

## Анализ исполнения бюджета города Байконур за 9 месяцев 2024 года

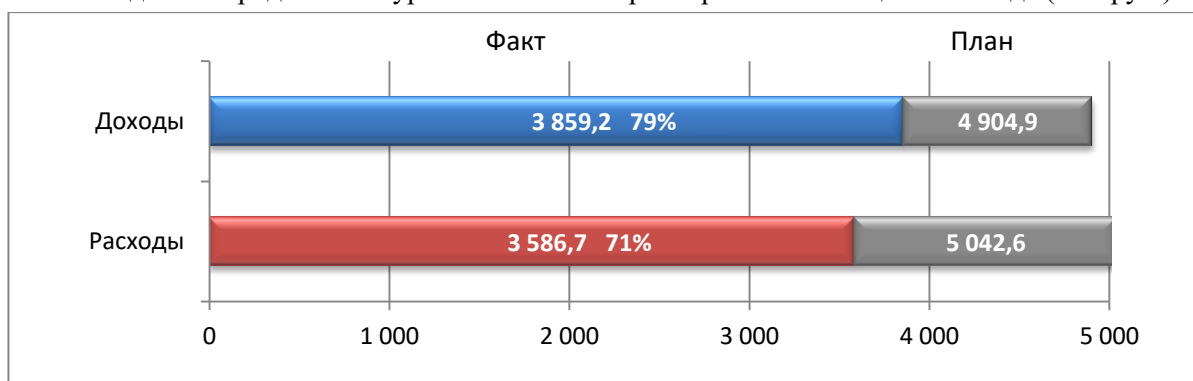
По итогам 9 месяцев 2024 года бюджет города Байконур исполнен по основным параметрам:

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.;

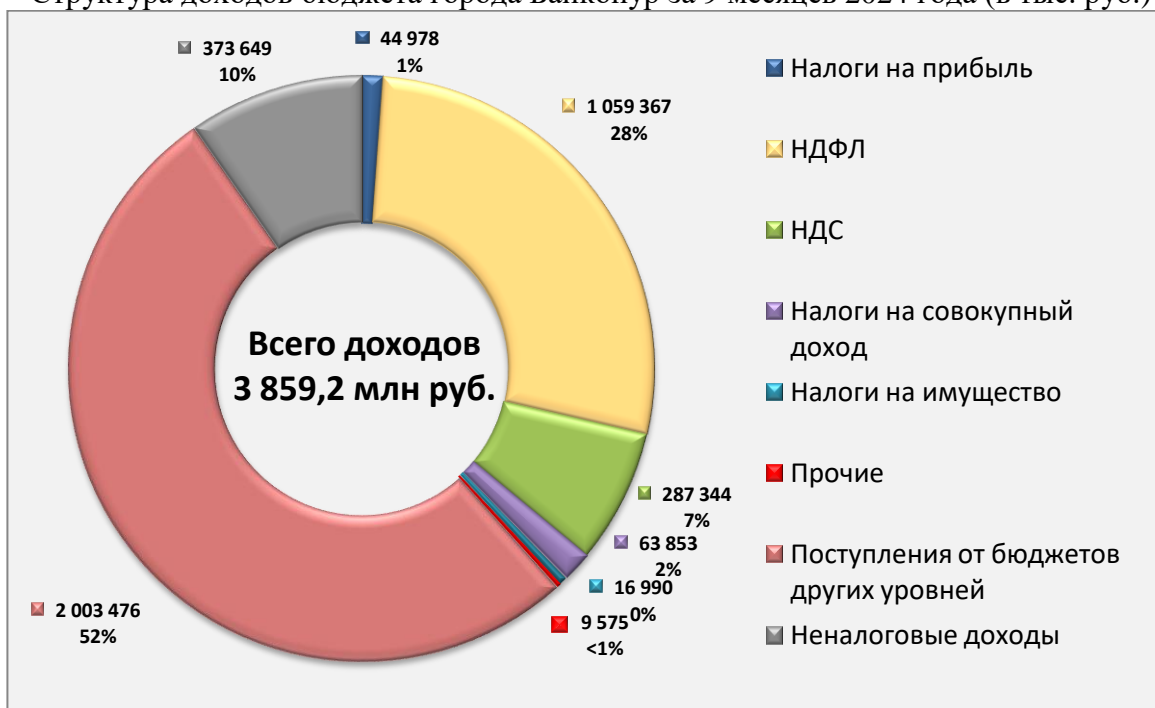
дефицит бюджета – **272 500,9** тыс. руб.

Исполнение бюджета города Байконур по основным параметрам за 9 месяцев 2024 года (млн 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%**.

Структура доходов бюджета города Байконур за 9 месяцев 2024 года (в тыс. руб.)



В отчетном периоде безвозмездные поступления из Федерального бюджета Российской Федерации включают:

В отчетном периоде 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 01.01.2024 федеральных субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов прошлых лет, имеющих целевое назначение, в сумме **12 973,5** тыс. руб.

Исполнение основных показателей бюджета города Байконур по доходам по итогам 9 месяцев 2024 года составило:

(в тыс. руб.)

	План на год	Исполнено на 01.10.2024	% вып. плана	Исполнено на 01.10.2023	% к 2023 г.
<b>Налоговые доходы:</b>	<b>1 975 866</b>	<b>1 482 107</b>	<b>75%</b>	<b>1 132 430</b>	<b>131%</b>
налоги на прибыль	139 923	44 978	32%	140 709	32%
НДФЛ	1 267 680	1 059 367	84%	784 167	135%
налоги на товары (работы, услуги)	326 174	190 636	58%	56 886	335%
акцизы, поступающие от Федерального казначейства	144 620	96 708	67%	89 255	108%
налоги на имущество	28 328	16 990	60%	13 213	129%
налоги на совокупный доход	59 604	63 853	107%	38 390	166%
другие налоговые доходы	9 537	9 575	100%	9 810	98%
<b>Неналоговые доходы</b>	<b>360 663</b>	<b>373 649</b>	<b>104%</b>	<b>82 309</b>	<b>454%</b>
<b>Безвозмездные поступления</b>	<b>2 568 338</b>	<b>2 003 476</b>	<b>78%</b>	<b>1 166 016</b>	<b>172%</b>
<b>ВСЕГО ДОХОДОВ</b>	<b>4 904 867</b>	<b>3 859 232</b>	<b>79%</b>	<b>2 380 756</b>	<b>162%</b>

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 отчетном периоде 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 Галактика», 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;

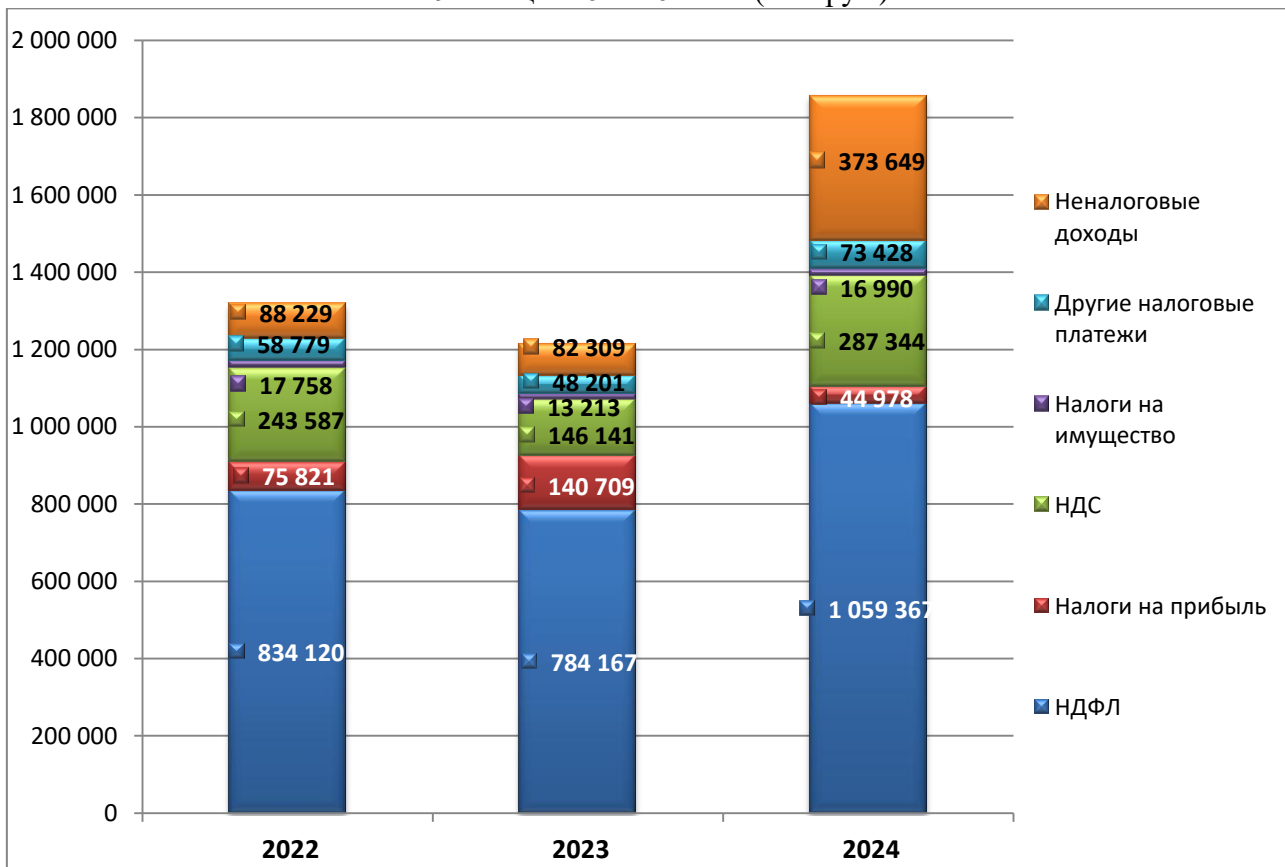
неналоговые доходы выросли более чем **в 4 раза** или на **291 340** тыс. руб., что обусловлено существенным увеличением доходов от вознаграждений, перечисляемых ПАО «Промсвязьбанк» г. Москва.

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 Роскосмоса.

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: 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.

Динамика поступлений налоговых и неналоговых доходов бюджета города Байконур за 9 месяцев 2022-2024 г.г. (тыс. руб.)

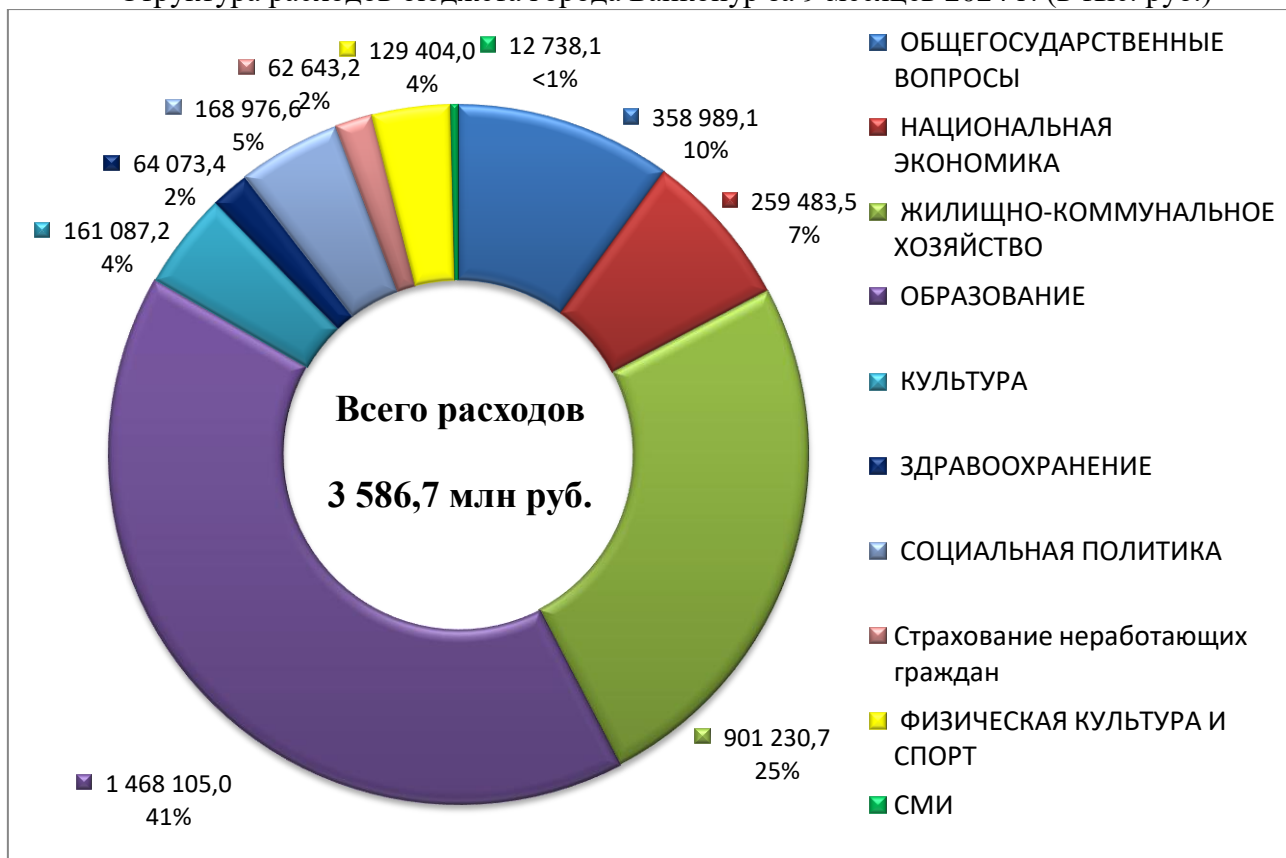


Ожидаемое исполнение налоговых и неналоговых доходов бюджета города Байконур в 2024 году прогнозируется на уровне **2 576 956,6** тыс. руб., что соответствует плановому объему, утвержденному постановлением Главы администрации города Байконур от 11 октября 2024 г. № 330.

По итогам 9 месяцев 2024 года расходы бюджета города произведены по следующим функциональным направлениям:

Функциональные направления расходов	План на год	Исполнено на 01.10.2024	% вып. плана	Исполнено на 01.10.2023	(в тыс. руб.) % к 2023г.
Общегосударственные расходы	499 582	358 989	72%	304 665	118%
Национальная экономика	380 553	259 484	68%	200 829	129%
Жилищно-коммунальное хозяйство	1 152 499	901 231	78%	526 562	171%
Социально-культурная сфера всего:	3 093 524	2 129 671	69%	1 592 482	129%
Образование	2 163 183	1 468 105	68%	1 070 621	137%
Культура и кинематография	225 022	161 087	72%	125 163	129%
Здравоохранение	87 704	64 073	73%	54 609	117%
Социальная политика	327 574	231 620	71%	237 684	97%
в т. ч. страхование неработающих граждан	83 524	62 643	75%	62 092	101%
Физическая культура и спорт	188 969	129 404	68%	95 640	135%
Средства массовой информации	17 548	12 738	73%	8 764	145%
<b>Всего расходов</b>	<b>5 042 634</b>	<b>3 586 731</b>	<b>71%</b>	<b>2 624 537</b>	<b>137%</b>

Структура расходов бюджета города Байконур за 9 месяцев 2024 г. (в тыс. руб.)



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;

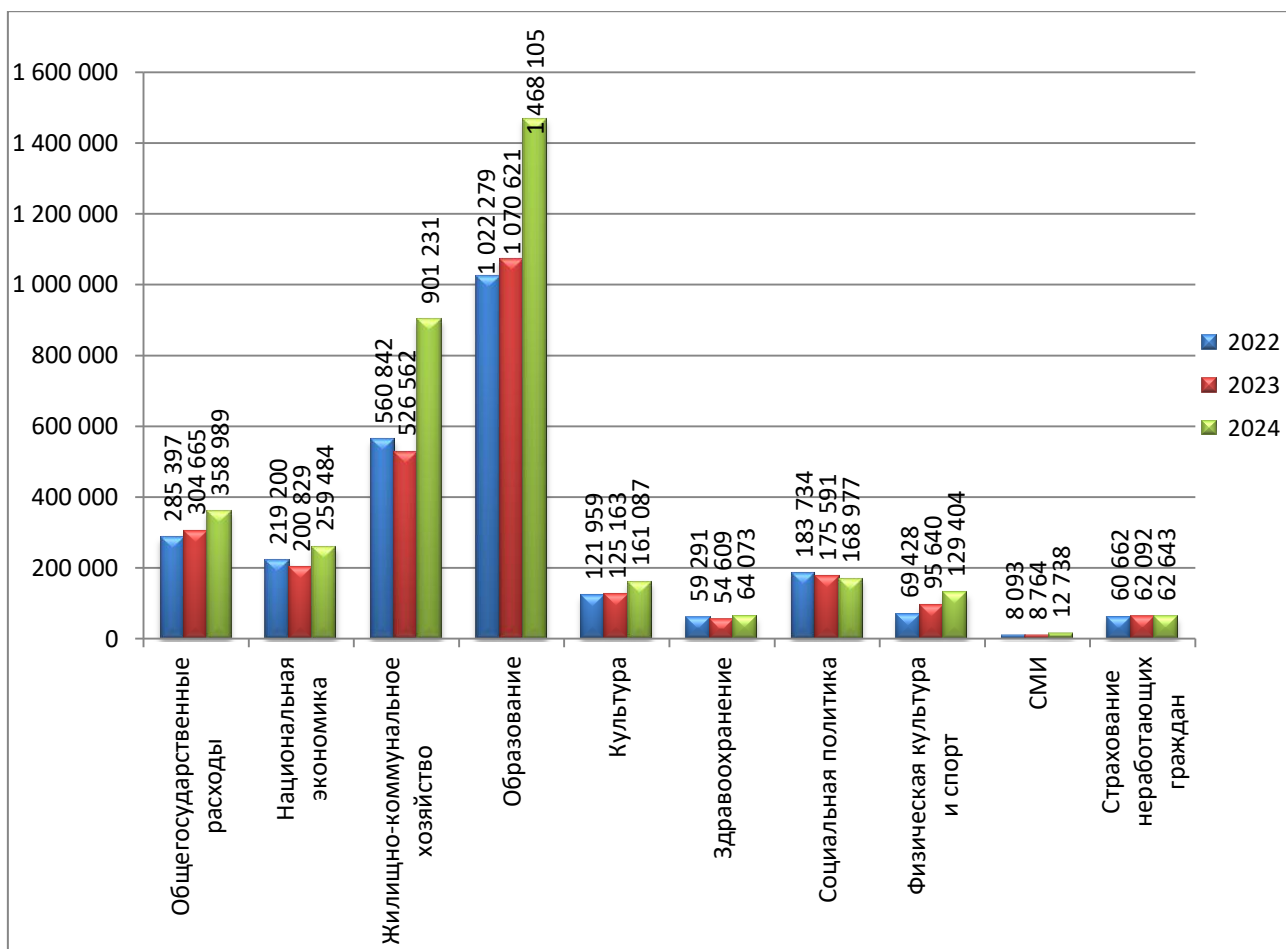
«Здравоохранение» на **17%** или **9 464** тыс. руб. за счет увеличения в отчетном периоде кассовых расходов на лекарственное обеспечение граждан, имеющих право при амбулаторном лечении на получение лекарственных средств;

«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.

Динамика расходов бюджета города Байконур за 9 месяцев 2022-2024 гг. (тыс. руб.)





В отчетном периоде государственным бюджетным учреждениям предоставлены субсидии на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг (**35** государственных услуг) и выполнение работ (**9** работ) в сумме **969 639,4** тыс. руб., в том числе:

в сфере образования (11 услуг) – **687 554,6** тыс. руб.;

в сфере культуры (3 услуги и выполнение 2 работ) – **73 115,0** тыс. руб.;

в области здравоохранения (1 услуга и выполнение 2 работ) – **30 673,4** тыс. руб.;

в сфере социального обслуживания населения (6 услуги) – **47 722,5** тыс. руб.;

в сфере физкультуры и спорта (3 услуги и выполнение 5 работ) – **96 750,0** тыс. руб.;

в области средств массовой информации (1 услуга) – **8 238,1** тыс. руб.;

в области ветеринарии (9 услуг) – **7 733,1** тыс. руб.;

прочие области (1 услуга) – **17 852,8** тыс. руб.

По сравнению с аналогичным периодом 2023 года субсидии на эти цели предоставлены на **218 701,1** тыс. руб. больше (за 9 месяцев 2023 г. – 750 938,3 тыс. руб.).

На социальную поддержку населения за 9 месяцев 2024 года израсходовано **156 425,2** тыс. руб. (за 9 месяцев 2023 г. – 173 835,8 тыс. руб.), в том числе:

на социальную помощь населению в виде пособий, компенсаций, материальной помощи и других выплат в сумме **65 685,0** тыс. руб. (за 9 месяцев 2023 г. – 87 761,5 тыс. руб.);

на обязательное медицинское страхование неработающего населения города в виде межбюджетных трансфертов ФФОМС в сумме **62 643,2** тыс. руб. (за 9 месяцев 2023 г. – 62 092,3 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 – **23 329,3** тыс. руб. (за 9 месяцев 2023 г. – 22 399,6 тыс. руб.).

Финансовая поддержка предприятий жилищно-коммунального комплекса за 9 месяцев 2024 года в виде субсидий юридическим лицам составила **623 212,3** тыс. руб. (за 9 месяцев 2023 г. – 446 600,9 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 **242 036,3** тыс. руб. (за 9 месяцев 2023 г. – 160 000,0 тыс. руб.);

в целях возмещения затрат по содержанию и ремонту объектов внешнего благоустройства города Байконур в сумме **285 754,7** тыс. руб., в том числе дорожное хозяйство – **71 398,8** тыс. руб., благоустройство объектов города – **214 355,9** тыс. руб. (за 9 месяцев 2023 г. – 195 683,8 руб., в т.ч. дорожное хозяйство – 60 345,7 тыс. руб., благоустройство объектов города – 135 338,1 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 **22 500,0** тыс. руб. (9 месяцев 2023 г. – 34 713,9 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 – **63 343,2** тыс. руб. (за 9 месяцев 2023 г. – 48 856,3 тыс. руб.);

в целях возмещения затрат на содержание городского кладбища и организацию погребения безродных и неопознанных умерших в размере **5 932,1** тыс. руб. (за 9 месяцев 2023 г. – 4 181,0 тыс. руб.);

в целях возмещения расходов на содержание незаселенных жилых помещений жилищного фонда города Байконур и оплату коммунальных услуг в размере **28,6** тыс. рублей (за 9 месяцев 2023 г. не осуществлялась);

в целях возмещения затрат по содержанию городского парка культуры и отдыха в размере **3 617,4** тыс. руб. (за 9 месяцев 2023 г. – 3 165,9 тыс. руб.).

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.

---