Информация о результатах
экспертно-аналитического мероприятия

16.05.2022

В соответствии с установленными полномочиями и на основании отчета об исполнении бюджета на 01.04.2023 (ф. 0503117), утвержденного постановлением администрации городского округа «Город Калининград» от 26.04.2023 № 283, КСП Калининграда проведен оперативный анализ исполнения и контроль за организацией исполнения местного бюджета за I квартал 2023 года.

Основные итоги исполнения бюджета:

1. Бюджет городского округа по итогам I квартала 2023 года исполнен:

- по доходам в сумме 3 872,7 млн.руб. или 16,5% от уточненных плановых назначений;
- по расходам в сумме 4 237,6 млн.руб. или 17,0% от уточненных плановых назначений;
- с дефицитом в сумме 364,9 млн.руб.

2. Исполнение бюджета по доходам обеспечено поступлением:

- налоговых доходов – 1 627,6 млн.руб. (14,3% от уточненных бюджетных назначений);
- неналоговых доходов – 151,7 млн.руб. (20,5% от уточненных бюджетных назначений);
- безвозмездных поступлений - 2 093,4 млн.руб. (18,5% от уточненных бюджетных назначений).

3. В отчетном периоде внесение изменений в Сводную бюджетную роспись осуществлялось финансовым органом по основаниям, предусмотренным п. 3, 8 ст. 217 Бюджетного кодекса РФ и п. 21, 23 Решения о бюджете на 2023 год[1].

4. В структуре отраслей деятельности наибольший удельный вес составили расходы по разделам «Образование» в размере 54,6% и «Национальная экономика» в размере 20,5% от общей суммы расходов бюджета.

5. Наименьший процент исполнения расходов в разрезе главных распорядителей бюджетных средств за I квартал 2023 года сложился по комитету муниципального имущества и земельных ресурсов в размере 4,6%; наибольший процент исполнения расходов – у администрации городского округа в размере 22,2%.

6. Удельный вес программных расходов в общем объеме расходов бюджета городского округа составил 90,3%, непрограммных расходов - 9,7%.

7. По состоянию на 01.04.2023 исполнение мероприятий муниципальных программ составило 3 825,6 млн.руб. или 17,2% от уточненных плановых бюджетных ассигнований (22 213,7 млн.руб.). По итогам отчетного периода адресная инвестиционная программа исполнена в сумме 522,6 млн.руб., что составляет 14,0% от доведенных лимитов (3 732,7 млн.руб.).

8. Непрограммные расходы исполнены в сумме 412,0 млн.руб. или 15,6% от уточненных бюджетных ассигнований на 2023 год (2 642,4 млн.руб.).

9. Резервный фонд администрации на 2023 год утвержден в сумме 350,0 млн.руб. Остаток нераспределенных средств фонда по состоянию на 01.04.2023 составил 303,2 млн.руб.

10. Объем муниципального внутреннего долга по состоянию на 01.04.2023 в сравнении с началом года не изменился и составил 4 091,6 млн.руб. Объем муниципального внешнего долга по состоянию на 01.04.2023 в сравнении с началом года уменьшился на 32,5 млн.руб. за счет погашения муниципальной гарантии и составил 93,4 млн.руб.

---

[1] Решение городского Совета депутатов Калининграда от 14.12.2022 № 228
«О бюджете городского округа «Город Калининград» на 2023 год и на плановый период 2024-2025 годов»

Объем муниципального долга по состоянию на 01.04.2023 не превышает общий объем доходов местного бюджета без учета утвержденного Решением о бюджете на 2023 год объема безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений от налога на доходы физических лиц, что соответствует требованиям п. 5 ст. 107 БК РФ.

11. Расходы на обслуживание муниципального долга за I квартал 2023 года составили 39,3 млн.руб., что на 2,5 млн.руб. меньше расходов аналогичного периода 2022 года. Просроченная задолженность по возврату кредитов отсутствует.

12. Бюджет городского округа за I квартал 2023 года исполнен с дефицитом в сумме 364,9 млн.руб.

По результатам экспертно-аналитического мероприятия нарушения требований бюджетного законодательства при организации исполнения бюджета не установлено.