ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту постановления администрации города Ставрополя «Об утверждении отчета об исполнении бюджета города Ставрополя за первый квартал 2025 года»

Данный проект постановления администрации города Ставрополя подготовлен в соответствии с пунктом 5 статьи 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьей 33.2 Положения о бюджетном процессе в городе Ставрополе, утвержденного решением Ставропольской городской Думы от 28 сентября 2005 года № 117.

По отчетным данным бюджет города Ставрополя (далее - бюджет города) за первый квартал 2025 года исполнен по доходам в сумме
3 287 233 130,02 рубля и по расходам в сумме 3 671 541 735,33 рубля с превышением расходов над доходами в сумме 384 308 605,31 рубля.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления увеличились на 116 226 577,26 рубля, или на 3,7 процента. При этом объем поступлений налоговых и неналоговых доходов увеличился на 153 376 936,85 рубля, или на 12,1 процента.

Объем произведенных расходов увеличился по сравнению с аналогичным периодом 2024 года на 244 127 851,89 рубля или на 7,1 процента.

Доходы бюджета города

За первый квартал 2025 года объем налоговых и неналоговых доходов бюджета города составил 1 419 159 745,36 рубля. Бюджетные назначения исполнены на 100,8 процента, плановый прогнозный показатель по налоговым и неналоговым доходам перевыполнен на 11 036 923,67 рубля.

Структура доходов:

налоговые доходы – 1 238 044 536,85 рубля (87,2 процента к сумме налоговых и неналоговых доходов);

неналоговые доходы – 181 115 208,51 рубля (12,8 процента к сумме налоговых и неналоговых доходов);

безвозмездные поступления – 1 868 073 384,66 рубля (из них возврат остатков прошлых лет субсидий и субвенций из бюджетов городских округов в сумме 6 803 778,89 рубля).

План по налоговым доходам выполнен на 100,8 процента, в бюджет города Ставрополя дополнительно поступило платежей в сумме
9 243 384,13 рубля.

План по неналоговым доходам исполнен на 101 процент, в бюджет города Ставрополя дополнительно поступило платежей в сумме 1 793 539,54 рубля.

Уточненные годовые плановые назначения по налоговым и неналоговым доходам по состоянию на 31.03.2025 года составили 8 973 052 113,62 рубля, в решении Ставропольской городской Думы
от 06 декабря 2024 г. № 354 «О бюджете города Ставрополя на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» (в редакции от 26 марта 2025 г. № 379) плановые назначения по налоговым и неналоговым доходам утверждены в сумме 8 971 889 461,20 рубля. Отклонение от указанной редакции решения сложились за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет в части субвенций, имеющих целевое назначение, подлежащих возврату в бюджет Ставропольского края в сумме 1 162 652,42 рубля.

По безвозмездным поступлениям отклонение сложилось за счет:

изменения бюджетных ассигнований на основании уведомления о бюджетных ассигнованиях, предусматривающих увеличение субвенции из бюджета Ставропольского края на выполнение передаваемых полномочий субъекта Российской Федерации (ежегодная денежная выплата гражданам Российской Федерации, не достигшим совершеннолетия на 3 сентября 1945 года и постоянно проживающим на территории Ставропольского края) в сумме 3 499 043,75 рубля;

доходов от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет в сумме 114 556,93 рубля;

возвратов остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в сумме 1 277 209,35 рубля (со знаком минус).

Основания для внесения вышеуказанных изменений в показатели сводной бюджетной росписи бюджета города Ставрополя без внесения изменений в решение о бюджете установлены пунктом 17 решения Ставропольской городской Думы от 06 декабря 2024 г. № 354 «О бюджете города Ставрополя на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов».

Расходы бюджета города

Фактические кассовые расходы бюджета города за первый квартал 2025 года составили 3 671 541 735,33 или 100 процентов к кассовому плану на первый квартал 2025 года.

В части местных полномочий исполнение плановых назначений за первый квартал 2025 года составило 100 процентов (при уточненном плане 1 765 674 314,62 рубля кассовые расходы составили 1 764 823 219,18 рубля, остаток кассового плана  – 851 095,44 рубля).

В части межбюджетных трансфертов (субвенций, субсидий, иных межбюджетных трансфертов) исполнение плановых назначений за первый квартал 2025 года составило 100 процентов (при уточненном плане 1 906 905 951,19 рубля кассовые расходы составили 1 906 718 516,15 рубля, остаток кассового плана – 187 435,04 рубля).

Исполнение за первый квартал 2025 года к годовым плановым назначениям по расходам составило в целом 16,9 процентов (за первый квартал 2024 года исполнение к годовым плановым назначениям составило 16,4 процента).

Изменения в показатели сводной бюджетной росписи бюджета города Ставрополя без внесения изменений в решение о бюджете не производились за исключением изменений, внесенных в соответствии с пунктами 16 и 17 решения Ставропольской городской Думы от 06 декабря 2024 г. № 354 «О бюджете города Ставрополя на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов.

Дефицит бюджета города и источники финансирования

дефицита бюджета города

За первый квартал 2025 года в бюджет города привлечены бюджетные кредиты из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в общей сумме 1 905 793 000,00 рубля.

За этот же период погашены кредиты от кредитных организаций в сумме 1 800 000 000,00 рубля.

Муниципальный долг по состоянию на 01.04.2025 года составил
1 905 793 000,00 рубля (на 01.01.2025 г. составлял 1 800 000 000,00 рубля), в том числе:

задолженность по бюджетным кредитам из бюджета Ставропольского края – 598 000 000,00 рублей;

задолженность по бюджетному кредиту из Управления Федерального казначейства по Ставропольскому краю – 1 307 793 000,00 рубля.

Расходы на обслуживание муниципального долга по состоянию на 01.04.2025 года составили 40 709 326,40 рубля.

Задолженность по банковским кредитам отсутствует.

Принятие проекта постановления не повлечет дополнительных расходов из бюджета города Ставрополя.

Принятие проекта постановления не потребует принятия иных нормативных правовых актов города Ставрополя.

Заместитель главы администрации

города Ставрополя, руководитель

комитета финансов и бюджета

администрации города Ставрополя Н.А. Бондаренко

С.И. Караева, 749-353 (доб.4620)

Н.Н. Кирюшкина, 749-491 (доб.4650)

А.А. Соколова, 749-492 (доб.4671)