

Оперативный анализ исполнения бюджета городского округа город Брянск за первое полугодие 2020 года

Решением Брянского городского Совета народных депутатов от 18.12.2019 №103 «О бюджете городского округа город Брянск на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» утверждены основные характеристики бюджета города Брянска на 2020 год:

прогнозируемый общий объем доходов в сумме 10 230 532,9 тыс. рублей;

общий объем расходов в сумме 10 230 532,9 тыс. рублей.

В первом полугодии 2020 года в бюджет города Брянска внесены изменения Решениями Брянского городского Совета народных депутатов от 26.02.2020 № 127, от 25.03.2020 № 153, от 23.06.2020 №188.

С учетом внесенных изменений основные параметры бюджета города Брянска на 2020 год утверждены в следующих объемах:

прогнозируемый общий объем доходов в сумме 11 770 093,2 тыс. рублей, увеличен на 1 539 560,3 тыс. рублей, или на 15,0 процентов;

общий объем расходов в сумме 11 952 129,6 тыс. рублей, увеличен на 1 721 596,7 тыс. рублей, или на 16,8 процента;

дефицит бюджета города Брянска в сумме 182 036,4 тыс. рублей.

Уточненной Сводной бюджетной росписью расходов бюджета городского округа город Брянск по состоянию на 01.07.2020 года утверждены:

бюджетные ассигнования по расходам в сумме 11 941 226,2 тыс. рублей;

источники финансирования дефицита бюджета города Брянска в сумме 182 036,4 тыс. рублей.

Расхождение показателей уточненной Сводной бюджетной росписи и Решения Брянского городского Совета народных депутатов от 18.12.2019 № 103 «О бюджете городского округа город Брянск на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» по расходам в сумме 10 903,4 тыс. рублей связано с уменьшением расходов, осуществляемых за счет безвозмездных поступлений из областного бюджета (статья 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации).

Исполнение бюджета города Брянска за первое полугодие 2020 года, согласно отчету об исполнении бюджета городского округа город Брянск по состоянию на 01.07.2020 года, характеризуется следующими данными.

тыс. рублей

Наименование показателей	Исполнено за 1 полугод. 2019 года	Утвержден план на 2020 год	Утвержденный план с учетом изменений		Исполнено за отчетный период			
			согласно решению БГСНД	согласно СБР	сумма	% исполнения		
						к испол. за 1 полугод. 2019 года	к уточн. плану согласно решен. БГСНД	к уточн. плану согласно СБР
Доходы бюджета, в т.ч.	3936299,1	10230532,9	11770093,2	-	4863242,2	123,5	41,3	-
- налоговые и неналоговые доходы	1277928,7	3150224,0	3156347,0	-	1195617,9	93,6	37,9	-
- безвозмездные поступления	2658370,3	7080308,9	8613746,2	-	3667624,3	138,0	42,6	-

Расходы бюджета	3995272,2	10230532,9	11952129,7	11941226,2	5084778,5	127,3	42,5	42,6
Дефицит (-), профицит (+)	-58973,1	-	-182036,4	-	-221536,3	-	-	-
Источники внутреннего финансирования дефицита	58973,1	-	182036,4	182036,4	221536,3	-	-	-

Бюджет города Брянска в первом полугодии 2020 года исполнен:

по доходам в сумме 4 863 242,2 тыс. рублей, или на 41,3 процента к утвержденным назначениям с учетом изменений (далее – уточненный годовой план);

по расходам – 5 084 778,5 тыс. рублей, или на 42,6 процента к утвержденным назначениям с учетом изменений (далее – уточненный годовой план);

с дефицитом – 221 536,3 тыс. рублей.

По сравнению с соответствующим периодом 2019 года:

поступления доходов за первое полугодие 2020 года увеличились на 926 943,2 тыс. рублей, или на 23,5 процента (первое полугодие 2019 года – 3 936 299,1 тыс. рублей);

исполнение расходной части бюджета увеличилось на 1 089 506,3 тыс. рублей, или на 27,3 процента (первое полугодие 2019 года – 3 995 272,2 тыс. рублей).

За первое полугодие 2020 года исполнение по налоговым и неналоговым доходам составило 1 195 617,9 тыс. рублей, или 37,9 процента к уточненному годовому плану (3 156 347,0 тыс. рублей), в том числе:

по налоговым доходам – 1 006 561,4 тыс. рублей, или 36,7 процента к уточненному годовому плану (2 739 055,0 тыс. рублей);

по неналоговым доходам – 189 056,4 тыс. рублей, или 45,3 процента к уточненному годовому плану (417 292,0 тыс. рублей).

В сравнении с аналогичным периодом 2019 года поступления налоговых доходов уменьшились на 37 059,6 тыс. рублей, или на 3,6 процента (первое полугодие 2019 года – 1 043 621,0 тыс. рублей).

Поступления неналоговых доходов уменьшилось на 45 251,3 тыс. рублей, или на 19,3 процента (первое полугодие 2019 года – 234 307,7 тыс. рублей).

Исполнение по безвозмездным поступлениям за первое полугодие 2020 года составило 3 667 624,3 тыс. рублей, или 42,6 процента к уточненному годовому плану (8 613 746,2 тыс. рублей).

В сравнении с аналогичным периодом 2019 года безвозмездные поступления за первое полугодие 2020 года увеличились на 1 009 254,0 тыс. рублей, или на 38,0 процентов (первое полугодие 2019 года – 2 658 370,3 тыс. рублей).

Исполнение бюджета города Брянска по расходам в среднем составило 42,6 процента к уточненному годовому плану.

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

«Жилищно-коммунальное хозяйство» - 211 389,6 тыс. рублей, или на 26,3 процента от уточненного годового плана (805 162,2 тыс. рублей);

«Физическая культура и спорт» - 203 696,2 тыс. рублей, или на 27,9 процента от уточненного годового плана (730 739,0 тыс. рублей).

Бюджет города Брянска по состоянию на 01.07.2020 года исполнен с дефицитом в сумме 221 536,3 тыс. рублей (первое полугодие 2019 года – 58 973,1 тыс. рублей).

Подробный анализ исполнения бюджета города Брянска за первое полугодие 2020 года в разрезе показателей бюджетной классификации Российской Федерации представлен в Приложении.