

Оперативный анализ исполнения бюджета городского округа город Брянск за 1 квартал 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 1 квартал 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 1 квартала 2023 года в бюджет города Брянска внесены изменения Решениями Брянского городского Совета народных депутатов от 22.02.2023 №732, от 29.03.2023 №749.

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

общий объем доходов в сумме 17 146 147,8 тыс. рублей, увеличен на 2 273 161,7 тыс. рублей, или на 15,3 процента;
 общий объем расходов в сумме 17 601 252,8 тыс. рублей, увеличен на 2 482 246,4 тыс. рублей, или на 16,4 процента;
 дефицит бюджета города Брянска в сумме 455 105,0 тыс. рублей, увеличен на 209 084,7 тыс. рублей, или на 85,0 процентов.

Сводной бюджетной росписью бюджета города Брянска на 2023 год с учетом изменений по состоянию на 01.04.2023 года утверждены:

бюджетные ассигнования по расходам в сумме 17 624 180,1 тыс. рублей;
 источники финансирования дефицита бюджета города Брянска в сумме 455 105,0 тыс. рублей.

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

Наименование показателей	Исполнено за 1 квартал 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 1 квартал 2022	к уточн. плану согласно решен. БГСНД	к уточн. плану согласно СБР
Доходы бюджета, в т.ч.	2 299 710,0	14 872 986,1	17 146 147,8	-	2 729 912,3	118,7	15,9	-
- налоговые и неналоговые доходы	804 079,2	3 700 805,2	3 717 642,0	-	619 141,8	77,0	16,7	-
- безвозмездные поступления	1 495 630,8	11 172 180,9	13 428 505,8	-	2 110 770,4	141,1	15,7	-
Расходы бюджета	2 500 924,9	15 119 006,4	17 601 252,8	17 624 180,1	2 584 629,6	103,3	14,7	14,7
Дефицит (-), профицит (+)	-201 214,9	-246 020,3	-455 105,0	-	145 282,7	-	-	-

Источники внутреннего финансирования дефицита	201 214,9	246 020,3	455 105,0	455 105,0	-145 282,7	-	-	-
---	-----------	-----------	-----------	-----------	------------	---	---	---

Бюджет города Брянска за 1 квартал 2023 года исполнен:
по доходам в сумме 2 729 912,3 тыс. рублей, или на 15,9 процента к утвержденному общему объему доходов бюджета города Брянска на 2023 год с учетом изменений (далее – уточненный годовой план);

по расходам – 2 584 629,6 тыс. рублей, или на 14,7 процента к уточненному годовому плану;

с превышением доходов над расходами в сумме 145 282,7 тыс. рублей.

По сравнению с соответствующим периодом 2022 года:

поступления доходов за 1 квартал 2023 года увеличились на 430 202,3 тыс. рублей, или на 18,7 процента (1 квартал 2022 года – 2 299 710,0 тыс. рублей);

исполнение бюджета по расходам увеличилось на 83 704,7 тыс. рублей, или на 3,3 процента (1 квартал 2022 года – 2 500 924,9 тыс. рублей).

За 1 квартал 2023 года исполнение по налоговым и неналоговым доходам составило 619 141,8 тыс. рублей, или 16,7 процента к уточненному годовому плану (3 717 642,0 тыс. рублей), в том числе:

по налоговым доходам – 491 350,7 тыс. рублей, или 15,4 процента к уточненному годовому плану (3 182 068,0 тыс. рублей);

по неналоговым доходам – 127 791,1 тыс. рублей, или 23,9 процента к уточненному годовому плану (535 574,0 тыс. рублей).

В сравнении с аналогичным периодом 2022 года поступления налоговых доходов уменьшились на 216 111,0 тыс. рублей, или на 30,5 процента (1 квартал 2022 года – 707 461,7 тыс. рублей).

Поступления неналоговых доходов увеличились на 31 173,6 тыс. рублей, или на 32,3 процента (1 квартал 2022 года – 96 617,5 тыс. рублей).

Исполнение по безвозмездным поступлениям за 1 квартал 2023 года составило 2 110 770,4 тыс. рублей, или 15,7 процента к уточненному годовому плану (13 428 505,8 тыс. рублей).

В сравнении с аналогичным периодом 2022 года безвозмездные поступления за 1 квартал 2023 года увеличились на 615 139,6 тыс. рублей, или на 41,1 процента (1 квартал 2022 года – 1 495 630,8 тыс. рублей).

Исполнение бюджета города Брянска по расходам в среднем составило 14,7 процента к уточненному годовому плану.

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

«Национальная оборона» - 235,8 тыс. рублей, или 8,3 процента от уточненного годового плана (2 847,2 тыс. рублей);

«Национальная экономика» - 350 877,3 тыс. рублей, или 7,6 процента от уточненного годового плана (4 635 632,6 тыс. рублей);

«Жилищно-коммунальное хозяйство» - 122 692,3 тыс. рублей, или 7,2 процента от уточненного годового плана (1 713 424,3 тыс. рублей);

«Физическая культура и спорт» - 63 556,9 тыс. рублей, или 14,5 процента от уточненного годового плана (437 879,0 тыс. рублей).

Бюджет города Брянска по состоянию на 01.04.2023 года исполнен с превышением доходов над расходами в сумме 145 282,7 тыс. рублей.