

Анализ исполнения бюджета города Байконур за 1 квартал 2020 года

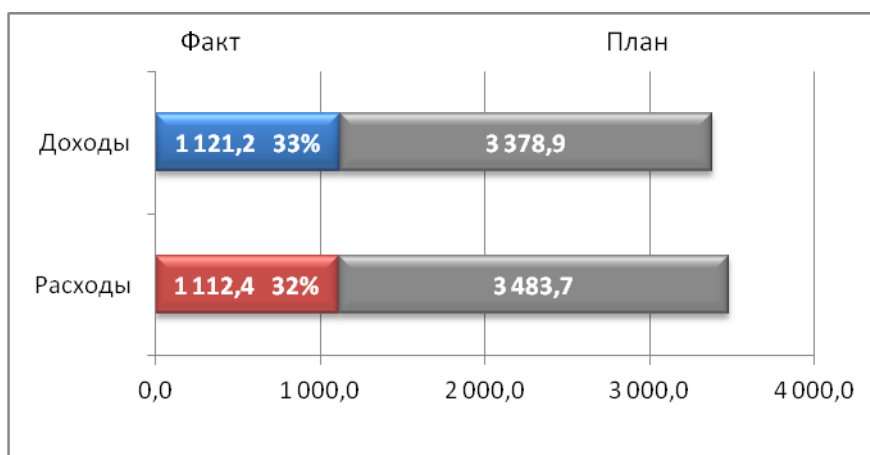
По итогам 1 квартала 2020 года бюджет города Байконур исполнен по основным параметрам:

по доходам в сумме 1 121 244,0 тыс. руб. или 33% от годового назначения 3 378 907,8 тыс. руб.;

по расходам в сумме 1 112 391,2 тыс. руб. или 32% от годового назначения 3 483 722,8 тыс. руб.;

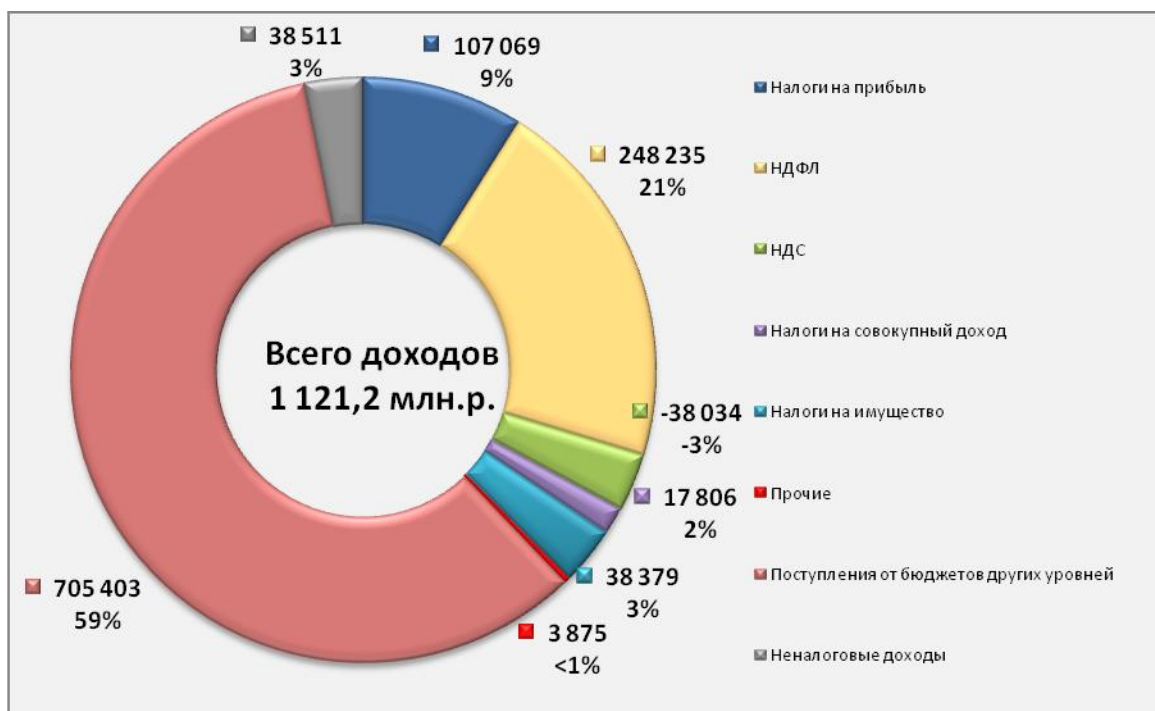
дефицит бюджета – 8 852,8 тыс. руб.

Исполнение бюджета города Байконур по основным параметрам за 1 квартал 2020 г. (млн руб.)



Доходы бюджета за 1 квартал 2020 года сложились из поступлений собственных доходов (налоговых и неналоговых платежей) в сумме **415 840,5 тыс. руб.** и безвозмездных перечислений из Федерального бюджета Российской Федерации в сумме **705 403,5 тыс. руб.**

Структура доходов бюджета города Байконур в 1 квартале 2020 г. (в тыс. руб.)



Уровень дотационности бюджета в 1 квартале 2020 года составил - **60%**. В отчетном периоде безвозмездные поступления **из Федерального бюджета Российской Федерации** включают:

дотацию на содержание объектов инфраструктуры г. Байконур – **642 726,8** тыс. руб.;

дотацию на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов – **29 816,0** тыс. руб.;

субвенцию на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан – **4 830,5** тыс. руб.;

субвенцию на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью – **50,4** тыс. руб.;

субвенцию на социальные выплаты безработным гражданам – **2 700,0** 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 – **25,0** тыс. руб.;

субвенцию на ежемесячную выплату в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка – **14 236,2** 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 – **7 609,2** тыс. руб.;

субвенцию бюджетам субъектов Российской Федерации на проведение Всероссийской переписи населения – **158,1** тыс. руб.;

единую субвенцию бюджетам субъектов Российской Федерации – **1 490,0** тыс. руб.

В 1 квартале 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** 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 1 квартала 2020 года составило:

(в тыс. руб.)

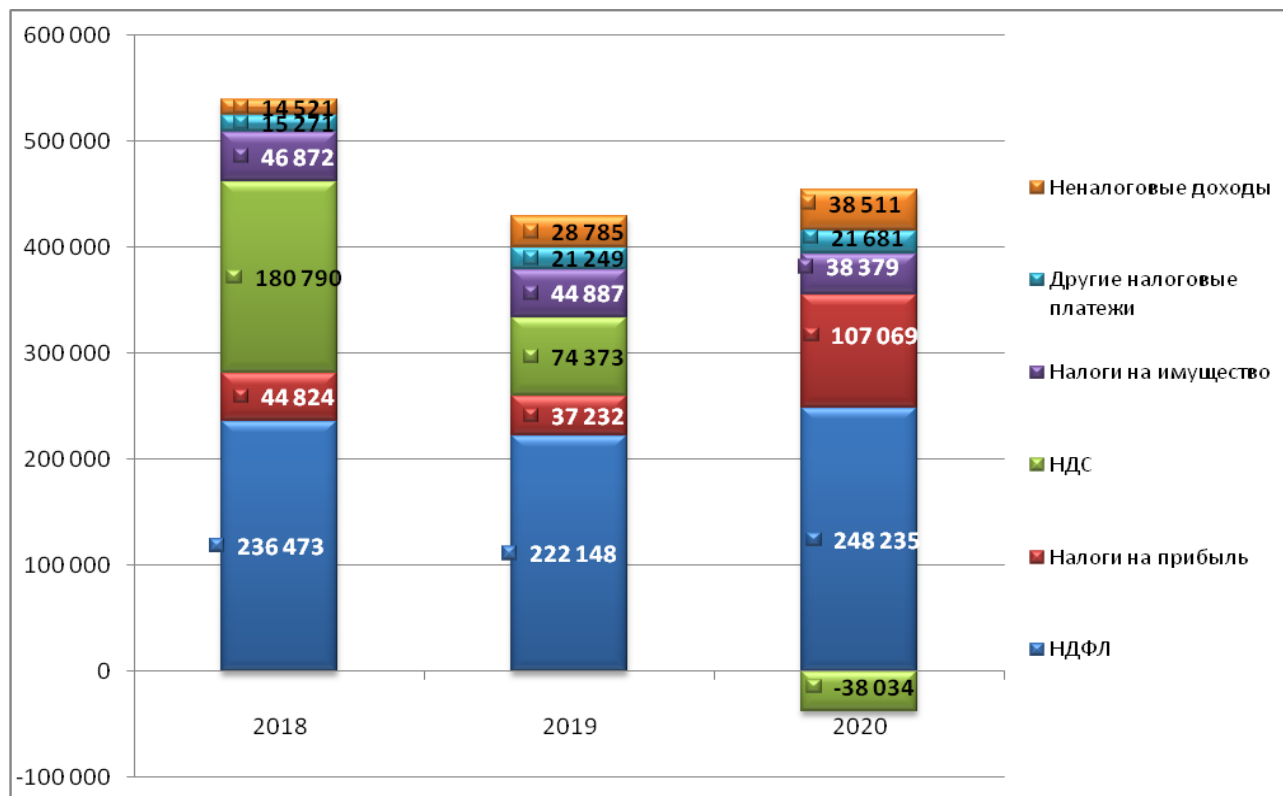
	План на год	Исполнено на 01.04.2020 г.	% вып. плана	Исполнено на 01.04.2019г.	% к 2019 г.
Налоговые доходы:	2 053 628	377 329	18,4%	399 889	94%
- налоги на прибыль	166 884	107 069	64%	37 232	287,6%
- НДФЛ	1 274 821	248 235	20%	222 148	112%
- налоги на товары (работы, услуги)	345 707	-38 034	-	74 373	-
<i>в т.ч. компенсация налога на имущество</i>	<i>56 064</i>	<i>12 445</i>	<i>22%</i>	<i>11 035</i>	<i>113%</i>
- налоги на имущество	174 902	38 379	22%	44 887	86%
- налоги на совокупный доход	76 584	17 806	23%	18 489	96%
- другие налоговые доходы	14 730	3 875	26%	2 760	140%
Неналоговые доходы	154 144	38 511	25%	28 785	133,8%
Безвозмездные поступления	1 171 136	705 403	60%	696 730	101%
Безвозмездные поступления из ФБ	1167136	701 403	60%	696 730	101%
прочие безвозмездные поступления (добровольные пожертвования)	4 000	4 000	100%	0	-
ВСЕГО ДОХОДОВ	3 378 908	1 121 244	33%	1 125 404	100%

Собственные доходы бюджета города Байконур составили в общем объеме доходов – **37%** или **415 840,5** тыс. руб., из них **91%** занимают налоговые поступления (аналогичные показатели в 1 квартале 2019 года: 38% или 428 674 тыс. руб., из них 93% - налоговые доходы).

По итогам квартала в структуре собственных доходов бюджета города Байконур наибольшую долю составляет *налог на доходы физических лиц (НДФЛ)* – **60%** (2019 г. – 52%). Поступления *налога на прибыль* обеспечили **26%** (2019 г. – 9%) собственных доходов бюджета, *налогов на имущество* – **9%** (2019 г. – 11%), *налогов специальных налоговых режимов* – **4%**.

Динамика собственных доходов показывает снижение поступлений: по итогам 1 квартала 2020 года в сравнении с аналогичным периодом 2019 года платежи сократились на **3%** или **12 833,5** тыс. руб., в сравнении с 2018 годом – на **23%** или **122 910,5** тыс. руб.

Динамика поступлений собственных доходов бюджета города Байконур в 1 квартале 2018–2020 г.г. (тыс. руб.)



Поступление собственных доходов по группам налогоплательщиков в 1 квартале 2020 года:

Группы плательщиков	1 кв. 2020 г.	1 кв. 2019 г.	Отношение к 2019 г.	
			в %	тыс. руб.
Государственные учреждения и организации	92 263	69 088	134%	23 175
Федеральное казначейство Российской Федерации (компенсация налога на имущество)	12 445	11 036	113%	1 409
Государственные унитарные предприятия (в ведении администрации города)	-9 957	107 810	-	-117 767
Структурные подразделения предприятий Госкорпорации «Роскосмос»	233 085	174 652	133%	58 433
Коммерческие структуры (ОАО, ООО и прочие)	62 848	43 449	145%	19 399
Индивидуальные предприниматели и физические лица	25 156	22 638	111%	2 518
ИТОГО ДОХОДЫ	415 841	428 674	97%	-12 833

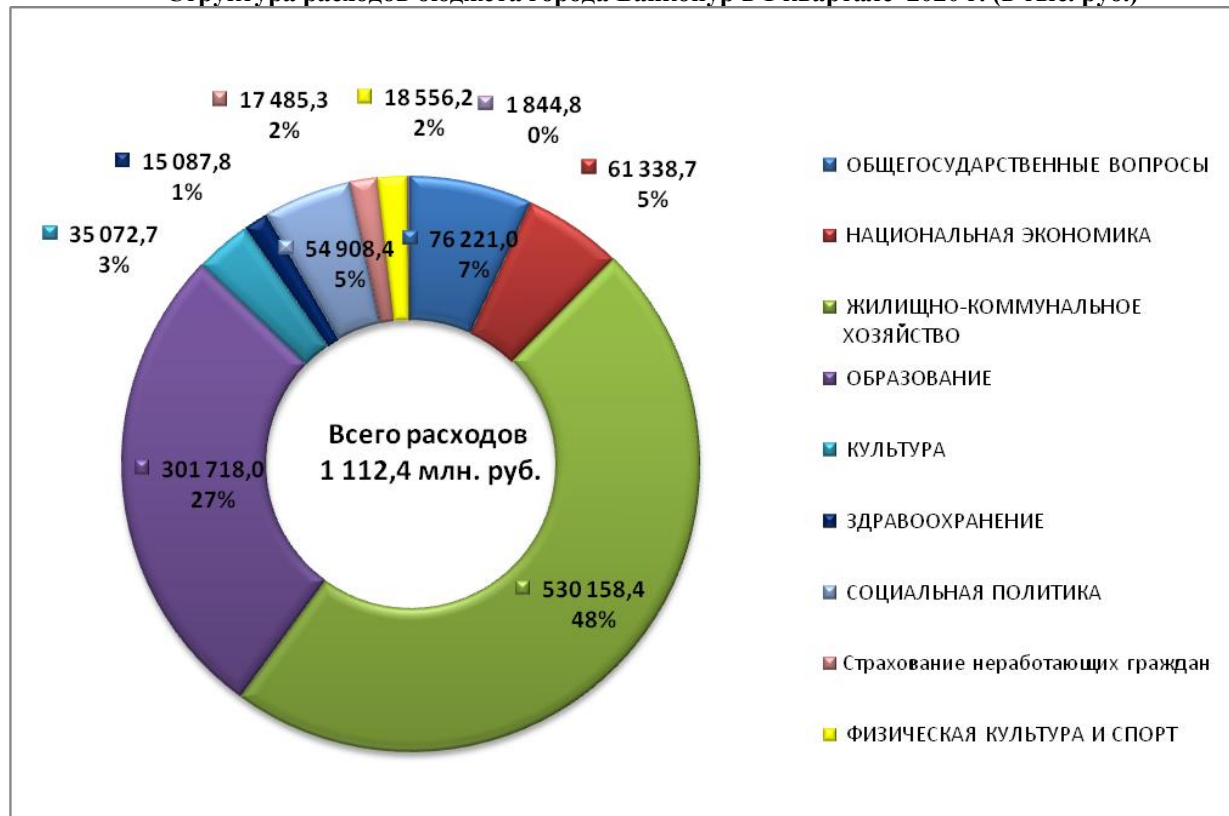
В 1 квартале 2020 года в сравнении с аналогичным периодом 2019 года отчисления в бюджет города Байконур снизились в целом на **3%** или **12 833** тыс. руб. Исполнение по государственным унитарным предприятиям (в ведении администрации города) обусловлено возвратом налога на добавленную стоимость, произведенном в 1 квартале 2020 года по решению налогового органа в размере 100 000 тыс. руб. Вместе с тем структурные подразделения предприятий Госкорпорации «Роскосмос», государственные учреждения, коммерческие структуры и индивидуальные предприниматели увеличили свои платежи в бюджет города Байконур.

Расходы бюджета

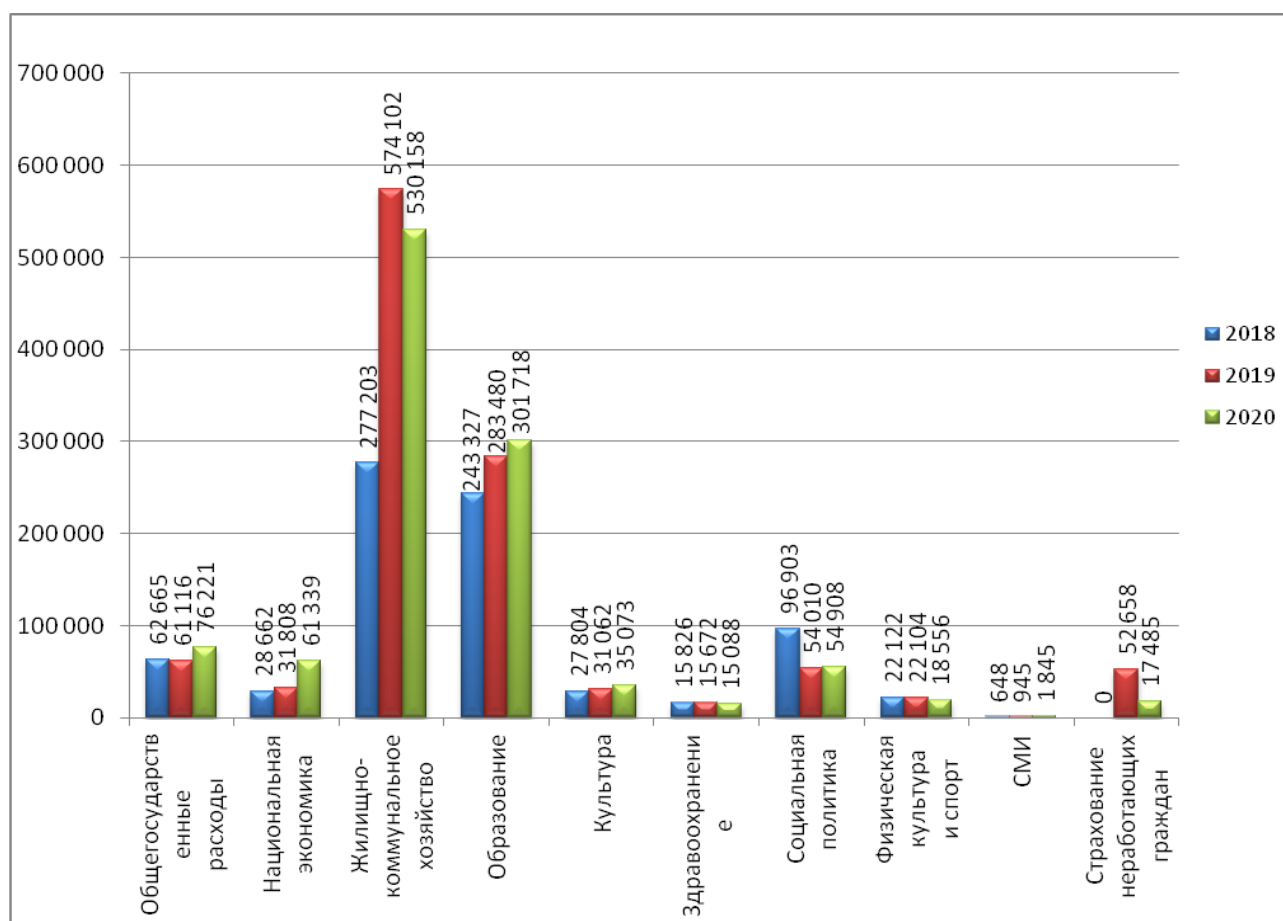
По итогам 1 квартала 2020 года расходы бюджета города произведены по следующим функциональным направлениям:

(в тыс. руб.)					
Функциональные направления расходов	План на год	Исполнено на 01.04.2020 г.	% вып. плана	Исполнено на 01.04.2019г.	% к 2019г.
Общегосударственные расходы	381 650	76 221	20%	61 116	125%
Национальная экономика	264 519	61 339	23%	31 808	193%
Жилищно-коммунальное хозяйство	874 781	530 158	61%	574 102	92%
Социально-культурная сфера всего:	1 962 772	444 673	23%	459 931	97%
<i>Образование</i>	<i>1 290 565</i>	<i>301 718</i>	<i>23%</i>	<i>283 480</i>	<i>106%</i>
<i>Культура и кинематография</i>	<i>157 101</i>	<i>35 073</i>	<i>22%</i>	<i>31 062</i>	<i>113%</i>
<i>Здравоохранение</i>	<i>63 408</i>	<i>15 088</i>	<i>24%</i>	<i>15 672</i>	<i>96%</i>
<i>Социальная политика</i>	<i>351 261</i>	<i>72 394</i>	<i>21%</i>	<i>106 668</i>	<i>68%</i>
<i>в т. ч. Страхование неработающих граждан</i>	<i>69 941</i>	<i>17 485</i>	<i>25%</i>	<i>52 658</i>	<i>33%</i>
<i>Физическая культура и спорт</i>	<i>93 058</i>	<i>18 556</i>	<i>20%</i>	<i>22 104</i>	<i>84%</i>
<i>Средства массовой информации</i>	<i>7 379</i>	<i>1 845</i>	<i>25%</i>	<i>945</i>	<i>195%</i>
Всего расходов	3 483 723	1 112 391	32%	1 126 957	99%

Структура расходов бюджета города Байконур в 1 квартале 2020 г. (в тыс. руб.)



Динамика расходов бюджета города Байконур за 1 квартал 2018–2020 гг. (тыс. руб.)



Динамика расходов бюджета показала, что по сравнению с аналогичным периодом прошлого года расходы городского бюджета в целом снизились на **1%** или **14 566** тыс. руб. Существенное снижение расходов наблюдается в разделе «Социальная политика» на **32%** или **34 274** тыс. руб. за счет сокращения расходов на страхование неработающего населения в связи с утверждением коэффициента удорожания стоимости медицинских услуг для расчета тарифа страхового взноса на обязательное медицинское страхование неработающего населения на 2020 год (изменен с 1,162 на 1,153).

Наблюдается существенный рост расходов в разделах: «Национальная экономика» на **93%** или **29 531** тыс. руб. в целях финансового обеспечения затрат, связанных с ремонтом и обслуживанием дорожного хозяйства; «Средства массовой информации» – на **95%**, расходы возросли на **900** тыс. руб. и обусловлены увеличением объема субсидии ГБУ «Редакция городской газеты «Байконур» на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) в связи с увеличением его объема; «Общегосударственные расходы» – на **25%** или **15 105** тыс. руб.

На *выполнение функций органов исполнительной власти* города Байконур в отчетном квартале израсходовано **103 166,8** тыс. руб. По сравнению с 1 кварталом 2019 года по данной целевой статье израсходовано больше бюджетных средств на **19 679,5** тыс. руб. (2019 г. 1 кв. - 83 487,3 тыс. руб.).

Расходы на *обеспечение деятельности казенных учреждений* за отчетный квартал исполнены в сумме **165 320,1** тыс. руб. (1 кв. 2019 г. – 142 845,6 тыс. руб.), рост связан со сменой частью учреждений типа с бюджетного на казенное.

В отчетном квартале государственным бюджетным учреждениям предоставлены *субсидии на финансовое обеспечение государственного задания* на оказание государственных услуг (**26** государственных услуг) и выполнение работ (**10** работ) в сумме **205 504,3** тыс. руб., в том числе:

в сфере образования (6 услуг) – **155 318,2** тыс. руб.;

в сфере культуры (3 услуги и выполнение 2 работ) – **17 069,0** тыс. руб.;

в области здравоохранения (1 услуга и выполнение 3 работ) – **4 609,1** тыс. руб.;

в сфере социального обслуживания населения (3 услуги) – **6 338,1** тыс. руб.;

в сфере физкультуры и спорта (3 услуги и выполнение 5 работ) – **18 436,2** тыс. руб.;

в области СМИ (1 услуга) – **1 844,8** тыс. руб.;

в области ветеринарии (9 услуг) в сумме **1 889,1** тыс. руб.

По сравнению с 1 кварталом 2019 г. субсидии на эти цели предоставлены на **452,5** тыс. руб. меньше (1 кв. 2019 г. – 205 956,8 тыс. руб.).

На *социальную поддержку населения* в 1 квартале 2020 г. израсходовано **58 940,6** тыс. руб. (1 кв. 2019 г. – 91 563,4 тыс. руб.), в том числе:

на социальную помощь населению в виде пособий, компенсаций, материальной помощи и других выплат в сумме **33 072,6** тыс. руб. (1 кв. 2019 г. – 30 945,4 тыс. руб.);

на обязательное медицинское страхование неработающего населения города в виде межбюджетных трансфертов ФФОМС в сумме **17 485,3** тыс. руб. (1 кв. 2019 г. – 52 657,9 тыс. руб.);

на охрану семьи и детства (социальные выплаты на опеку и попечительство, компенсацию родительской платы) – **8 382,7** тыс. руб. (1 кв. 2019 г. – 7 960,1 тыс. руб.).

Финансовая поддержка предприятий жилищно-коммунального комплекса в 1 квартале 2020 г. в виде *субсидий юридическим лицам* составила **519 753,7** тыс. руб. (в 1 кв. 2019 г. – 571 307,5 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, в размере **449 189,3** тыс. руб. (в 1 кв. 2019 г. – 485 162,8 тыс. руб.);

в целях возмещения затрат по содержанию и ремонту объектов внешнего благоустройства города Байконур в сумме **42 403,6** тыс. руб., в том числе дорожное хозяйство – **4 778,7** тыс. руб., благоустройство объектов города – **37 624,9** тыс. руб. (в 1 кв. 2019 г. – 47 080,2 тыс. руб., в т.ч. дорожное хозяйство – 6 838,5 тыс. руб., благоустройство объектов города – 40 241,6 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 **27 500,0** тыс. руб. (в 1 кв. 2019 г. – 27 500,0 тыс. руб.);

в целях возмещения расходов на содержание незаселенных жилых помещений жилищного фонда города Байконур и оплату коммунальных услуг в размере **25,8** тыс. руб. (1 кв. 2019 г. – 94 тыс. руб.).

По итогам 1 квартала 2020 года расходы, связанные с реконструкцией и капитальным ремонтом объектов инфраструктуры города Байконур, капитальным ремонтом автомобильных дорог произведены на сумму **40 870,9** тыс. руб. или **22%** от годового лимита, в том числе:

на капитальный ремонт объектов - **15 183,4** тыс. руб;

на капитальный ремонт автомобильных дорог – **25 687,5** тыс. руб.

На реализацию мероприятий городских целевых программ в отчетном периоде израсходовано **71,2** тыс. руб., в том числе:

ГЦП «Профилактика преступлений и правонарушений на территории города Байконур на 2016-2020 годы» – **71,2** тыс. руб. или **1%** от годового плана.

Бюджет города Байконур по итогам 1 квартала 2020 года исполнен с дефицитом в сумме – 8 852,8 тыс. руб., сохранена устойчивость бюджета города Байконур и обеспечено своевременное исполнение принятых расходных обязательств.