

# КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНЫЙ ОРГАН МИНЕРАЛОВОДСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА

## ИНФОРМАЦИЯ

### о результатах мониторинга исполнения бюджета Минераловодского городского округа Ставропольского края за 1 полугодие 2023 года

В соответствии с частью 5 статьи 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации отчет об исполнении бюджета Минераловодского городского округа Ставропольского края за 1 полугодие 2023 года утвержден распоряжением администрации Минераловодского городского округа Ставропольского края (далее – администрация Минераловодского городского округа) от 07.08.2023 № 210-р.

Отчет об исполнении бюджета Минераловодского городского округа Ставропольского края за 1 полугодие 2023 года (далее – Отчет) направлен в контрольно-счетный орган Минераловодского городского округа 8 августа 2023 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 № 286.

Решением Совета депутатов Минераловодского городского округа Ставропольского края от 16.12.2022 № 245 «О бюджете Минераловодского городского округа Ставропольского края на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» (далее - решение о бюджете) бюджет Минераловодского городского округа Ставропольского края (далее - бюджет городского округа) на 2023 год утвержден по доходам в сумме 3 795 591,3 тыс. рублей, по расходам в сумме 3 788 591,3 тыс. рублей, с профицитом бюджета в сумме 7 000,0 тыс. рублей.

Изменения в первоначально принятое решение о бюджете внесены решениями Совета депутатов Минераловодского городского округа Ставропольского края: от 26.12.2022 № 248; от 17.03.2023 № 261, от 22.05.2023 № 274, от 19.06.2023 № 283.

Основные характеристики бюджета городского округа (в ред. решения от 19.06.2023 № 283) составили: по доходам — 4 277 435,1 тыс. рублей; по расходам — 4 471 857,1 тыс. рублей; дефицит бюджета — 194 422,0 тыс. рублей.

Согласно Отчету общий объем годовых бюджетных назначений по доходам составил 4 277 435,1 тыс. рублей, из них:

- налоговые доходы — 919 578,8 тыс. рублей;
- неналоговые доходы — 164 685,2 тыс. рублей;
- безвозмездные поступления — 3 193 171,1 тыс. рублей.

В доходную часть бюджета городского округа за 1 полугодие 2023 года поступили доходы в сумме 2 078 288,1 тыс. рублей, что составляет 48,6% к

утвержденным годовым бюджетным назначениям, в том числе:

- налоговые доходы — 365 296,5 тыс. рублей или 39,7%;
- неналоговые доходы — 103 969,5 тыс. рублей или 63,1%;
- безвозмездные поступления — 1 609 022,1 тыс. рублей или 50,4%.

Структура доходной части бюджета городского округа за отчетный период выглядит следующим образом: безвозмездные поступления — 77,42%; налоговые доходы — 17,58%; неналоговые доходы — 5,00%.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года объем доходов городского бюджета ниже на 49 030,6 тыс. рублей или на 2,3%, в том числе:

- объем безвозмездных поступлений снизился на 67 948,8 тыс. рублей или на 4,1%;

- объем налоговых и неналоговых доходов вырос на 18 918,2 тыс. рублей или на 4,2%.

Расходы бюджета городского округа (в ред. решения от 19.06.2023 № 283) утверждены в сумме 4 471 857,1 тыс. рублей.

Согласно Отчету общий объем плановых бюджетных ассигнований по расходам на 2023 год, с учетом внесенных изменений в сводную бюджетную роспись, составил 4 472 857,1 тыс. рублей. Показатели сводной бюджетной росписи увеличены на сумму 1 000,0 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 2 144 589,0 тыс. рублей или 47,9% к уточненному годовому плану (показателю сводной бюджетной росписи).

Основную долю в расходах бюджета городского округа занимают расходы по разделам: «Образование» — 48,4% и «Социальная политика» — 28,5%. Доля других разделов составляет 23,1% общего объема расходов бюджета городского округа.

К уровню аналогичного периода прошлого года расходы в целом увеличились на 0,03% или на 728,0 тыс. рублей.

Ниже среднего уровня расходы исполнены по двенадцати главным администраторам (распорядителям) бюджетных средств городского округа.

Выше среднего уровня расходы исполнены по двум главным администраторам (распорядителям) бюджетных средств городского округа, а именно: по управлению труда и социальной защиты населения администрации Минераловодского городского округа — 60,6% годовому объему бюджетных ассигнований; по управлению образования Минераловодского городского округа — 52,2%.

Таким образом, бюджет городского округа за отчетный период исполнен с дефицитом в сумме 66 300,9 тыс. рублей.

Бюджет городского округа (в ред. от 19.06.2023 № 283) сформирован в программной структуре расходов на основе семнадцати муниципальных программ. Общий объем финансирования муниципальных программ на 2023 год составляет 4 354 595,8 тыс. рублей. За отчетный период расходы на реализацию муниципальных программ исполнены в объеме 2 103 307,8 тыс.

рублей (48,3% показателя сводной бюджетной росписи с изменениями), 98,1 % от общего объема расходов бюджета городского округа.

На низком уровне (менее 20% показателя сводной бюджетной росписи с изменениями) исполнены расходы по четырем муниципальным программам: «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности» - 19,9% (в 1 полугодии 2022 года – 50,2%), «Развитие сельского хозяйства» - 18,4% (в 1 полугодии 2022 года – 40,7%) «Развитие транспортной системы и обеспечение безопасности дорожного движения» - 18,0% (в 1 полугодии 2022 года – 26,2%), «Экология и охрана окружающей среды» - 9,4 % (в 1 полугодии 2022 года – 0,9%).

По состоянию на 1 июля 2023 года бюджетные ассигнования по непрограммным расходам предусмотрены в объеме 118 261,3 тыс. рублей или 2,6% общего объема расходов. Кассовое исполнение непрограммных расходов составило 41 281,2 тыс. рублей или 34,9% показателя сводной бюджетной росписи.

По четырем муниципальным программам объемы бюджетных ассигнований, утвержденные решением о бюджете, предусмотренные на реализацию мероприятий муниципальных программ, превышают планируемые, утвержденные постановлениями администрации Минераловодского городского округа Ставропольского края. Соответствующие изменения в показатели финансового обеспечения внесены на основании редакций, утвержденных постановлениями администрации Минераловодского городского округа Ставропольского края по трем муниципальным программам после отчетной даты.

Председатель  
контрольно-счетного органа  
Минераловодского городского округа



В.М. Фисенко