

Информация  
о ходе исполнении бюджета города Владимира  
за 1-й квартал 2024 года

За квартал 2024 года в бюджет города Владимира поступило доходов на сумму 2 735 143,9 тыс. руб., что составляет 21,7 % от утвержденных показателей.

Анализ исполнения доходной части бюджета города за 1-й квартал 2024 года показал, что налоговые и неналоговые доходы мобилизованы в сумме 980 134,7 тыс. руб. (19,9 % от годового плана). Безвозмездные поступления составили 1 755 009,2 тыс. руб. (22,8 % от годового плана). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года объем безвозмездных поступлений увеличился на 3,4 % или на 57 374,5 тыс. руб., объем налоговых и неналоговых доходов увеличился на 21,3 % или на 172 189,3 тыс. руб.

Анализ структуры доходных источников показал, что налоговые доходы за 1-й квартал 2024 года в общем объеме доходов составили 30,7 % (в суммовом выражении на 26,0 % выше, чем за аналогичный период 2023 года), неналоговые доходы – 5,1 % (в суммовом выражении на 1,1 % ниже, чем за аналогичный период 2023 года), безвозмездные поступления – 64,2 % (в суммовом выражении на 3,4 % выше, чем за аналогичный период 2023 года).

Налоговые доходы в анализируемом периоде мобилизованы в сумме 840 932,1 тыс. руб. (18,9 % от годового плана, 126,0 % к уровню аналогичного периода 2023 года).

Наибольшую долю (68,3 %) в структуре налоговых доходов составили налоги на прибыль, доходы, состоящие полностью из налога на доходы физических лиц в 1-м квартале 2024 года в бюджет города поступило 574 832,2 тыс. руб. (20,6 % от годового плана), что на 37,1 % или на 155 489,8 тыс. руб. выше аналогичного периода 2023 года.

Проведенный анализ показал, что высокий уровень исполнения годового плана (более 25 %) сложился за январь-март 2024 года по налогу на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (10 585,7 тыс. руб. или 25,4 % от годового плана).

Низкий уровень исполнения годового плана (менее 17 % от годового плана) отмечен:

по налогам, сборам и платежам за пользование природными ресурсами (16,7 тыс. руб. или 0,2 % от годового плана);

по налогам на имущество (88 276,4 тыс. руб. или 9,7 % от годового плана). В составе налогов на имущество основную долю составляет земельный налог (66 540,4 тыс. руб. или 75,4 % от общей суммы налогов на имущество). Низкое поступление налога на имущество физических лиц (6 702,0 тыс. руб. или 4,1 % от годового плана) и транспортного налога с физических лиц (15 034,0 тыс. руб. или 6,7 % от годового плана), обусловлено тем фактом, что основной объем их поступлений ожидается в 4-м квартале 2024 года в связи с наступлением срока их уплаты (не позднее 1 декабря).

Неналоговые доходы бюджета за январь-март 2024 года поступили в сумме 139 202,6 тыс. руб. (29,2 % от годового плана, что на 1,1 % или на 1 591,2 тыс. руб. ниже аналогичного периода 2023 года).

Наибольшую долю (67,6 %) в структуре неналоговых доходов составили доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, поступившие в сумме 94 182,8 тыс. руб. (26,1 % от годового плана), что на 5,0 % или на 4 938,5 тыс. руб. ниже поступлений за аналогичный период 2023 года.

Анализ объема поступивших неналоговых доходов показал, что наиболее высокий/низкий уровень исполнения годового плана за январь-март 2024 года сложился по:

платежам при пользовании природными ресурсами (3,2 % от общего объема неналоговых доходов), которые поступили в сумме 4 476,9 тыс. руб. (65,4 % годового плана);

доходам от продажи материальных и нематериальных активов (19,3 % от общего объема неналоговых доходов) – 26 916,7 тыс. руб. (43,7 % годового плана);

прочим неналоговым доходам (0,1 % от общего объема неналоговых доходов) – 97,4 тыс. руб. (211,7 % годового плана).

Кроме того, неналоговые доходы за 1-й квартал 2024 года сформированы за счет:

доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства (2,2 % от общего объема неналоговых доходов) – 3 004,4 тыс. руб., 23,0 % годового плана, на 18,5 % или на 684,0 тыс. руб. ниже поступлений за аналогичный период 2023 года;

штрафов, санкций, возмещения ущерба (7,6 % от общего объема неналоговых доходов) – 10 524,4 тыс. руб., 31,1 % от годового плана, на 16,7 % или на 1 502,3 тыс. руб. выше поступлений за аналогичный период 2023 года.

Безвозмездные поступления за январь-март 2024 года составили 1 755 009,2 тыс. руб. (22,8 % от годового плана, на 3,4 % или на 57 374,5 тыс. руб. выше поступлений за аналогичный период 2023 года), в том числе за счет:

безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ в сумме 1 852 977,9 тыс. руб. (23,7 % от годового плана, на 7,6 % или на 131 208,1 тыс. руб. выше поступлений за аналогичный период 2023 года);

возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в сумме 97 968,7 тыс. руб. со знаком «минус».

Наибольшую долю (47,5 %) в общем объеме безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ составили субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований, которые мобилизованы в сумме 879 897,6 тыс. руб. (23,1 % от годового плана), что на 14,6 % или на 150 884,9 тыс. руб. меньше поступлений за аналогичный период 2023 года.

Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации муниципальных образований в общем объеме безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ в отчетном периоде составили 41,6 %, или 771 626,4 тыс. руб. (22,1 % от годового плана, что в 3,4 раза или на 542 802,2 тыс. руб. больше поступлений за аналогичный период 2023 года).

Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований поступили из областного бюджета в сумме 155 363,6 тыс. руб. (45,4 % от годового плана, 8,4 % в общем объеме безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ), что в 2,0 раза или на 78 783,6 тыс. руб. выше поступлений за аналогичный период 2023 года.

Иные межбюджетные трансферты поступили за 1-й квартал 2024 года в сумме 46 090,3 тыс. руб. (26,0 % от годового плана), что в 8,4 раза или на 339 492,8 тыс. руб. ниже поступлений за аналогичный период 2023 года и составили 2,5 % в общем объеме безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ.

Исполнение бюджета города Владимира по расходам за 1-й квартал 2024 года составило 2 311 674,7 тыс. руб., или 16,8 % от годового плана 13 781 881,5 тыс. руб., при этом за аналогичный период 2023 года исполнение составило 22,7 % от годовых назначений. Расходы по сравнению с 1 кварталом 2023 года уменьшились на 7,9 % или на 198 544,9 тыс. руб.

Наибольшее исполнение расходов в процентном отношении (более 20%) относительно плана на год сложилось по разделам:

«Общегосударственные вопросы» – 25,0 % (192 421,4 тыс. руб. при плане 769 270,5 тыс. руб.);

«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» – 20,6 % (14 473,5 тыс. руб. при плане 70 135,1 тыс. руб.);

«Социальная политика» – 23,3 % (187 197,3 тыс. руб. при годовом плане 802 118,2 тыс. руб.).

Низкое исполнение по расходам относительно годового плана (16 % и менее) сложилось по разделам:

«Национальная экономика» – 13,2 % (316 727,5 тыс. руб. при плане 2 402 140,5 тыс. руб.);

«Жилищно-коммунальное хозяйство» – 11,3 % (174 671,1 тыс. руб. при плане 1 551 719,2 тыс. руб.);

«Охрана окружающей среды» – 15,3 % (2 060,8 тыс. руб. при плане 13 480,7 тыс. руб.);

«Средства массовой информации» – 16,0 % (1 409,9 тыс. руб. при плане 8 793,3 тыс. руб.).

Расходы по разделу «Обслуживание государственного и муниципального долга» в отчетном периоде не производились (годовой план 76 289,0 тыс. руб.).

Увеличились расходы по следующим разделам функциональной структуры расходов по сравнению с 1 кварталом 2023 года:

«Общегосударственные вопросы» – на 32 573,4 тыс. руб. или на 20,4 %;

«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» – на 2 511,6 тыс. руб. или на 21,0 %;

«Охрана окружающей среды» – на 315,4 тыс. руб. или на 18,1 %;

«Образование» – на 2 305,5 тыс. руб. или на 0,2 %;

«Социальная политика» – на 24 298,9 тыс. руб. или на 14,9 %;

«Средства массовой информации» – на 824,9 тыс. руб. или в 1,4 раза.

Сокращение расходов по сравнению с аналогичным периодом 2023 года произошло по разделам:

«Национальная экономика» – на 212 536,8 тыс. руб. или на 40,2 %;

«Жилищно-коммунальное хозяйство» – на 33 535,9 тыс. руб. или на 16,1 %;

«Культура, кинематография» – на 1 860,3 тыс. руб. или на 2,3 %;

«Физическая культура и спорт» – на 13 441,6 тыс. руб. или на 17,8 %.

Таким образом, увеличение расходов в 1-м квартале 2024 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло по 6 из 11 разделов функциональной структуры расходов бюджета города, сокращение – по 4 разделам. По разделу «Обслуживание государственного и муниципального долга» расходы в 1-м квартале 2023 и 2024 годов не производились.

По итогам исполнения бюджета города за 1-й квартал профицит составил 423 469,2 тыс. руб. при плановом дефиците 538 762,7 тыс. руб.

В отчетном периоде произведено погашение основного долга бюджетного кредита на сумму 42 400,0 тыс. руб.

Председатель  
контрольно-счетной палаты  
города Владимира

Р.Е. Кузьмичев