

Оперативный анализ исполнения бюджета городского округа город Брянск за 1 полугодие 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 первое полугодие 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 первого полугодия 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.

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

- общий объем доходов в сумме 17 275 121,9 тыс. рублей, увеличен на 2 402 135,8 тыс. рублей, или на 16,2 процента;
- общий объем расходов в сумме 17 730 226,8 тыс. рублей, увеличен на 2 611 220,4 тыс. рублей, или на 17,3 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 01.07.2023 года утверждены:

- бюджетные ассигнования по расходам в сумме 17 805 415,6 тыс. рублей;
- источники финансирования дефицита бюджета города Брянска в сумме 455 105,0 тыс. рублей.

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

Наименование показателей	Исполнено за I полугодие 2022 года	Утвержден план на 2023 год	Утвержденный план с учетом изменений		Исполнено за отчетный период			
			согласно решению БГСНД	согласно СБР	сумма	% исполнения		
						к испол. за I полугодие 2022 года	к уточн. плану согласно решен. БГСНД	к уточн. плану согласно СБР
Доходы бюджета, в т.ч.	5 919 616,1	14 872 986,1	17 275 121,9	-	7 022 767,3	118,6	40,7	-
- налоговые и неналоговые доходы	1 478 035,9	3 700 805,2	3 768 135,1	-	1 751 967,5	118,5	46,5	-
- безвозмездные поступления	4 441 580,2	11 172 180,9	13 506 986,8	-	5 270 799,8	118,7	39,0	-
Расходы бюджета	6 275 599,2	15 119 006,4	17 730 226,8	17 805 415,6	6 934 917,0	110,5	39,1	38,9
Дефицит (-)/профицит (+)	-355 983,1	-246 020,3	-455 105,0	-	87 850,3	-	-	-

Источники внутреннего финансирования дефицита	355 983,1	246 020,3	455 105,0	455 105,0	-87 850,3	-	-	-
---	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	---	---	---

Бюджет города Брянска за первое полугодие 2023 года исполнен:

по доходам в сумме 7 022 767,3 тыс. рублей, или на 40,7 процента к утвержденному общему объему доходов бюджета города Брянска на 2023 год с учетом изменений (далее – уточненный годовой план);

по расходам – 6 934 917,0 тыс. рублей, или на 38,9 процента к уточненному годовому плану согласно сводной бюджетной росписи; с превышением доходов над расходами в сумме 87 850,3 тыс. рублей.

По сравнению с соответствующим периодом 2022 года:

поступления доходов за первое полугодие 2023 года увеличились на 1 103 151,2 тыс. рублей, или на 18,6 процента (первое полугодие 2022 года – 5 919 616,1 тыс. рублей);

исполнение расходной части бюджета увеличилось на 659 317,8 тыс. рублей, или на 10,5 процента (первое полугодие 2022 года – 6 275 599,2 тыс. рублей).

За первое полугодие 2023 года исполнение по налоговым и неналоговым доходам составило 1 751 967,5 тыс. рублей, или 46,5 процента к уточненному годовому плану (3 768 135,1 тыс. рублей), в том числе:

по налоговым доходам – 1 454 791,6 тыс. рублей, или 45,4 процента к уточненному годовому плану (3 205 728,0 тыс. рублей);

по неналоговым доходам – 297 175,9 тыс. рублей, или 52,8 процента к уточненному годовому плану (562 407,1 тыс. рублей).

В сравнении с аналогичным периодом 2022 года поступления налоговых доходов увеличились на 190 510,5 тыс. рублей, или на 15,1 процента (первое полугодие 2022 года – 1 264 281,1 тыс. рублей).

Поступления неналоговых доходов увеличились на 83 421,1 тыс. рублей, или на 39,0 процентов (первое полугодие 2022 года – 213 754,8 тыс. рублей).

Исполнение по безвозмездным поступлениям за первое полугодие 2023 года составило 5 270 799,8 тыс. рублей, или 39,0 процентов к уточненному годовому плану (13 506 986,8 тыс. рублей).

В сравнении с аналогичным периодом 2022 года безвозмездные поступления за первое полугодие 2023 года увеличились на 829 219,6 тыс. рублей, или на 18,7 процента (первое полугодие 2022 года – 4 441 580,2 тыс. рублей).

Исполнение бюджета города Брянска по расходам, в среднем, составило 38,9 процента к уточненному годовому плану.

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

«Жилищно-коммунальное хозяйство» - 429 956,7 тыс. рублей, или 24,1 процента от уточненного годового плана (1 787 387,1 тыс. рублей);

«Национальная экономика» - 1 370 185,6 тыс. рублей, или 29,5 процента от уточненного годового плана (4 641 599,7 тыс. рублей);

«Обслуживание муниципального долга» - 40 167,4 тыс. рублей, или 31,5 процента от уточненного годового плана (127 644,3 тыс. рублей);

«Физическая культура и спорт» - 156 868,0 тыс. рублей, или 35,3 процента от уточненного годового плана (444 820,0 тыс. рублей);

«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» - 24 743,9 тыс. рублей, или 37,2 процента от уточненного годового плана (66 504,3 тыс. рублей).

На уровне выше 50,0 процентов исполнены расходы по разделу «Социальная политика» - 199 864,7 тыс. рублей, или 53,5 процента от уточненного годового плана (373 349,2 тыс. рублей).

Бюджет города Брянска по состоянию на 01.07.2023 года исполнен с превышением доходов над расходами в сумме 87 850,3 тыс. рублей.