

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к отчету об исполнении бюджета муниципального образования город
Балаково за первое полугодие 2024 года

Исполнение доходной части бюджета составило 932,5 млн. рублей – 34,0% к плану года (2741,7 млн. рублей), или 137,8% к поступлениям аналогичного периода прошлого года (676,6 млн. рублей).

В структуре доходной части бюджета города налоговые доходы составили 25,5%, неналоговые доходы – 6,6%, безвозмездные поступления – 67,9%.

Налоговые и неналоговые доходы исполнены в сумме 300,0 млн. рублей – 40,4% к плану года (742,3 млн. рублей), или 132,7% к поступлениям аналогичного периода прошлого года (226,1 млн. рублей).

Доходная часть бюджета в основном обеспечена поступлениями:

- налога на доходы физических лиц - 48,0% к общей сумме налоговых и неналоговых поступлений бюджета;
- земельного налога - 20,8%;
- налога на имущества физических лиц - 4,1%;
- ЕСХН - 3,2%;
- акцизы - 3,2%;
- неналоговых доходов - 20,6%, при этом 87,7% которых составляют доходы от использования имущества.

Налоговые доходы поступили в бюджет в сумме 238,2 млн. рублей – 37,8% к плану года (629,4 млн. рублей), или 142,3% к поступлениям аналогичного периода прошлого года (167,4 млн. рублей), в том числе:

- налог на доходы физических лиц – 144,0 млн. рублей – 48,8% к плану года (295,1 млн. рублей), или 137,9% к поступлениям аналогичного периода прошлого года (104,5 млн. рублей);

- акцизы на дизельное топливо, моторные масла, автобензин и прямогонный бензин – 9,6 млн. рублей, или 48,1% к плану года (19,9 млн. рублей) и 101,1% к аналогичному периоду прошлого года (9,5 млн. рублей);

- единый сельскохозяйственный налог - 9,7 млн. рублей, или 70,8% к плану года (13,6 млн. рублей), или 142,0% к поступлениям аналогичного периода прошлого года (6,8 млн. рублей) в связи с повышением финансовых показателей деятельности за 2023 год по отдельным хозяйствующим субъектам;

- по налогу на имущество физических лиц - 12,4 млн. рублей, или 7,8% к плану года (158,0 млн. рублей), что в 3,8 раза больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (3,3 млн. рублей). Значительный рост произошел по причине введения с 01.01.2023 системы единого налогового счета и перераспределения в 1 полугодии 2023 года имеющейся переплаты по налогу по различным уровням бюджетов;

- земельный налог - 62,5 млн. рублей, или 43,8% к плану года (142,7 млн. рублей), или 144,2% к поступлениям аналогичного периода прошлого года (43,3 млн. рублей). Рост по налогу произошел в связи с введением с 01.01.2023 системы единого налогового счета и перераспределением в 1 полугодии 2023 года имеющейся переплаты по налогу по различным уровням бюджетов.

Неналоговые доходы исполнены в сумме 61,8 млн. рублей, что составило 54,8% к плану года (112,9 млн. рублей), или 105,3% к поступлениям аналогичного периода прошлого года (58,7 млн. рублей).

Исполнение неналоговых доходов сложилось в основном за счет следующих поступлений:

- доходы от предоставления земельных участков в аренду – 38,9 млн. рублей, в том числе:

- до разграничения собственности – 12,1 млн. рублей, или 51,4% к плану года (23,5 млн. рублей) и 116,0% к аналогичному периоду прошлого года (10,4 млн. рублей);

- находящихся в собственности города Балаково – 26,9 млн. рублей, или 62,5% к плану года (43,0 млн. рублей), и 140,7% к аналогичному периоду прошлого года (19,1 млн. рублей), в связи с неуплатой в 2023 году задолженности крупнейшим арендатором;

- прочие доходы от использования имущества (плата за пользование муниципальными жилыми помещениями, плата за размещение нестационарных торговых объектов, плата за размещение объектов без предоставления права на землю) – 6,7 млн. рублей, или 56,3% к плану года (11,9 млн. рублей) и 85,9% к аналогичному периоду прошлого года (7,8 млн. рублей);

- доходы от сдачи в аренду имущества казны – 8,5 млн. рублей, или 48,0% к плану года (17,8 млн. рублей) и 111,0% к аналогичному периоду прошлого года (7,7 млн. рублей);

- доходы бюджета от оказания платных услуг и компенсации затрат составили 0,2 млн. рублей, или 58,2% к плану года (0,3 млн. рублей), что на уровне аналогичного периода прошлого года;

- доходы от продажи материальных и нематериальных активов – 3,2 млн. рублей, или 32,0% к плану года (10,2 млн. рублей), из них:

- продажа имущества - 1,2 млн. рублей, или 35,1% к плану года (3,3 млн. рублей);

- продажа земельных участков – 1,7 млн. рублей, или 28,3% к плану года (6,0 млн. рублей) и 31,6% к аналогичному периоду прошлого года (5,3 млн. рублей);

- штрафы, санкции, возмещение ущерба составили 0,5 млн. рублей, или 21,5% к плану года (2,4 млн. рублей).

Кроме налоговых и неналоговых доходов в бюджет города за первое полугодие 2024 года зачислены безвозмездные поступления в сумме 632,5 млн. рублей, или 31,6% к плану года (1999,4 млн. рублей):

- дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности за счет средств областного бюджета в сумме 5,6 млн. рублей;

- субсидии на переселение граждан из аварийного жилищного фонда, за счет средств областного бюджета - 269,5 млн. рублей;

- субсидии на реализацию программы комплексного развития молодежной политики в регионах РФ «Регион для молодых» - 7,7 млн. рублей;

- субсидии бюджетам городских поселений на реализацию практик поддержки добровольчества (волонтерства) по итогам проведения ежегодного Всероссийского конкурса лучших региональных практик поддержки и развития добровольчества (волонтерства) "Регион добрых дел" - 1,2 млн. рублей;

- субсидии на создание комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях - победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды - 106,3 млн. рублей;

- субсидии на поддержку творческой деятельности и техническое оснащение детских и кукольных театров 1,7 млн. рублей;

- субсидии бюджетам городских поселений на реализацию программ формирования современной городской среды - 6,9 млн. рублей;
- межбюджетные трансферты на осуществление полномочий по предоставлению транспортных услуг населению между поселениями в границах муниципального района в сумме 22,0 млн. рублей;
- межбюджетные трансферты на осуществление части полномочий по осуществлению дорожной деятельности в отношении дорог, прилегающих к населенным пунктам Быково-Отрогского муниципального образования, за счет средств муниципального дорожного фонда в сумме 2,3 млн. рублей;
- межбюджетные трансферты на осуществление части полномочий по осуществлению дорожной деятельности в отношении дорог, прилегающих к населенным пунктам Натальинского муниципального образования, за счет средств муниципального дорожного фонда в сумме 3,4 млн. рублей;
- межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских поселений области за счет средств резервного фонда Правительства Саратовской области - 0,3 млн. рублей;
- межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских поселений области на приобретение дорожно-эксплуатационной техники - 31,7 млн. рублей;
- межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских поселений на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог в границах МО г. Балаково за счет средств муниципального дорожного фонда - 97,8 млн. рублей;
- иные межбюджетные трансферты на мероприятия в сфере охраны окружающей среды - 23,2 млн. рублей;
- межбюджетные трансферты на обеспечение сохранения достигнутых показателей повышения оплаты труда отдельных категорий работников бюджетной сферы – 32,4 млн. рублей;
- прочие безвозмездные поступления в бюджеты городских поселений от физических и юридических лиц - 20,5 млн. рублей.

Расходная часть бюджета МО город Балаково за первое полугодие 2024 года исполнена в сумме 951,9 млн. рублей или 33,1% к уточненным годовым назначениям (2879,1 млн. рублей) и 88,3% к плану первого полугодия (1077,9 млн. рублей), что на 242,2 млн. рублей или 34,1% больше исполнения за первое полугодие 2023 года (709,7 млн. рублей).

В полном объеме и в установленные сроки были обеспечены денежными средствами социально - значимые расходы, на которые приходится 26,9% расходной части бюджета, или 255,7 млн. рублей (на 8,7% больше исполнения 1 полугодия 2023г. – 235,3 млн. рублей), в том числе: на заработную плату с начислениями направлено 217,2 млн. рублей или на 13,6% больше расходов первого полугодия 2023 года (191,2 млн. рублей), на оплату топливно-энергетических ресурсов – 38,5 млн. рублей или на 12,7% меньше расходов первого полугодия 2023 года (44,1 млн. рублей).

Расходы по разделу «Национальная экономика» исполнены в сумме 230,8 млн. рублей, что составляет 24,2% от расходной части бюджета или 19,1% к годовым назначениям (1206,6 млн. рублей) и 90,1% к плану первого полугодия (256,2 млн. рублей), что на 7,5% меньше исполнения за 1 полугодие 2023 года (249,5 млн. рублей), из которых 57,8 млн. рублей израсходовано по подразделу

«Транспорт», по подразделу «Дорожное хозяйство» - 172,0 млн. рублей и 1,0 млн. рублей – по подразделу «Другие вопросы в области национальной экономики».

На реализацию муниципальной программы «Развитие транспортной системы МО город Балаково» в первом полугодии 2024 года направлено 192,9 млн. рублей или 24,8% к годовым назначениям (778,9 млн. рублей), 88,9% к плану первого полугодия (216,9 млн. рублей) и на 9,6% меньше исполнения за 1 полугодие 2023 года (213,3 млн. рублей), из них:

- за счет областного бюджета – 31,7 млн. рублей;
- за счет межбюджетных трансфертов из районного бюджета (средства транспортного налога) – 96,8 млн. рублей;
- за счет средств бюджета города – 64,4 млн. рублей.

В рамках реализации мероприятий вышеуказанной муниципальной программы:

- по подпрограмме «Осуществление дорожной деятельности на территории муниципального образования город Балаково» кассовое исполнение составило 157,7 млн. рублей или 81,7% всех расходов по программе (192,9 млн. рублей), из которых на организацию и содержание средств дорожной инфраструктуры и автомобильных дорог направлено 122,5 млн. рублей, на приобретение 2-х погрузчиков ковшовых МКСМ 800М, комбинированной уборочной машины МД-651А и универсальной коммунальной машины УКМ-1500 – 31,7 млн. рублей, платежи по муниципальному контракту на приобретение в лизинг 2-х единиц спецтехники (кран специальный и бурильно-крановая машина) - 3,5 млн. рублей.

- по подпрограмме «Развитие учреждений и предприятий транспортной отрасли, расположенных на территории МО г. Балаково» МУП «Балаковоэлектротранс» предоставлена субсидия в размере 35,2 млн. рублей на возмещение выпадающих доходов в связи с применением регулируемых тарифов, что составляет 16,6% от годовых назначений (212,2 млн. рублей).

По муниципальной программе «Осуществление пассажирских перевозок на территории муниципального образования город Балаково» выполнены работы, связанные с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа по регулируемым тарифам по городскому автобусному маршруту №15 «11 микрорайон – Новый мост – Больничный городок» на сумму 576,5 тыс. рублей.

На жилищно-коммунальное хозяйство направлено 593,8 млн. рублей, что на 81,2% больше исполнения за 1 полугодие 2023 года (327,7 млн. рублей), или 62,4% от общих расходов бюджета (46,1% к годовым назначениям – 1287,9 млн. рублей) и 92,8% к плану первого полугодия (639,6 млн. рублей).

Расходы по подразделу «Жилищное хозяйство» в 1 полугодии 2024 года исполнены в сумме 389,1 млн. рублей или 72,2% к годовым назначениям (538,5 млн. рублей) и 100,0% к плану первого полугодия (389,1 млн. рублей), из которых:

- 4,3 млн. рублей - МБТ в районный бюджет на исполнение переданных полномочий в соответствии с жилищным законодательством (3,5 млн. рублей - взносы на проведение капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов; 0,2 млн. рублей – очистка, вывоз мусора и замена входных дверей в муниципальных квартирах; 0,6 млн. рублей – разработка и проведение гос. экспертизы проектно-сметной документации по сносу расселенных аварийных домов);

- 384,8 млн. рублей - на завершение второго этапа переселения граждан из аварийного жилищного фонда города Балаково (2023-2024 годов) признанного в установленном порядке аварийным в период с 01.01.2017 года до 01.01.2022 года.

Объем расходов по подразделу «Благоустройство» составил 203,6 млн. рублей или 27,3% к годовым назначениям (746,2 млн. рублей) и 81,8% к плану первого полугодия (248,9 млн. рублей), что на 98,6 млн. рублей или 93,9% больше исполнения за 1 полугодие 2023 года (105,0 млн. рублей), из которых:

- 106,3 млн. рублей предоставлена субсидия МБСПУ «Комбинат благоустройства» на реализацию проекта создания комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях - победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды «На берегу Главной улицы: благоустройство набережной Судоходного канала у моста Победы»;

- 26,0 млн. рублей направлено на благоустройство и текущее содержание зеленых зон общего пользования города;

- 25,3 млн. рублей – на магистральное и внутриквартальное уличное освещение МО город Балаково;

- 22,6 млн. рублей – на мероприятия по предотвращению и (или) снижению негативного воздействия хозяйственной и иной деятельности на окружающую среду (озеленение территорий города Балаково);

- 13,5 млн. рублей - на очистку и вывоз снега с внутриквартальных территорий и вывоз мусора в месячник по благоустройству города;

- 0,7 млн. рублей – на трудоустройство подростков в летний период;

- 0,7 млн. рублей – на проведение гос. экспертизы проектной документации по объекту «Благоустройство поля между 5 и 8 микрорайонами» и по благоустройству дворовых территорий;

- 7,5 млн. рублей на реализацию муниципальной программы «Формирование комфортной городской среды МО город Балаково на 2018-2030 годы», в том числе 4,8 млн. рублей - на благоустройство 2-х дворовых территорий (ул. Волжская, 1 и ул. Заречная, 6); 2,1 млн. рублей – на благоустройство общественных территорий (авансовые платежи за поставку малых архитектурных форм, установка системы видеонаблюдения в парке между 5 и 8 микрорайонами и завоз грунта на общественную территорию по ул. Титова); 0,6 млн. рублей на проведение проверки сметной документации, печать баннеров и оплату авансовых платежей за строительный контроль по благоустройству дворовых и общественных территорий;

- 1,0 млн. рублей на прочие расходы.

Объем средств по подразделу «Коммунальное хозяйство» составил 1,2 млн. рублей на предоставление субсидии МУП «Гигиена» на возмещение недополученных доходов, связанных с обслуживанием отдельных категорий граждан по льготным тарифам на посещение общего отделения банных комплексов.

За 1 полугодие 2024 года расходы на социальную сферу составили 12,5% в общем объеме расходов бюджета или 118,8 млн. рублей, что составляет 35,7% к плану года (332,4 млн. рублей) и 69,2% к плану первого полугодия (171,8 млн. рублей), и на 5,3% меньше исполнения за 1 полугодие 2023 года (125,4 млн. рублей), из них:

- 97,7 млн. рублей – на заработную плату с начислениями (93,0 млн. рублей) и на оплату топливно-энергетических ресурсов (4,7 млн. рублей);

- 7,7 млн. рублей - субсидия МАУ «Центр комплексного обслуживания детей и молодежи «Молодежная инициатива» для реализации на территории города Балаково программы комплексного развития молодежной политики в регионах Российской Федерации «Регион для молодых»;

- 1,2 млн. рублей - субсидия МАУ «Центр комплексного обслуживания детей и молодежи «Молодежная инициатива» на реализацию на территории города Балаково проекта «Мастерская переработки пластиковых крышек «Всем крышка» по итогам проведения ежегодного Всероссийского конкурса лучших региональных практик поддержки и развития добровольчества (волонтерства) "Регион добрых дел";

- 1,7 млн. рублей - субсидия МАУК «Балаковский ТЮЗ имени Е.А. Лебедева» на поддержку творческой деятельности и техническое оснащение детских и кукольных театров (постановка спектакля «Бременские музыканты» и реквизиты к нему, приобретение цифрового пульта, создание костюмов сценического оформления, создание музыкальной партитуры);

- 0,8 млн. рублей - расходы по содержанию и обслуживанию городских катков;

- 0,7 млн. рублей - монтаж системы экстренного оповещения в учреждениях исполнительского искусства;

- 0,5 млн. рублей – монтаж автоматической охранной сигнализации в библиотеке по ул. Факел Социализма, д. 7 и замена витражей в библиотеке по ул. Ленина, д. 129;

- 1,3 млн. рублей – текущий ремонт здания МАУ «Центр комплексного обслуживания детей и молодежи «Молодежная инициатива»;

- 7,2 млн. рублей - прочие расходы муниципальных учреждений культуры, молодежной политики и спорта (налоги, охрана ЧОП, связь, материалы, услуги, ГСМ, основные средства, обращение с твердыми коммунальными отходами и др.).

На содержание органов местного самоуправления в первом полугодии 2024 года из бюджета города направлено 4,9 млн. рублей или 45,0% к годовым назначениям (10,9 млн. рублей) и 84,5% к плану первого полугодия (5,8 млн. рублей).

Денежные выплаты лицам, удостоенным звания «Почетный гражданин города Балаково» составили 231,0 тыс. рублей.

Муниципальный долг на 01.07.2024 года составляет 129,8 млн. рублей по кредиту, предоставленному УФК по Саратовской области на пополнение остатков средств на счете казны города со ставкой 1,0% годовых и сроком возврата 20.12.2024 года.

Бюджет муниципального образования город Балаково за первое полугодие 2024 года исполнен с дефицитом в размере 19,4 млн. рублей.

**Председатель комитета
финансов**



Е.В. Молошина