

Оперативный анализ исполнения бюджета городского округа город Брянск за 9 месяцев 2023 года

В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, статьей 8 Положения о Контрольно-счетной палате города Брянска, утвержденного Решением Брянского городского Совета народных депутатов от 01.07.2011 №567, направляем Вам оперативный анализ исполнения бюджета городского округа город Брянск за 9 месяцев 2023 года.

Решением Брянского городского Совета народных депутатов от 21.12.2022 № 715 «О бюджете городского округа город Брянск на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» утверждены основные характеристики бюджета города Брянска на 2023 год:

общий объем доходов в сумме 14 872 986,1 тыс. рублей;
 общий объем расходов в сумме 15 119 006,4 тыс. рублей;
 дефицит бюджета города Брянска в сумме 246 020,3 тыс. рублей.

В течение 9 месяцев 2023 года в бюджет города Брянска внесены изменения Решениями Брянского городского Совета народных депутатов от 22.02.2023 №732, от 29.03.2023 №749, от 30.05.2023 №804, от 28.06.2023 №818, от 26.07.2023 № 833, от 29.09.2023 № 860.

С учетом внесенных изменений основные характеристики бюджета города Брянска на 2023 год утверждены:

общий объем доходов в сумме 17 985 944,4 тыс. рублей, увеличен на 3 112 958,3 тыс. рублей, или на 20,9 процента;
 общий объем расходов в сумме 18 441 049,3 тыс. рублей, увеличен на 3 322 042,9 тыс. рублей, или на 22,0 процента;
 дефицит бюджета города Брянска в сумме 455 105,0 тыс. рублей, увеличен на 209 084,7 тыс. рублей.

Сводной бюджетной росписью бюджета города Брянска на 2023 год с учетом изменений по состоянию на 01.10.2023 года утверждены:

бюджетные ассигнования по расходам в сумме 18 441 049,3 тыс. рублей;
 источники финансирования дефицита бюджета города Брянска в сумме 455 105,0 тыс. рублей.

Исполнение бюджета города Брянска за 9 месяцев 2023 года, согласно представленному Финансовым управлением Брянской городской администрации отчету об исполнении бюджета городского округа город Брянск на 1 октября 2023 года, характеризуется следующими данными (тыс. рублей).

Наименование показателей	Исполнено за 9 месяцев 2022 года	Утвержден план на 2023 год	Утвержденный план с учетом изменений		Исполнено за отчетный период			
			согласно решению БГСНД	согласно СБР	сумма	% исполнения		
						к исполн. за 9 мес. 2022 г	к уточн. плану согласно решен. БГСНД	к уточн. плану согласно СБР
Доходы бюджета, в т.ч.	9 475 257,1	14 872 986,1	17 985 944,4	-	11 052 042,0	116,6	61,4	-
- налоговые и неналоговые доходы	2 266 168,6	3 700 805,2	3 872 648,2	-	2 645 104,5	116,7	68,3	-
- безвозмездные поступления	7 209 088,5	11 172 180,9	14 113 296,2	-	8 406 937,5	116,6	59,6	-
Расходы бюджета	9 923 608,4	15 119 006,4	18 441 049,3	18 441 049,3	10 963 174,5	110,5	59,4	59,4

Дефицит (-)/ профицит (+)	-448 351,3	-246 020,3	-455 105,0	-	88 867,5	-	-	-
Источники внутреннего финансирования дефицита	448 351,3	246 020,3	455 105,0	455 105,0	-88 867,5	-	-	-

Бюджет города Брянска за 9 месяцев 2023 года исполнен:

по доходам в сумме 11 052 042,0 тыс. рублей, или на 61,4 процента к утвержденному общему объему доходов бюджета города Брянска на 2023 год с учетом изменений (далее – уточненный годовой план);

по расходам – 10 963 174,5 тыс. рублей, или на 59,4 процента к уточненному годовому плану согласно сводной бюджетной росписи;
с превышением доходов над расходами в сумме 88 867,5 тыс. рублей.

По сравнению с соответствующим периодом 2022 года:

поступления доходов за 9 месяцев 2023 года увеличились на 1 576 784,9 тыс. рублей, или на 16,6 процента (9 месяцев 2022 года – 9 475 257,1 тыс. рублей);

исполнение расходной части бюджета увеличилось на 1 039 566,1 тыс. рублей, или на 10,5 процента (9 месяцев 2022 года – 9 923 608,4 тыс. рублей).

За 9 месяцев 2023 года исполнение по налоговым и неналоговым доходам составило 2 645 104,5 тыс. рублей, или 68,3 процента к уточненному годовому плану (3 872 648,2 тыс. рублей), в том числе:

по налоговым доходам – 2 191 887,1 тыс. рублей, или 66,2 процента к уточненному годовому плану (3 308 673,5 тыс. рублей);

по неналоговым доходам – 453 217,4 тыс. рублей, или 80,4 процента к уточненному годовому плану (563 974,7 тыс. рублей).

В сравнении с аналогичным периодом 2022 года поступления налоговых доходов увеличились на 266 689,1 тыс. рублей, или на 13,9 процента (9 месяцев 2022 года – 1 925 198,0 тыс. рублей).

Поступления неналоговых доходов увеличились на 112 246,8 тыс. рублей, или на 32,9 процента (9 месяцев 2022 года – 340 970,6 тыс. рублей).

Исполнение по безвозмездным поступлениям за 9 месяцев 2023 года составило 8 406 937,5 тыс. рублей, или 59,6 процента к уточненному годовому плану (14 113 296,2 тыс. рублей).

В сравнении с аналогичным периодом 2022 года безвозмездные поступления за 9 месяцев 2023 года увеличились на 1 197 849,0 тыс. рублей, или на 16,6 процента (9 месяцев 2022 года – 7 209 088,5 тыс. рублей).

Исполнение бюджета города Брянска по расходам, в среднем, составило 59,2 процента к уточненному годовому плану.

Ниже среднего процента исполнены расходы по разделам классификации расходов бюджета города Брянска:

«Охрана окружающей среды» - 5 666,8 тыс. рублей, или 48,5 процента от уточненного годового плана (11 676,0 тыс. рублей);

«Национальная экономика» - 2 665 614,8 тыс. рублей, или 52,6 процента от уточненного годового плана (5 063 155,5 тыс. рублей);

«Обслуживание муниципального долга» - 65 100,1 тыс. рублей, или 54,4 процента от уточненного годового плана (119 630,4 тыс. рублей);

«Национальная оборона» - 1 875,6 тыс. рублей, или 54,7 процента от уточненного годового плана (3 427,5 тыс. рублей);

«Физическая культура и спорт» - 259 996,1 тыс. рублей, или 57,0 процентов от уточненного годового плана (455 870,9 тыс. рублей);

«Жилищно-коммунальное хозяйство» - 1 063 232,8 тыс. рублей, или 57,8 процента от уточненного годового плана (1 839 240,0 тыс. рублей);

«Социальная политика» - 254 668,6 тыс. рублей, или 58,2 процента от уточненного годового плана (437 256,9 тыс. рублей).

Бюджет города Брянска по состоянию на 01.10.2023 года исполнен с превышением доходов над расходами в сумме 88 867,5 тыс. рублей.