

КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНЫЙ ОРГАН МИНЕРАЛОВОДСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА

ИНФОРМАЦИЯ

о результатах мониторинга исполнения бюджета Минераловодского городского округа Ставропольского края за 9 месяцев 2022 года

В соответствии с частью 5 статьи 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации отчет об исполнении бюджета Минераловодского городского округа Ставропольского края за 9 месяцев 2022 года утвержден распоряжением администрации Минераловодского городского округа Ставропольского края от 11.11.2022 № 434-р.

Отчет об исполнении бюджета Минераловодского городского округа Ставропольского края за 9 месяцев 2022 года (далее – Отчет) направлен в контрольно-счетный орган Минераловодского городского округа 14 ноября 2022 года - в срок, установленный частью 4 статьи 27 Положения о бюджетном процессе в Минераловодском городском округе Ставропольского края, утвержденного решением Совета депутатов Минераловодского городского округа Ставропольского края от 09.09.2016 года № 286.

Решением Совета депутатов Минераловодского городского округа Ставропольского края от 17 декабря 2021 года № 135 «О бюджете Минераловодского городского округа Ставропольского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» (далее - решение о бюджете) бюджет Минераловодского городского округа Ставропольского края (далее - бюджет городского округа) на 2022 год утвержден по доходам в сумме 4 569 506,7 тыс. рублей, по расходам в сумме 4 676 958,0 тыс. рублей, с дефицитом в сумме 107 451,3 тыс. рублей.

Изменения в первоначально принятое решение о бюджете внесены решениями Совета депутатов Минераловодского городского округа Ставропольского края: от 18.02.2022 № 150; от 08.07.2022 № 204; от 24.08.2022 № 208; от 23.09.2022 № 221 (далее - ред. решения от 23.09.2022 № 221).

Основные характеристики бюджета городского округа (в ред. решения от 23.09.2022 № 221) составили: по доходам — 4 724 980,7 тыс. рублей; по расходам — 4 936 362,2 тыс. рублей; дефицит бюджета — 211 381,5 тыс. рублей.

Согласно Отчету общий объем годовых бюджетных назначений по доходам составил 4 724 980,7 тыс. рублей, из них:

- налоговые доходы — 860 326,6 тыс. рублей;
- неналоговые доходы — 158 461,4 тыс. рублей;
- безвозмездные поступления — 3 706 192,7 тыс. рублей.

В доходную часть бюджета городского округа за 9 месяцев 2022 года поступили доходы в сумме 3 264 953,8 тыс. рублей, что составляет 69,1% к годовым бюджетным назначениям, в том числе:

- налоговые доходы — 575 758,4 тыс. рублей или 66,9%;
- неналоговые доходы — 127 546,1 тыс. рублей или 80,5%;
- безвозмездные поступления — 2 561 649,3 тыс. рублей или 69,1%.

Структура доходной части бюджета городского округа за отчетный период выглядит следующим образом: безвозмездные поступления — 78,5%; налоговые доходы — 17,6%; неналоговые доходы — 3,9%.

Изменение структуры доходов бюджета городского округа по сравнению с аналогичным периодом 2021 года выглядит следующим образом:

- увеличение доли налоговых и неналоговых доходов (с 19,9% до 21,5%);
- снижение доли безвозмездных поступлений (с 80,1% до 78,5%).

В сравнении с аналогичным периодом прошлого года фактическое исполнение по доходам за 9 месяцев 2022 года увеличилось на 142 428,2 тыс. рублей или на 4,6%, в том числе:

- объем налоговых и неналоговых доходов - на 81 435,7 тыс. рублей или на 13,1%;
- объем безвозмездных поступлений - на 60 992,5 тыс. рублей или на 2,4%.

Расходы бюджета городского округа (в ред. решения от 23.09.2022 № 221) утверждены в сумме 4 936 362,2 тыс. рублей.

Согласно Отчету общий объем плановых бюджетных ассигнований по расходам на 2022 год, с учетом внесенных изменений в сводную бюджетную роспись, составил 4 941 603,2 тыс. рублей. Показатели сводной бюджетной росписи увеличены на сумму 5 241,0 тыс. рублей без внесения изменений в решение о бюджете, на основании части 3 статьи 217 Бюджетного кодекса РФ.

Кассовое исполнение расходов за отчетный период составило 3 251 792,2 тыс. рублей или 65,8% к уточненному годовому плану (показателю сводной бюджетной росписи).

Основную долю в расходах бюджета городского округа занимают расходы по разделам: «Образование» – 37,7% и «Социальная политика» – 32,7%. Доля других разделов составляет 29,6% общего объема расходов.

К уровню аналогичного периода прошлого года расходы увеличились на 3,1% или в сумме на 98 406,0 тыс. рублей.

В соответствии с решением о бюджете кассовое исполнение расходов бюджета городского округа в отчетном периоде 2022 года осуществляли 14 главных распорядителей бюджетных средств. Значительно ниже среднего уровня расходы исполнены по следующим главным распорядителям бюджетных средств: управлению имущественных отношений администрации Минераловодского городского округа (19,6%); финансовому управлению администрации Минераловодского городского округа (31,6%); управлению архитектуры и градостроительства администрации Минераловодского городского округа (35,2%); администрации Минераловодского городского округа

округа (49,4%); управлению муниципального хозяйства администрации Минераловодского городского округа (58,6%).

Бюджет Минераловодского городского округа (в ред. решения от 23.09.2022 года № 221) сформирован в программной структуре расходов на основе 17-ти муниципальных программ Минераловодского городского округа. Общий объем финансирования муниципальных программ на 2022 год (согласно сводной бюджетной росписи) составляет 4 755 036,5 тыс. рублей. За отчетный период расходы на реализацию муниципальных программ исполнены в объеме 3 181 729,1 тыс. рублей (66,9 % показателя сводной росписи с изменениями), 97,8% от общего объема расходов бюджета городского округа.

Низкий уровень реализации мероприятий, ниже 50%, установлен по четырём муниципальным программам, а по двум на уровне менее 30%.

По результатам анализа исполнения расходов на реализацию муниципальных программ Минераловодского городского округа за 9 месяцев 2022 года установлено: ниже среднего показателя (66,9%) уровень исполнения достигнут по 11 муниципальным программам, что составляет 64,7% общего количества.

Кассовое исполнение непрограммных расходов составило 70 063,1 тыс. рублей или 37,6% к показателю сводной бюджетной росписи (2,2% к общему объему расходов бюджета городского округа).

Таким образом, бюджет Минераловодского городского округа за отчетный период исполнен с профицитом в сумме 13 161,6 тыс. рублей.

Председатель
контрольно-счетного органа
Минераловодского городского округа



В.М. Фисенко