

Информация
об основных итогах экспертно-аналитического мероприятия
«Анализ исполнения бюджета городского округа «Город Калининград»
за I полугодие 2018 года»

11 сентября 2018 г.

г. Калининград

Основание для проведения мероприятия: п. 3 раздела I «Экспертно-аналитические мероприятия» плана работы Контрольно-счетной палаты городского округа «Город Калининград» на 2018 год.

Цель мероприятия: анализ исполнения бюджета городского округа «Город Калининград» за I полугодие 2018 года и подготовка аналитической информации.

Предмет мероприятия: отчет об исполнении бюджета городского округа «Город Калининград» на 1 июля 2018 г.

По результатам экспертно-аналитического мероприятия установлено следующее:

1. По итогам I полугодия 2018 года бюджет городского округа «Город Калининград» по доходам исполнен в сумме 6 266,7 млн.руб., что составляет 46,7% от годовых бюджетных назначений, утвержденных в объеме 13 420,0 млн.руб.

В отчетном периоде исполнение бюджета по доходам обеспечено поступлением:

- налоговых доходов в сумме 3 035,4 млн.руб. или 48,8% от годовых бюджетных назначений, утвержденных в объеме 6 221,0 млн.руб.;

- неналоговых доходов в сумме 409,5 млн.руб. или 42,9% от годовых бюджетных назначений, утвержденных в объеме 955,0 млн.руб.;

- безвозмездных поступлений с учетом возврата остатков в сумме 2 821,8 млн.руб. или 45,2% от годовых бюджетных назначений, утвержденных в объеме 6 244,0 млн.руб.

2. Кассовый план по доходам за отчетный период выполнен на 104,4%, в бюджет дополнительно привлечено 265,2 млн.руб., в том числе:

- по налоговым доходам - на 108,9%, дополнительно привлечено в бюджет 246,9 млн.руб.;

- по неналоговым доходам - на 104,7%, дополнительно привлечено в бюджет 18,3 млн.руб.

3. По состоянию на 01.07.2018 объем дебиторской задолженности по доходам составил 905,3 млн.руб. По сравнению с началом 2018 года задолженность уменьшилась на 49,2 млн.руб. или на 5,2%. При этом задолженность по налоговым доходам по состоянию на 01.07.2018 уменьшилась по сравнению с началом года на 76,3 млн.руб. и составила 219,5 млн.руб.; задолженность по неналоговым платежам по сравнению с началом года увеличилась на 27,1 млн.руб. и составила 684,9 млн.руб.

4. По расходам исполнение бюджета городского округа «Город Калининград» за I полугодие 2018 года составило 6 158,9 млн.руб. или 45,1% от уточненных годовых бюджетных ассигнований (13 647,9 млн.руб.). Кассовый план по расходам исполнен на 96,8%. Не исполнено расходов в сумме 202,0 млн.руб. или 3,2% от показателей кассового плана по расходам.

5. За отчетный период исполнение годовых бюджетных ассигнований ниже 45,0% сложилось по следующим главным распорядителям бюджетных средств:

- комитет архитектуры и строительства администрации городского округа «Город Калининград» - 27,5%;

- комитет городского хозяйства администрации городского округа «Город Калининград» - 38,9%;

- комитет экономики, финансов и контроля администрации городского округа «Город Калининград» - 42,3%.

6. Наименьший показатель исполнения расходов за I полугодие 2018 года сложился по разделу бюджетной классификации расходов «Охрана окружающей среды» в размере 12,5% от плановых бюджетных ассигнований. Наибольший показатель исполнения расходов за указанный период сложился по разделу бюджетной классификации «Образование» в размере 50,4%.

7. В структуре отраслей деятельности наибольший удельный вес составили расходы по разделам «Образование» в размере 54,7% от общей суммы расходов бюджета и «Национальная экономика» в размере 20,7% от общей суммы расходов бюджета.

8. Наименьший процент исполнения кассового плана сложился по комитету архитектуры и строительства администрации городского округа «Город Калининград» - исполнение составило 81,8%, не исполнено расходов в сумме 109,6 млн.руб.

9. Бюджетные ассигнования по разделам, подразделам, целевым статьям и группам видов расходов бюджета утверждены на 2018 год в разрезе муниципальных программ и непрограммных направлений деятельности. В общей структуре плановых расходов на 2018 год расходы на реализацию мероприятий 14 муниципальных программ составляют 11 914,0 млн.руб. или 87,3% от уточненной суммы плановых расходов (13 647,9 млн.руб.). За отчетный период исполнение программных расходов составило 5 401,1 млн.руб. или 87,7% от общей суммы фактически произведенных расходов (6 158,9 млн.руб.).

По состоянию на 01.07.2018 исполнение мероприятий муниципальных и ведомственных целевых программ составило 5 401,1 млн.руб. или 45,3% от уточненных плановых бюджетных ассигнований.

10. По итогам отчетного периода адресная инвестиционная программа исполнена в сумме 483,5 млн.руб., что составляет 25,4% от плановых годовых бюджетных ассигнований.

11. Объем муниципального долга по состоянию на 01.07.2018 в сравнении с началом года уменьшился на общую сумму 712,6 млн.руб. и составил 4 981,8 млн.руб., что не превышает предельный объем муниципального долга, установленный Решением о бюджете на 2018 год в соответствии с требованиями ст. 107 БК РФ.

12. Расходы на обслуживание муниципального долга за шесть месяцев 2018 года составили 162,9 млн.руб., что на 22,1 млн.руб. или 11,9% меньше расходов аналогичного периода 2017 года (185,0 млн.руб.).

Просроченной задолженности по возврату кредитов не имеется.

13. Резервный фонд администрации городского округа «Город Калининград» на 2018 год утвержден в сумме 88,4 млн.руб. В течение отчетного периода из резервного фонда выделено бюджетных ассигнований на разделы и подразделы бюджетной классификации в сумме 48,2 млн.руб. Исполнение расходов за счет средств резервного фонда составило 13,4 млн.руб. или 27,8% от суммы выделенных средств. Остаток нераспределенных средств резервного фонда по состоянию на 01.07.2018 составил 40,2 млн.руб.

14. Бюджет городского округа «Город Калининград» за I полугодие 2018 года исполнен с профицитом в сумме 107,8 млн.руб.