

Информация
об основных итогах экспертно-аналитического мероприятия
«Анализ исполнения бюджета городского округа «Город Калининград»
за I полугодие 2019 года»

30 августа 2019 г.

г. Калининград

Основание для проведения мероприятия: п. 8 раздела I «Экспертно-аналитические мероприятия» плана работы Контрольно-счетной палаты городского округа «Город Калининград» на 2019 год.

Цель мероприятия: анализ исполнения бюджета городского округа «Город Калининград» за I полугодие 2019 года и подготовка аналитической информации.

Предмет мероприятия: отчет об исполнении бюджета городского округа «Город Калининград» на 1 июля 2019 г.

По результатам экспертно-аналитического мероприятия установлено следующее:

1. По итогам I полугодия 2019 года бюджет городского округа «Город Калининград» по **доходам** исполнен в сумме 6 555,2 млн.руб. или 43,1% от уточненных годовых плановых назначений (15 202,2 млн.руб.), в т.ч. за счет:

- налоговых и неналоговых доходов – 3 819,3 млн.руб. или 48,1% от уточненных годовых бюджетных назначений (7 944,3 млн.руб.);

- безвозмездных поступлений с учетом возврата остатков - 2 735,9 млн.руб. или 37,7% от уточненных годовых бюджетных назначений (7 257,9 млн.руб.).

Кассовый план по доходам за отчетный период выполнен на 6 555,2 млн.руб. (104,1%), в бюджет дополнительно привлечено 256,1 млн.руб.

Дебиторская задолженность по неналоговым доходам (без учета доходов будущих периодов) увеличилась на 0,7 млн.руб. и составила 641,4 млн.руб. Наибольший удельный вес в структуре дебиторской задолженности занимает задолженность по доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (71,4%).

2. По **расходам** исполнение бюджета за I полугодие 2019 года составило 6 223,0 млн.руб. или 40,0% от уточненных годовых бюджетных ассигнований (15 552,3 млн.руб.). Кассовый план по расходам исполнен на 97,5%. Не исполнено расходов в сумме 156,7 млн.руб. или 2,5% от показателей кассового плана по расходам.

Наименьший показатель исполнения расходов за I полугодие 2019 года сложился по разделу бюджетной классификации «Охрана окружающей среды» в размере 11,1% от уточненных годовых бюджетных ассигнований. Наибольший показатель исполнения расходов за указанный период сложился по разделу бюджетной классификации «Физическая культура и спорт» в размере 46,7%.

Наименьший процент исполнения расходов в разрезе главных распорядителей бюджетных средств за I полугодие 2019 года сложился по комитету территориального развития и строительства администрации городского округа «Город Калининград» в размере 16,9%. Наибольший процент исполнения расходов за I полугодие 2019 года сложился по комитету социальной политике администрации городского округа «Город Калининград» в размере 47,2%.

По состоянию на 01.07.2019 исполнение мероприятий **муниципальных и ведомственных целевых программ** составило 5 507,3 млн.руб. или 39,7% от планового объема бюджетных ассигнований (13 872,4 млн.руб.), в т.ч. за счет средств бюджета городского округа 2 863,8 млн.руб. или 42,1% от планового объема бюджетных ассигнований (6 810,2 млн.руб.). По итогам отчетного периода адресная инвестиционная программа исполнена в сумме 311,7 млн.руб., что составляет 13,6% от плановых годовых бюджетных ассигнований (2 294,5 млн.руб.).

3. Объем **муниципального долга** в сравнении с началом года уменьшился на общую сумму 1 458,3 млн.руб. и по состоянию на 01.07.2019 составил 4 224,6 млн.руб., что не превышает предельный объем муниципального долга, установленный Решением о бюджете на 2019 год, и соответствует требованиям ст. 107 БК РФ.

Расходы на обслуживание муниципального долга за I полугодие 2019 года составили 127,6 млн.руб., что на 35,3 млн.руб. меньше расходов аналогичного периода 2018 года. Просроченная задолженность по возврату кредитов отсутствует.

4. Исполнение расходов за счет средств **резервного фонда** администрации городского округа «Город Калининград» (утвержден на 2019 год в сумме 45,9 млн.руб.) составило 0,2 млн.руб. или 1,8% от суммы выделенных средств (11,3 млн.руб.). Остаток нераспределенных средств резервного фонда по состоянию на 01.07.2019 составил 34,6 млн.руб.

5. Бюджет городского округа «Город Калининград» за I полугодие 2019 года исполнен с **профицитом** в сумме 332,2 млн.руб.