

Информация  
о ходе исполнении бюджета города Владимира  
за 9 месяцев 2024 года

За 9 месяцев 2024 года в бюджет города Владимира поступило доходов на сумму 10 166 932,6 тыс. руб., что составляет 76,5 % от утвержденных показателей.

Анализ исполнения доходной части бюджета города за 9 месяцев 2024 года показал, что налоговые и неналоговые доходы мобилизованы в сумме 3 919 783,6 тыс. руб. (70,9 % от годового плана). Безвозмездные поступления составили 6 247 149,0 тыс. руб. (80,5 % от годового плана). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года объем безвозмездных поступлений увеличился на 18,4 % или на 969 737,3 тыс. руб., объем налоговых и неналоговых доходов увеличился на 22,5 % или на 720 014,4 тыс. руб.

Анализ структуры доходных источников показал, что налоговые доходы за 9 месяцев 2024 года в общем объеме доходов составили 33,0 % (в суммовом выражении на 26,7 % выше, чем за аналогичный период 2023 года), неналоговые доходы – 5,6 % (в суммовом выражении на 2,3 % выше, чем за аналогичный период 2023 года), безвозмездные поступления – 61,4 % (в суммовом выражении на 18,4 % выше, чем за аналогичный период 2023 года).

Налоговые доходы в анализируемом периоде мобилизованы в сумме 3 352 325,7 тыс. руб. (68,1 % от годового плана, 126,7 % к уровню аналогичного периода 2023 года).

Наибольшую долю (66,5 %) в структуре налоговых доходов составили налоги на прибыль, доходы, состоящие полностью из налога на доходы физических лиц. За 9 месяцев 2024 года в бюджет города поступило 2 228 987,5 тыс. руб. (70,8 % от годового плана), что на 24,8 % или на 443 218,9 тыс. руб. выше аналогичного периода 2023 года.

Проведенный анализ показал, что высокий уровень исполнения годового плана (более 75 %) сложился за январь-сентябрь 2024 года:

по налогам на совокупный доход (647 717,5 тыс. руб. или 86,2 % от годового плана);

по государственной пошлине (58 047,5 тыс. руб. или 89,1 % от годового плана).

Низкий уровень исполнения годового плана (менее 50 % от годового плана) отмечен по налогам на имущество (383 011,9 тыс. руб. или 42,3 % от годового плана). В составе налогов на имущество основную долю составляет земельный налог (252 356,3 тыс. руб. или 65,9 % от общей суммы налогов на имущество). Низкое поступление налога на имущество физических лиц (51 505,1 тыс. руб. или 31,4 % от годового плана) и транспортного налога с физических лиц (79 150,5 тыс. руб. или 35,5 % 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).

Поступление налога на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации составило 29 767,7 тыс. руб. или 71,5 % от годового плана.

Объем поступлений налогов, сборов и платежей за пользование природными ресурсами составил 4 793,6 тыс. руб. или 71,5 % от годового плана).

Неналоговые доходы бюджета за январь-сентябрь 2024 года поступили в сумме 567 457,9 тыс. руб. (93,8 % от годового плана, что на 2,3 % или на 12 584,0 тыс. руб. выше аналогичного периода 2023 года).

Наибольшую долю (58,2 %) в структуре неналоговых доходов составили доходы от использования имущества, находящегося в государственной и

муниципальной собственности, поступившие в сумме 330 485,3 тыс. руб. (89,0 % от годового плана), что на 1,6 % или на 5 250,4 тыс. руб. ниже поступлений за аналогичный период 2023 года.

Поступление следующих трех видов неналоговых доходов превысило годовой план:

платежей при пользовании природными ресурсами (1,8 % от общего объема неналоговых доходов) – 9 949,8 тыс. руб., 145,4 % годового плана, на 1 241,0 тыс. руб. или на 11,1 % или ниже поступлений за аналогичный период 2023 года;

доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства (2,5 % от общего объема неналоговых доходов) – 14 057,5 тыс. руб., 107,6 % годового плана, на 32 189,6 тыс. руб. или в 3,3 раза ниже поступлений за аналогичный период 2023 года;

доходам от продажи материальных и нематериальных активов (31,9 % от общего объема неналоговых доходов) – 181 173,0 тыс. руб., 100,7 % годового плана, на 55 533,1 тыс. руб. или на 44,2 % выше поступлений за аналогичный период 2023 года.

Объем поступления штрафов, санкций, возмещения ущерба (5,6 % от общего объема неналоговых доходов) составил 31 935,8 тыс. руб. или 94,4 % от годового плана, на 3 767,8 тыс. руб. или на 10,6 % ниже поступлений за аналогичный период 2023 года.

Поступление прочих неналоговых доходов составило 143,5 тыс. руб. со знаком «минус».

Безвозмездные поступления за январь-сентябрь 2024 года составили 6 247 149,0 тыс. руб. (80,5 % от годового плана, на 18,4 % или на 969 737,3 тыс. руб. выше поступлений за аналогичный период 2023 года), в том числе за счет:

безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ в сумме 6 341 123,7 тыс. руб. (80,4 % от годового плана, на 19,7 % или на 1 043 297,0 тыс. руб. выше поступлений за аналогичный период 2023 года);

безвозмездных поступлений от негосударственных организаций – 5 286,3 тыс. руб. (100,7 % от годового плана, на 1 534,9 тыс. руб. или на 40,9 % выше поступлений за аналогичный период 2023 года);

прочих безвозмездных поступлений – 210,2 тыс. руб. (100,0 % от годового плана, на 86,8 тыс. руб. или на 70,3 % выше поступлений за аналогичный период 2023 года);

возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в сумме 99 471,2 тыс. руб. со знаком «минус».

Наибольшую долю (46,5 %) в общем объеме безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ составили субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований, которые мобилизованы в сумме 2 946 641,1 тыс. руб. (77,3 % от годового плана), что на 15,7 % или на 400 641,2 тыс. руб. превышает поступления 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 42,7 %, или 2 708 461,9 тыс. руб. (77,4 % от годового плана, в 1,9 раза или на 1 291 063,2 тыс. руб. больше поступлений за аналогичный период 2023 года).

Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований поступили из областного бюджета в сумме 361 093,8 тыс. руб. (90,1% от годового плана, 5,7 % в общем объеме безвозмездных поступлений от других

бюджетов бюджетной системы РФ), что на 22,6 % или на 66 584,7 тыс. руб. выше поступлений за аналогичный период 2023 года.

Иные межбюджетные трансферты поступили 9 месяцев 2024 года в сумме 324 926,9 тыс. руб. (183,3 % от годового плана), что в 3,2 раза или на 714 992,1 тыс. руб. ниже поступлений за аналогичный период 2023 года и составили 5,1 % в общем объеме безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ.

Исполнение бюджета города Владимира по расходам за 9 месяцев 2024 года составило 9 533 387,3 тыс. руб., или 61,1 % от годового плана 15 601 968,1 тыс. руб., при этом за аналогичный период 2023 года исполнение составило 63,2 % от годовых назначений. Расходы по сравнению с 9 месяцами 2023 года увеличились на 14,6 % или на 1 214 379,6 тыс. руб.

Наибольшее исполнение расходов в процентном отношении (более 70 %) относительно плана на год сложилось по разделам:

«Общегосударственные вопросы» – 70,8 % (654 806,3 тыс. руб. при плане 925 307,8 тыс. руб.);

«Социальная политика» – 70,3 % (583 367,7 тыс. руб. при годовом плане 829 658,3 тыс. руб.).

Низкое исполнение по расходам относительно годового плана (менее 60 %) сложилось по разделам:

«Национальная экономика» – 57,0 % (1 801 523,4 тыс. руб. при плане 3 158 528,7 тыс. руб.);

«Охрана окружающей среды» – 52,8 % (11 229,1 тыс. руб. при плане 21 282,5 тыс. руб.);

«Физическая культура и спорт» – 57,7 % (222 489,7 тыс. руб. при плане 385 593,5 тыс. руб.);

«Обслуживание государственного и муниципального долга» – 15,2 % (150,1 тыс. руб. при плане 989,0 тыс. руб.).

Низкое исполнение расходов сложилось по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» в размере 45,1 % от годового плана (исполнено 838 671,6 тыс. руб. при годовом плане 1 858 567,2 тыс. руб.). Контрольно-счетная палата отмечает риск недостижения заявленных годовых показателей.

Увеличились расходы по следующим разделам функциональной структуры расходов по сравнению с аналогичным периодом 2023 года:

«Образование» – на 999 485,3 тыс. руб. или на 24,7 %;

«Национальная экономика» – на 155 813,7 тыс. руб. или на 9,5 %;

«Общегосударственные вопросы» – на 86 479,1 тыс. руб. или на 15,2 %;

«Социальная политика» – на 60 384,5 тыс. руб. или на 11,5 %;

«Культура, кинематография» – на 51 492,1 тыс. руб. или на 19,8 %;

«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» – на 5 225,2 тыс. руб. или на 12,0 %;

«Охрана окружающей среды» – на 3 314,5 тыс. руб. или на 41,9 %;

«Средства массовой информации» – на 2 515,1 тыс. руб. или на 46,5 %.

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

«Жилищно-коммунальное хозяйство» – на 119 378,5 тыс. руб. или на 12,5 %;

«Физическая культура и спорт» – на 30 919,4 тыс. руб. или на 12,2 %;

«Обслуживание государственного и муниципального долга» – на 32,3 тыс. руб. или на 17,7 %.

Таким образом, увеличение расходов за 9 месяцев 2024 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло по 8 из 11 разделов функциональной структуры расходов бюджета города, сокращение – по 3 разделам.

По итогам исполнения бюджета города за 9 месяцев профицит составил 633 545,3 тыс. руб. при плановом дефиците 460 125,0 тыс. руб.

В отчетном периоде произведено погашение бюджетных кредитов, полученных из областного бюджета, в сумме 95 544,7 тыс. руб.

И.о. председателя  
контрольно-счетной палаты  
города Владимира

Г.В. Овсянникова

Информация о плановых назначениях доходов бюджета города Владимира на 2024 год, их фактическом исполнении и структуре за 9 месяцев 2024 года

Наименование доходов	Уточненный план на 2024 год		Исполнение за 9 месяцев 2024 года		
	тыс. руб.	уд. вес, %	тыс. руб.	% к плану на 2024 год	уд. вес, %
<b>НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</b>	5 524 789,0	41,6%	3 919 783,6	70,9%	38,6%
<b>НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</b>	4 919 650,0	37,0%	3 352 325,7	68,1%	33,0%
Налоги на прибыль, доходы	3 148 704,0	23,7%	2 228 987,5	70,8%	21,9%
<i>Налог на доходы физических лиц</i>	3 148 704,0	23,7%	2 228 987,5	70,8%	21,9%
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	41 610,0	0,3%	29 767,7	71,5%	0,3%
<i>Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации</i>	41 610,0	0,3%	29 767,7	71,5%	0,3%
Налоги на совокупный доход	751 143,0	5,7%	647 717,5	86,2%	6,4%
<i>Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения</i>	630 658,0	4,7%	528 978,0	83,9%	5,2%
<i>Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности</i>	0,0	0,0%	212,8	x	0,0%
<i>Единый сельскохозяйственный налог</i>	6 367,0	0,0%	5 778,0	x	0,1%
<i>Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения</i>	114 118,0	0,9%	112 748,7	98,8%	1,1%
Налоги на имущество	906 335,0	6,8%	383 011,9	42,3%	3,8%
<i>Налог на имущество физических лиц</i>	164 247,0	1,2%	51 505,1	31,4%	0,5%
<i>Транспортный налог с физических лиц</i>	222 788,0	1,7%	79 150,5	35,5%	0,8%
<i>Земельный налог</i>	519 300,0	3,9%	252 356,3	48,6%	2,5%
Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами	6 703,0	0,1%	4 793,6	71,5%	0,0%
<i>Налог на добычу полезных ископаемых</i>	6 703,0	0,1%	4 793,6	71,5%	0,0%
Государственная пошлина	65 155,0	0,5%	58 047,5	89,1%	0,6%
<b>НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</b>	605 139,0	4,6%	567 457,9	93,8%	5,6%
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	371 493,0	2,8%	330 485,3	89,0%	3,3%
<i>Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим Российской Федерации, субъектам Российской Федерации или муниципальным образованиям</i>	9 170,0	0,1%	9 170,4	100,0%	0,1%

Доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	278 592,0	2,1%	235 325,4	84,4%	2,3%
Плата по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков, находящихся в государственной или муниципальной собственности	177,0	0,0%	342,1	193,3%	0,0%
Платежи от государственных и муниципальных унитарных предприятий	6 343,0	0,0%	6 343,0	100,0%	0,1%
Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	77 211,0	0,6%	79 304,4	102,7%	0,8%
Платежи при пользовании природными ресурсами	6 842,0	0,1%	9 949,8	145,4%	0,1%
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	6 842,0	0,1%	9 949,8	145,4%	0,1%
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	13 068,0	0,1%	14 057,5	107,6%	0,1%
Доходы от оказания платных услуг (работ)	1 158,0	0,0%	757,9	65,4%	0,0%
Доходы от компенсации затрат государства	11 910,0	0,1%	13 299,6	111,7%	0,1%
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	179 850,0	1,4%	181 173,0	100,7%	1,8%
Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	75 485,0	0,6%	75 957,8	100,6%	0,7%
Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности	102 104,0	0,8%	102 894,4	100,8%	1,0%
Плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, находящихся в государственной или муниципальной собственности	2 261,0	0,0%	2 320,8	102,6%	0,0%
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	33 840,0	0,2%	31 935,8	94,4%	0,3%
Прочие неналоговые доходы	46,0	0,0%	-143,5	x	0,0%
<b>БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ</b>	<b>7 757 238,0</b>	<b>58,4%</b>	<b>6 247 149,0</b>	<b>80,5%</b>	<b>61,4%</b>
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	7 889 721,9	59,4%	6 341 123,7	80,4%	62,4%

<i>Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований</i>	400 790,4	3,0%	361 093,8	90,1%	3,6%
<i>Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований (межбюджетные субсидии)</i>	3 497 811,2	26,3%	2 708 461,9	77,4%	26,6%
<i>Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований</i>	3 813 834,6	28,7%	2 946 641,1	77,3%	29,0%
<i>Иные межбюджетные трансферты</i>	177 285,7	1,3%	324 926,9	183,3%	3,2%
Безвозмездные поступления от негосударственных организаций	5 251,8	0,0%	5 286,3	100,7%	0,1%
Прочие безвозмездные поступления	210,2	0,0%	210,2	100,0%	0,0%
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-137 945,9	-1,0%	-99 471,2	x	-1,0%
<b>ВСЕГО ДОХОДОВ</b>	<b>13 282 027,0</b>	<b>100,0%</b>	<b>10 166 932,6</b>	<b>76,5%</b>	<b>100,0%</b>