

## КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНЫЙ ОРГАН МИНЕРАЛОВОДСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА

### ИНФОРМАЦИЯ

#### о результатах мониторинга исполнения бюджета Минераловодского городского округа Ставропольского края за 1 квартал 2022 года

В соответствии с частью 5 статьи 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее - Бюджетный кодекс РФ) отчет об исполнении бюджета Минераловодского городского округа Ставропольского края за 1 квартал 2022 года утвержден распоряжением администрации Минераловодского городского округа Ставропольского края от 13.05.2022 № 151-р.

Отчет об исполнении бюджета Минераловодского городского округа Ставропольского края за 1 квартал 2022 года (далее - Отчет) направлен в контрольно-счетный орган Минераловодского городского округа 13 мая 2022 года - в предельный 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 года № 286.

Решением Совета депутатов Минераловодского городского округа Ставропольского края от 17 декабря 2021 года № 135 «О бюджете Минераловодского городского округа Ставропольского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» (далее - решение о бюджете) бюджет Минераловодского городского округа Ставропольского края (далее - бюджет городского округа) на 2022 год утвержден по доходам в сумме 4 569 506,7 тыс. рублей, по расходам в сумме 4 676 958,0 тыс. рублей, с дефицитом в сумме 107 451,3 тыс. рублей.

Изменения в первоначально принятое решение о бюджете внесены решением Совета депутатов Минераловодского городского округа Ставропольского края от 18.02.2022 № 150.

Основные характеристики бюджета городского округа (в ред. решения от 18.02.2022 № 150) составили: по доходам — 4 652 632,9 тыс. рублей; по расходам — 4 864 045,2 тыс. рублей; дефицит бюджета — 211 412,3 тыс. рублей.

Согласно Отчету общий объем годовых бюджетных назначений по доходам составил 4 652 632,9 тыс. рублей, из них:

- налоговые доходы — 838 288,8 тыс. рублей;
- неналоговые доходы — 146 033,5 тыс. рублей;
- безвозмездные поступления — 3 668 310,6 тыс. рублей.

В доходную часть бюджета городского округа за 1 квартал 2022 года поступили доходы в сумме 909 408,1 тыс. рублей, что составляет 19,5% к годовым бюджетным назначениям, в том числе:

- налоговые доходы — 177 821,6 тыс. рублей или 21,2%;
- неналоговые доходы — 40 309,7 тыс. рублей или 27,6%;
- безвозмездные поступления — 691 276,8 тыс. рублей или 18,8%.

Структура доходной части бюджета городского округа за отчетный период выглядит следующим образом: безвозмездные поступления — 76,0%; налоговые доходы — 19,6%; неналоговые доходы — 4,4%.

Обращает на себя внимание изменение структуры доходов бюджета городского округа по сравнению с аналогичным периодом 2021 года, а именно:

- увеличение доли налоговых доходов (с 17,1% до 19,6%) и неналоговых доходов (с 3,6% до 4,4%);
- снижение доли безвозмездных поступлений (с 79,3% до 76,0%).

В сравнении с аналогичным периодом прошлого года фактическое исполнение по доходам за 1 квартал 2022 года уменьшилось на 28 868,3 тыс. рублей или на 3,1%:

- объем безвозмездных поступлений снизился на 52 758,9 тыс. рублей или на 7,1%;
- объем налоговых и неналоговых доходов увеличился на 23 890,6 тыс. рублей или на 12,3%.

По состоянию на 01 апреля 2022 года расходы бюджета городского округа (в ред. решения от 18.02.2022 № 150) утверждены в сумме 4 864 045,2 тыс. рублей.

Согласно Отчету общий объем плановых бюджетных ассигнований по расходам на 2022 год, с учетом внесенных изменений в сводную бюджетную роспись, составил 4 820 062,5 тыс. рублей.

Показатели сводной бюджетной росписи уменьшены на сумму 43 982,7 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 889 657,9 тыс. рублей или 18,5% к уточненному годовому плану.

Основную долю в расходах бюджета городского округа занимают расходы по разделам: «Образование» – 39,9% и «Социальная политика» – 41,8%. Доля других разделов составляет 18,3% общего объема расходов.

К уровню аналогичного периода прошлого года расходы снизились на 3,3% или в сумме на 30 741,8 тыс. рублей.

По 10-ти главным распорядителям бюджетных средств расходы исполнены ниже среднего уровня (в диапазоне от 5,8% до 18,1%), из них по 3-м главным распорядителям исполнение составило менее 10%: по управлению муниципального хозяйства администрации Минераловодского городского округа – 5,8%, по управлению архитектуры и градостроительства администрации Минераловодского городского округа – 5,9%, по администрации Минераловодского городского округа — 8,4%.

По 4-м главным распорядителям бюджетных средств расходы исполнены выше среднего уровня (в диапазоне от 19,7% до 29,6%).

Бюджет городского округа (в ред. решения Совета депутатов Минераловодского городского округа Ставропольского края от 18.02.2022 года

№ 150) сформирован в программной структуре расходов на основе 17-ти муниципальных программ. Общий объем финансирования муниципальных программ на 2022 год (согласно сводной бюджетной росписи) составляет 4 710 728,0 тыс. рублей. За отчетный период расходы на реализацию муниципальных программ исполнены в сумме 868 459,4 тыс. рублей (18,4% показателя сводной бюджетной росписи с изменениями), 97,6 % от общего объема расходов бюджета городского округа.

За 1 квартал 2022 года не приступали к реализации мероприятий в рамках муниципальных программ «Развитие экономики» и «Экология и охрана окружающей среды», согласно показателям сводной бюджетной росписи, с изменениями на отчетную дату, общий объем финансового обеспечения данных муниципальных программ на 2022 год составляет 617,2 тыс. рублей.

На низком уровне (менее 10% показателя сводной росписи с изменениями) исполнены расходы по четырем муниципальным программам: «Развитие жилищно-коммунального хозяйства» — 9,6% (за 1 квартал 2021 года — 14,8%), «Развитие градостроительства, строительства и архитектуры» - 5,8 % (за 1 квартал 2021 года — 16,0%), «Развитие транспортной системы и обеспечение безопасности дорожного движения» - 2,5% (за 1 кварта 2021 года — 2,5%), «Формирование современной городской среды» - 2,2 % (за 1 квартал 2021 года — 32,6%).

От 18,4% — 14,8% расходы исполнены по пяти муниципальным программам (29,4% общего количества): «Развитие молодежной политики» (18,4%), «Управление имуществом» (16,9%), «Обеспечение безопасности» (16,6%), «Совершенствование организации деятельности органов местного самоуправления» (15,2%), «Развитие сельского хозяйства» (14,8%).

Процент исполнения бюджетных ассигнований выше среднего уровня (18,4%) сложился по шести муниципальным программам (35,3% общего количества): «Социальная политика» - 29,6% (в 1 квартале 2021 года — 30,4%), «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности» - 27,9 % (в 1 квартале 2021 года — 7,0 %), «Развитие культуры» - 21,9% (в 1 квартале 2021 года — 16,0 %), «Управление финансами» - 20,9% (в 1 квартале 2021 года — 19,7%), «Развитие физической культуры и спорта» - 19,7% (в 1 квартале 2021 года — 19,0%), «Развитие образования» - 19,5% (в 1 квартале 2021 года — 19,3%).

По состоянию на 1 апреля 2022 года бюджетные ассигнования по непрограммным расходам предусмотрены в объеме 109 334,5 тыс. рублей или 2,3% общего объема расходов. Кассовое исполнение непрограммных расходов составило 21 198,5 тыс. рублей или 19,4% показателя сводной бюджетной росписи.

Таким образом, бюджет городского округа за отчетный период исполнен с профицитом в сумме 19 750,2 тыс. рублей.

Председатель контрольно-счетного органа  
Минераловодского городского округа



В.М. Фисенко