительской плате на 786,0 тыс. руб. и доходов от компенсации затрат государства на 736,6 тыс. руб.

Административные платежи и сборы, в составе которых 99,1% приходится на исполнительский сбор, поступили в размере 8 135,6 тыс. руб., что составляет 10,9% от годовых назначений, к уровню предыдущего года доходы выросли на 39,8% или 2 318,0 тыс. руб. Невыполнение плановых назначений обусловлено отсутствием поступлений исполнительского сбора, ожидаемого от исполнительного производства в отношении ГУП ПЭО «Байконурэнерго» г. Байконур. Рост в сравнении с показателями предыдущего года связан с перечислением в 2023 году в бюджет города Байконур исполнительского сбора Межрайонным отделом по исполнению особо важных исполнительных производств № 1 ГУ ФССП по Московской области.

Оплата штрафов, санкций и возмещение ущерба поступили в размере 13 528,2 тыс. руб., что составляет 93,7% от годовых назначений, к уровню предыдущего года поступления сократились на 1,7% или 240,6 тыс. руб., что обусловлено сокращением платежей по отдельным видам штрафных санкций.

В целом по итогам 2023 года доходы бюджета города Байконур исполнены на 97,8% (сокращение на 93 075,8 тыс. руб.) к плановым назначениям, налоговые и неналоговые доходы исполнены на 95,7% (сокращение на 92 979,2 тыс. руб.), безвозмездные перечисления 100,0%. К уровню предыдущего года доходы бюджета исполнены на 112,6% (увеличение на 467 392,0 тыс. руб.), в том числе налоговые и неналоговые доходы увеличились на 9,9% или 185 019,2 тыс. руб., безвозмездные перечисления увеличились на 15,2% или на 282 372,9 тыс. руб.

Бюджет города Байконур по расходам за 2023 год исполнен в сумме 4 248 520,6 тыс. руб. или на 94,9% к уточненному годовому назначению.

В 2023 году обеспечено казначейское обслуживание 55 структурных подразделений администрации города Байконур и учреждений, находящихся в ведении администрации города Байконур, и ведение 109 лицевых счетов. Исполнение бюджетных назначений по расходам осуществлялось с учетом реализации Плана мероприятий.

Финансирование принятых расходных обязательств обеспечивалось в пределах назначений сводной бюджетной росписи в соответствии с кассовыми заявками получателей бюджетных средств и получателей субсидий. Приоритетным являлось исполнение расходных обязательств в социально-культурной сфере, в том числе связанных с выполнением задач в области социальной политики, исполнением публичных обязательств, созданием полноценных условий жизнеобеспечения города.

В структуре расходов бюджета в 2023 году наибольший удельный вес занимают расходы на социально-культурную сферу 54,1% (в 2022 году 59,0%). Доля расходов на жилищно-коммунальное хозяйство составляет 28,3% (в 2022 году 18,9%), общегосударственные вопросы 10,9% (в 2022 году 10,9%), расходы на национальную экономику 6,7% (в 2022 году 11,2 %).

Динамика расходов бюджета показала, что по сравнению с предыдущим годом расходы бюджета города Байконур в целом увеличились на 14,9% или 549 800,0 тыс. руб. Значительный рост расходов наблюдается в разделе «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 72,1% или 504 089,1 тыс. руб., в связи с перечислением субсидии на возмещение дополнительных расходов теплоснабжающих организаций, понесенных в связи с ростом цен на жидкое

топливо (мазут) за 2021 год в размере 463 305,8 тыс. руб. и приобретением электрической энергии для нужд города Байконур.

Наблюдается рост по разделам «Общегосударственные расходы» на 14,9% или 60 022,5 тыс. руб., в связи с повышением оплаты труда работникам с 01 октября 2022 г., повышением МРОТ с 01 января 2023г., индексацией тарифов на коммунальные услуги, «Социально-культурная сфера» в целом на 5,3% или 114 852,2 тыс. руб.: по подразделам «Образование» – на 6,0% или 88 809,4 тыс. руб., что обусловлено повышением МРОТ и уровня оплаты труда работникам с 01 октября 2023 г. и индексацией тарифов на коммунальные услуги, «Физическая культура и спорт» на 39,8% или 39 727,9 тыс. руб. в связи с повышением оплаты труда работникам с 01 октября 2022 г., повышением МРОТ с 01 января 2023 г., индексацией тарифов на коммунальные услуги, а также в связи с выполнением капитального ремонта объектов физической культуры и спорта в размере 25 227 тыс. руб., «Культура и кинематография» на 5,9% или 10 046,8 тыс. руб. в связи с повышением оплаты труда работникам с 01 октября 2022 г., повышением МРОТ с 01 января 2023 г., индексацией тарифов на коммунальные услуги, а также с выполнением капитального и текущего ремонта объектов культуры в размере 1 588 тыс. руб., содержанием городского парка города Байконур, «Страхование неработающих граждан» на 2,4% или 1 906,9 тыс. руб. в связи с увеличением коэффициента удорожания стоимости медицинских услуг.

Вместе с тем, наблюдается уменьшение расходов по разделам «Национальная экономика» на 31,1% или 129 163,9 тыс. руб. в связи с отсутствием объемов работ по капитальному ремонту магистральных дорог комплекса «Байконур», «Социальная политика» на 5,5% или 18 468,6 тыс. руб. в связи со сроками выплаты заработной платы и социальных выплат, «Здравоохранение» на 5,9% или 4 392,0 тыс. руб. в связи со сроками выплаты заработной платы и экономией по итогам проведения конкурсных процедур на закупку лекарственных препаратов, «Средства массовой информации» – на 4,9% или 871,4 тыс. руб. в связи со сроками выплаты заработной платы.

Приоритетным направлением расходов бюджета в отчетном году являлась социальная политика. На социальную поддержку населения израсходовано

229 687,0 тыс. руб. или 98,9% от годовых назначений (в 2022 году 247 493,1 тыс. руб. или 98,8% от годовых назначений).

В 2023 году освоены бюджетные ассигнования на развитие и поддержку инфраструктуры города Байконур на капитальный ремонт в сумме 79 761,6 тыс. руб. (в 2022 году 207 316,9 тыс. руб.).

По результатам реализации Плана мероприятий обеспечено снижение расходов бюджета города Байконур в общем объеме на 77 985,9 тыс. рублей.

Бюджет города Байконур по итогам 2023 года исполнен с дефицитом в сумме 60 574,8 тыс. руб., сохранена устойчивость бюджета города Байконур и обеспечено своевременное исполнение принятых расходных обязательств.

По итогам 9 месяцев 2024 года бюджет города Байконур исполнен по доходам в сумме 3 859 231,6 тыс. руб. или 79% от годового назначения 4 904 866,5 тыс. руб., по расходам в сумме 3 586 730,8 тыс. руб. или 71% от годового назначения 5 042 633,6 тыс. руб., дефицит бюджета составляет 272 500,9 тыс. руб.

Доходы бюджета за 9 месяцев 2024 года сложились из поступлений налоговых и неналоговых платежей в сумме 1 855 755,7 тыс. руб. и безвозмездных перечислений из Федерального бюджета Российской Федерации в сумме 2 003 476,0 тыс. руб. Уровень дотационности бюджета за 9 месяцев 2024 года составил 42%.

За период январь-сентябрь 2024 года безвозмездные поступления из Федерального бюджета Российской Федерации включают:

дотацию на содержание объектов инфраструктуры г. Байконур – 1 286 975,7 тыс. руб.;

дотацию на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы – 347 646,6 тыс. руб.;

единую субвенцию бюджетам субъектов Российской Федерации – 1 824,8 тыс. руб.;

субсидии 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.;

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 – 14 033,9 тыс. руб.;

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

субсидии бюджетам на техническое оснащение региональных и муниципальных музеев – 7 500,0 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 – 4 645,8 тыс. руб.;

субвенцию на социальные выплаты безработным гражданам – 3 795,0 тыс. руб.;

субвенцию на оказание отдельным категориям граждан социальной услуги по обеспечению лекарственными препаратами – 3 251,7 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 – 31 516,2 тыс. руб.;

межбюджетные трансферты на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам образовательных организаций среднего профессионального образования – 6 270,4 тыс. руб.

В отчетном периоде возвращены в федеральный бюджет остатки на 01 января 2024 г. федеральных субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов прошлых лет, имеющих целевое назначение, в сумме 12 973,5 тыс. руб.

Динамика налоговых и неналоговых доходов показывает рост поступлений по итогам 9 месяцев 2024 года в сравнении с аналогичным периодом 2023 года, объем платежей увеличился на 53% или 641 016 тыс. руб.

Рост налоговых и неналоговых доходов в сравнении с аналогичным периодом 2023 года обусловлен увеличением платежей по следующим доходным источникам:

налог на доходы физических лиц вырос на 35% или 275 200 тыс. руб. в связи с погашением задолженности прошлых лет ГУП «ПЭО «Байконурэнерго» г. Байконур в результате применения принудительных мер взыскания налоговым органом, а также увеличением оплаты труда в отдельных организациях;

налог на добавленную стоимость от реализуемых товаров (работ, услуг) вырос в 3 раза или на 133 750 тыс. руб. в связи с погашением задолженности прошлых лет ГУП «ПЭО «Байконурэнерго» г. Байконур в результате применения принудительных мер взыскания налоговым органом;

налоги на совокупный доход выросли на 66% или 25 463 тыс. руб. в связи с увеличением доходной части налогоплательщиков: ООО «Отель Галакси», ООО «Руслан», ООО «АзимутТрансЛогистик» и др.;

налоги на имущество выросли на 29% или 3 777 тыс. руб. вследствие погашения ГУП ЖХ задолженности прошлых лет по транспортному налогу с организаций, который входит в данную группу налоговых поступлений;

неналоговые доходы выросли более чем в 4 раза или на 291 340 тыс. руб., что обусловлено существенным увеличением доходов от вознаграждений, перечисляемых ПАО «Промсвязьбанк» г. Москва.

Вместе с тем отмечается снижение поступлений по налогу на прибыль организаций более чем в 3 раза или на 95 731 тыс. руб., что обусловлено снижением поступлений от предприятий РОСКОМОСА.

Динамика безвозмездных поступлений из Федерального бюджета показывает рост поступлений в сравнении с аналогичным периодом 2023 года на 72% или 837 460 тыс. руб. Положительная тенденция обусловлена распределением бюджету города Байконур в 2024 году в повышенном объеме дотаций на содержание объектов инфраструктуры г. Байконур и на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы. Кроме этого, в отчетном периоде из Федерального бюджета поступили новые субсидии, распределенные бюджету города Байконур в 2024 году, в том числе на реализацию программ 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 в размере 165 778,3 тыс. руб., на реализацию программ формирования современной городской среды в размере 100 000 тыс. руб., на техническое оснащение региональных и муниципальных музеев в размере 7 500 тыс. руб.

Ожидаемое исполнение налоговых и неналоговых доходов бюджета города Байконур в 2024 году прогнозируется на уровне 2 576 956,6 тыс. руб., что соответствует плановому объему, утвержденному постановлением Главы администрации города Байконур от 11 октября 2024 г. № 330.

По расходам исполнение бюджетных назначений за период январь-сентябрь 2024 года проводилось с учетом реализации Плана мероприятий, и утвержденного Плана-графика реализации мероприятий по повышению эффективности использования бюджетных средств и увеличению поступления налоговых и неналоговых доходов бюджета города Байконур в 2024 году. Финансирование принятых расходных обязательств в отчетном периоде обеспечивалось в пределах назначений сводной бюджетной росписи в

соответствии с заявками получателей бюджетных средств и получателей субсидий.

Динамика расходов бюджета по сравнению с аналогичным периодом 2023 года показала, что расходы городского бюджета в целом увеличились на 37% или 962 194 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 переносом сроков по выплате заработной платы в 2023 году рост расходов по отношению к аналогичному периоду 2023 года наблюдается в разделах:

«Образование» на 37% или 397 484 тыс. руб., в том числе также в связи с увеличением расходов на организацию мероприятий по обеспечению антитеррористической защищенности объектов образования, на выполнение работ на объектах реконструкции, капитального ремонта, текущего ремонта, благоустройства инфраструктуры комплекса «Байконур» на 2024 год, финансируемых за счет средств бюджета города Байконур, и с привлечением средств федерального бюджета;

«Жилищно-коммунальное хозяйство» на 71% или 374 669 тыс. руб., что обусловлено также увеличением расходов: на возмещение недополученных доходов, связанных с оказанием населению города жилищно-коммунальных услуг по тарифам, не обеспечивающим возмещение издержек, на выполнение комплексных мероприятий по благоустройству города Байконур, на выполнение работ по капитальному ремонту жилого фонда города Байконур;

«Национальная экономика» на 29% или 58 655 тыс. руб. в связи с увеличением расходов на выполнение работ по объектам реконструкции и капитального ремонта, благоустройства инфраструктуры комплекса «Байконур» на 2024 год; на выполнение работ по внешнему благоустройству города Байконур; в целях предупреждения банкротства и восстановления платежеспособности государственного унитарного предприятия, учредителем которого является администрация города Байконур;

«Общегосударственные расходы» на 18% или 54 325 тыс. руб.;

«Культура и кинематография» на 29% или 35 924 тыс. руб., в том числе также в связи с увеличением расходов на организацию мероприятий

по обеспечению антитеррористической защищенности объектов культуры, спорта и молодежной политики, на укрепление материально-технической базы учреждений культуры, на выполнение на объектах текущего ремонта, благоустройства инфраструктуры комплекса «Байконур» на 2024 год, финансируемых за счет средств бюджета города Байконур, и с привлечением средств федерального бюджета;

«Физическая культура и спорт» на 35% или 33 764 тыс. руб. увеличение в связи с выполнением работ объектов реконструкции и капитального ремонта, благоустройства инфраструктуры комплекса «Байконур» на 2024 год, финансируемых за счет средств бюджета города Байконур, а также на выполнение работ по устройству бетонного основания спортивной площадки;

«Здравоохранение» на 17% или 9 464 тыс. руб. за счет увеличения в отчетном периоде кассовых расходов на лекарственное обеспечение граждан, имеющих право при амбулаторном лечении на получение лекарственных средств;

«Средства массовой информации» на 45% или 3 974 тыс. руб.

Незначительный рост расходов наблюдается в разделе «Социальная политика» в части страхования неработающих граждан на 1% или 551 тыс. руб. в связи с индексацией размера выплат и ростом численности неработающих застрахованных лиц, а также изменением коэффициента удорожания стоимости медицинских услуг в сторону увеличения.

Снижение расходов по отношению к аналогичному периоду 2023 года наблюдается в разделе «Социальная политика» на 3% или 6 064 тыс. руб. в связи с уточнением количества получателей мер социальной поддержки.

По итогам 9 месяцев 2024 года расходы, связанные с реконструкцией, капитальным, текущим ремонтом, благоустройством объектов инфраструктуры комплекса «Байконур», финансируемых за счет средств бюджета города Байконур, а также финансируемых с привлечением средств федерального бюджета произведены на сумму 116 642,6 тыс. руб. или 51% от годового лимита, в том числе:

на капитальный ремонт объектов – 31 354,4 тыс. руб.;

на капитальный ремонт жилищного фонда – 71 265,4 тыс. руб.;

на капитальный ремонт автомобильных дорог – 6 736,4 тыс. рублей;

на устройство бетонного основания спортивной площадки – 7 286,4 тыс. рублей.

Бюджет города Байконур по итогам 9 месяцев 2024 года исполнен с профицитом в сумме 272 500,9 тыс. руб., сохранена устойчивость бюджета города Байконур и обеспечено своевременное исполнение принятых расходных обязательств.

С учетом показателей исполнения бюджета города Байконур по расходам за 9 месяцев 2024 года и плановых расходных обязательств на октябрь-декабрь 2024 года, ожидаемое исполнение бюджета города Байконур в 2024 году по расходам составит 5 283 079,4 тыс. рублей. Ожидаемый дефицит бюджета города Байконур по итогам 2024 года – 137 784,4 тыс. рублей, покрывается за счет остатка средств на начало финансового года.

Раздел 4. Прогноз основных характеристик бюджета города Байконур

(в млн рублей)

Наименование показателя	Год периода прогнозирования					
	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7
Доходы	4 054,3	3 930,9	3 862,9	3 862,1	3 861,3	3 860,5
в том числе						
Налоговые и неналоговые доходы	2 219,0	2 104,5	2 138,4	2 137,6	2 136,8	2 136,0
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	1 835 ,3	1 826 ,5	1 724,5	1 724,5	1 724,5	1 724,5
Расходы	4 275,5	3 930,9	3 862,9	3 862,1	3 861,3	3 860,5
Дефицит (-) /профицит (+)	-221,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Источники финансирования дефицита бюджета	221,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
в том числе						
Остатки бюджетных средств на начало года	221,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

* Федеральный закон «О федеральном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»

Раздел 5. Прогноз предельных расходов на финансовое обеспечение городских целевых программ города Байконур на период их действия

(в млн рублей)

	Год периода прогнозирования
--	-----------------------------

Наименование городской целевой программы	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7
Безопасный город	19,2	20,3	-	-	-	-
Итого	19,2	20,3	0,0	0,0	0,0	0,0
