

Информационно-аналитическая справка об исполнении бюджета городского округа Кашира за 1 квартал 2022 года

Настоящая информационно-аналитическая справка подготовлена на основе проведенного анализа данных, отраженных в отчете об исполнении бюджета городского округа Кашира за 1 квартал 2022 года, представленном Финансовым управлением Администрации городского округа Кашира в Контрольно-счетную палату городского округа Кашира в соответствии с требованиями статьи 264.2 Бюджетного кодекса РФ (исх. письмо №142 от 29.04.2022г.)

Проведение анализа исполнения бюджета предусмотрено п.1.1 Плана работы Контрольно-счетной палаты городского округа Кашира на 2022 год, утвержденного распоряжением Председателя Контрольно-счетной палаты городского округа Кашира № 26рд от 17.12. 2021 года (с изменениями).

Отчет об исполнении бюджета утвержден Постановлением администрации городского округа Кашира от 25.04.2022г. №1178-па «Об исполнении бюджета городского округа Кашира за 1 квартал 2022 года».

Общие итоги исполнения бюджета городского округа Кашира

Бюджет городского округа Кашира на 2022 год утвержден решением Совета депутатов городского округа Кашира от 28.12.2021 г. № 129-н по доходам в сумме 3 692 502,4 тыс. рублей, по расходам – 3 736 902,4 тыс. рублей, дефицит бюджета определен в сумме 44 400 тыс. рублей.

В ходе исполнения бюджета, на основании решений Совета депутатов городского округа Кашира, в первоначально утвержденные планируемые показатели бюджета городского округа на 2022 год были внесены изменения (от 15.02.2022г. №7-н, от 22.03.2022г. №15-н). В результате, по состоянию на 01.04.2022 года уточненные плановые показатели бюджета городского округа Кашира составили: по доходам 3 697 910,0 тыс. рублей; по расходам – 3 849 782,1 тыс. рублей; дефицит бюджета – 151 872,1 тыс. рублей.

Результаты исполнения основных характеристик бюджета городского округа Кашира за 1 квартал 2022 года на основании отчета об исполнении бюджета, представленного Финансовым управлением администрации городского округа Кашира, отражены в таблице в сравнении с показателями исполнения за 1 квартал 2021 года:

(тыс. рублей)

Наименование	Утверждено решением о бюджете на 01.04.2021 год	Исполнено за 1 квартал 2021 года	% исполнения	Утверждено решением о бюджете на 01.04.2022 год	Исполнено за 1 квартал 2022 года	% исполнения
Доходы, всего	2 989 392,3	642 558,5	21,5%	3 697 910,0	676 929,1	18,3%
Расходы, всего	3 241 660,0	552 151,0	17,0%	3 849 782,1	597 951,9	15,5%
Дефицит (-), профицит (+)	-252 267,7	+90 407,5	x	-151 872,1	+78 977,2	x

Исполнение доходов бюджета городского округа Кашира

За 1 квартал 2022 года в доход бюджета поступило – 676 929,1 тыс. рублей или 18,3% от утвержденных плановых назначений.

Исполнение доходной части бюджета по основным источникам за 1 квартал 2022 года сформировалось следующим образом:

(тыс. рублей)

Наименование дохода	Утверждено решением о бюджете на 01.04.2021 год	Исполнено за 1 квартал 2021 года	% исполнения	Утверждено решением о бюджете на 01.04.2022 год	Исполнено за 1 квартал 2022 года	% исполнения
Доходы, всего:	2 989 392,3	642 558,5	21,5%	3 697 910,0	676 929,1	18,3%
Налоговые и неналоговые доходы	1 625 157,4	343 255,6	21,1%	1 993 242,3	348 925,6	17,5%
<i>в том числе:</i>						
Налог на доходы физических лиц	1 163 257,3	225 552,1	19,4%	1 464 518,0	234 477,9	16,0%
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	52 952,0	11 873,5	22,4%	51 490,0	13 279,1	25,8%
Налоги на совокупный доход	122 475,0	44 710,6	36,5%	161 180,5	25 761,2	16,0%
Налоги на имущество	156 995,0	27 284,2	17,4%	185 292,8	23 935,2	12,9%
Государственная пошлина, сборы	11 515,0	2 388,1	20,7%	10 304,0	2 600,0	25,3%
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	85 423,0	22 198,2	26,0%	84 303,0	22 994,8	27,3%
Платежи при пользовании природными ресурсами	994,0	1 100,2	110,7%	2 655,0	291,2	11,0%
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	2 968,0	148,9	5,0%	4285,0	165,9	3,9%
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	20 695,0	6 818,9	32,9%	22 410,0	17 840,2	79,6%
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	4 796,1	703,3	14,7%	3 904,0	1 280,3	32,8%
Прочие неналоговые доходы	3 087,0	477,6	15,5%	2 900,0	6 299,8	217,2%
Безвозмездные поступления	1 364 234,9	299 302,9	21,9%	1 704 667,7	334 756,8	19,6%

Основная часть доходов бюджета городского округа Кашира в 1 квартале 2022 года сформирована за счет безвозмездных поступлений, налога на доходы физических лиц, налогов на имущество (налога на имущество физических лиц, земельного налога), доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности.

Размер поступлений этих видов доходов в общей сумме доходов за 1 квартал 2022 года составил:

- по безвозмездным поступлениям – 19,6 % (в 1 квартале 2021 года – 21,9%);

- по налогу на доходы физических лиц – 16,0% (в 1 квартале 2021 года- 19,4%);

- по налогам на имущество – 12,9% (в 1 квартале 2021 года- 17,4%),

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности – 27,3% (в 1 квартале 2021 года – 26,0%).

В 1 квартале 2022 года не поступали в бюджет городского округа следующие средства:

- субсидии бюджетам городских округов на создание и обеспечение функционирования центров образования естественно-научной и технологической направленностей в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах, *предусмотрено в сумме 7 843,7 тыс. руб.;*

- субсидии бюджетам городских округов на государственную поддержку образовательных организаций в целях оснащения (обновления) их компьютерным, мультимедийным, презентационным оборудованием и программным обеспечением в рамках эксперимента по модернизации начального общего, основного общего и среднего общего образования, *предусмотрено в сумме 12 318,7 тыс. руб.;*

- субсидия бюджетам городских округов на поддержку отрасли культуры (модернизация библиотек в части комплектования книжных фондов муниципальных общедоступных библиотек), *предусмотрено в сумме 348,3 тыс. руб.;*

- субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования, *предусмотрено в сумме 67 109,0 тыс. руб.;*

- субсидии бюджетам городских округов на капитальный ремонт гидротехнических сооружений, находящихся в муниципальной собственности, в том числе разработка проектной документации, *предусмотрено 17 450,0 тыс. руб.;*

- субсидии бюджетам городских округов на устройство и капитальный ремонт электросетевого хозяйства, систем наружного освещения в рамках реализации проекта «Светлый город», *предусмотрено в сумме 9 074,4 тыс. руб.;*

- субсидии бюджетам муниципальных образований Московской области на строительство и реконструкцию объектов коммунальной инфраструктуры, *предусмотрено в сумме 22 508,8 тыс. руб.;*

- субсидии бюджетам городских округов на благоустройство общественных территорий в малых городах и исторических поселениях – победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды, *предусмотрено в сумме 105 606,4 тыс. руб.;*

- субсидии бюджетам городских округов на капитальный ремонт, приобретение, монтаж и ввод в эксплуатацию объектов коммунальной инфраструктуры, *предусмотрено в сумме 46 249,1 тыс. руб.;*

- субсидии бюджетам городских округов на проведение работ по капитальному ремонту зданий региональных (муниципальных) общеобразовательных организаций, *предусмотрено в сумме 7 599,5 тыс. руб.*

Необходимо отметить, что поступление в бюджет городского округа Кашира отдельных видов налоговых доходов в объеме значительно меньшем планируемого обусловлено объективными причинами, в связи с установлением сроков уплаты налогов в более поздний период.

Исполнение расходов бюджета городского округа Кашира

Исполнение бюджета за 1 квартал 2022 года по основным разделам классификации расходов, в соответствии с отчетом об исполнении бюджета, сформировалось следующим образом:

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Утверждено решением о бюджете на 01.04.2021 год	Исполнено за 1 квартал 2021 года	% исполнения	Утверждено решением о бюджете на 01.04.2022 год	Исполнено за 1 квартал 2022 года	% исполнения
Расходы, всего:	3 241 660,0	552 151,0	17,0%	3 849 782,1	597 951,9	15,5%
Общегосударственные вопросы	495 708,8	89 163,7	18,0%	477 933,9	96 153,3	20,1%
Национальная оборона	60,0	0,0	0,0	62,0	0	0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	42 161,1	7 689,5	18,2%	49 948,0	10 687,1	21,4%
Национальная экономика	356 605,7	32 486,4	9,1%	296 570,9	41 831,9	14,1%
Жилищно-коммунальное хозяйство	420 644,2	46 761,7	11,1%	763 363,6	65 371,0	8,6%
Охрана окружающей среды	49 058,1	46 658,1	95,1%	130 963,2	46 906,8	35,8%
Образование	1 427 942,8	237 213,3	16,6%	1 559 999,9	237 808,5	15,2%
Культура и кинематография	216 215,8	36 905,7	17,1%	206 590,5	41 972,2	20,3%
Социальная политика	99 296,1	27 692,0	27,9%	98 458,5	19 417,8	19,7%
Физическая культура и спорт	110 823,3	25 428,2	2,9%	239 560,6	33 500,6	14,0%
Средства массовой информации	16 759,1	2 152,4	12,8%	20 031,0	4 302,7	21,5%
Обслуживание государственного и муниципального долга	6 385,0	0,0	0,0	6 300,0	0,0	0,0

В общей сумме произведенных расходов, основной объем составили расходы по разделу «Образование» - 39,8 %.

Низкий процент исполнения расходов бюджета по разделам: «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 8,6%.

Финансирование муниципальных программ городского округа Кашира

Решением Совета депутатов городского округа Кашира «О бюджете городского округа Кашира на 2021 год и плановый период 2021 и 2022 годов» от 28.12.2021г. №129-н на реализацию 19 муниципальных программ городского округа Кашира были утверждены бюджетные назначения в объеме 3 701 330,4 тыс. руб. С учетом произведенных корректировок, решениями Совета депутатов

городского округа Кашира от 15.02.2022г. №7-н, от 22.03.2022г. №15-н утверждено финансирование муниципальных программ в сумме 3 801 336,0 тыс. рублей.

За 1 квартал 2022 года на реализацию муниципальных программ израсходовано 580 971,9 тыс. рублей, или 15,3% от запланированного объема финансирования. Исполнение бюджета городского округа Кашира по расходам осуществлялось на реализацию мероприятий по 19 муниципальным программам. По 2 муниципальным программам мероприятия не проводились (муниципальная программа «Предпринимательство», муниципальная программа «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда».

Низкий процент освоения бюджетных средств на реализацию муниципальных программ: «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» (0,1%), «Развитие сельского хозяйства» (4,2%), «Архитектура и градостроительство» (6,2%).

Исполнение бюджета за 1 квартал 2022 года и аналогичный период 2021 года по муниципальным программам городского округа Кашира, в соответствии с отчетом об исполнении бюджета, сформировались следующим образом:

(тыс. рублей)

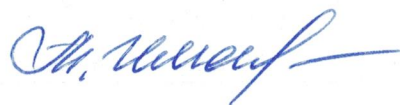
№ п/п	Наименование муниципальной программы	Утверждено о решением о бюджете на 01.04.2021 год	Исполнено за 1 квартал 2021 года	% исполнения	Утверждено о решением о бюджете на 01.04.2022 год	Исполнено за 1 квартал 2022 года	% исполнения
1.	«Жилище»	27 668,8	13 059,3	47,2	30 125,6	7 425,8	24,6%
2.	«Культура»	271 964,9	50 719,8	18,6	262 862,5	52 054,3	19,8%
3.	«Спорт»	110 674,8	25 428,2	23,0	119 470,0	25 063,3	21,0%
4.	«Образование»	1 375 260,3	226 272,9	16,5	1 500 156,7	229 423,6	15,3%
5.	«Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса»	244 833,8	29 683,2	12,1	194 328,0	38 837,5	20,0%
6.	«Предпринимательство»	1 000,0	0,0	0	1 600,0	0	0
7.	«Экология и окружающая среда»	80 311,4	47 464,5	59,1	102 551,2	50 625,7	49,4%
8.	«Формирование современной комфортной городской среды»	338 645,3	39 451,0	11,6	603 814,5	42 112,5	7,0%
9.	«Управление имуществом и муниципальными финансами»	393 329,4	77 813,8	19,8	417 152,1	85 632,1	20,5%
10.	«Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения»	64 620,1	10 141,9	15,7	77 723,8	13 714,0	17,6%
11.	«Социальная защита населения»	62 884,4	11 923,1	22,9	65 500,3	9 962,2	15,2%
12.	«Развитие инженерной						

	инфраструктуры и энергоэффективности»	73 765,5	688,8	0,9	196 061,4	147,5	0,1%
13.	«Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики»	24 034,2	2 202,5	9,2	17 528,0	3 414,9	19,5
14.	«Архитектура и градостроительство»	2 824,6	367,9	13,0	1 989,0	123,5	6,2%
15.	«Цифровое муниципальное образование»	83 810,1	11 949,8	14,3	79 313,8	12 989,6	16,4%
16.	«Развитие сельского хозяйства»	7 557,2	77,7	1,0	3 989,5	166,3	4,2%
17	«Строительство объектов социальной инфраструктуры»	0,0	0,0	0	120 090,6	8 437,3	7,0%
18	«Переселение граждан из аварийного жилищного фонда»	238,4	0,0	0	0	0	0
19	«Здравоохранение»	6 480,0	1 255,3	19,4%	7 080,0	841,8	11,9%
	Итого по муниципальным программам	3 169 903,2	548 499,7	17,3	3 801 336,0	580 971,9	15,3%

Расходы отчетного периода на руководство и управление в сфере установленных функций органов государственной власти (органов местного самоуправления) составили 3 800,6 тыс. рублей или 28,1% от утвержденных плановых назначений.

Непрограммные расходы бюджета составили 13 179,4 тыс. рублей или 37,7% от утвержденных плановых назначений.

Председатель
Контрольно-счетной палаты
городского округа Кашира



Т. Г. Илюшина

29 апреля 2022 года