

Информация
о результатах анализа Отчета об исполнении бюджета муниципального образования
«Ольский муниципальный округ Магаданской области» за первый квартал 2024 года

Заключение на отчет об исполнении бюджета муниципального образования «Ольский муниципальный округ Магаданской области» за первый квартал 2024 года подготовлено на основании плана работы КСП на 2024 год, в соответствии с пунктом 8.1 Положения о Контрольно-счетной палате Ольского муниципального округа Магаданской области, утвержденного решением Собрании представителей Ольского городского округа от 19.12.2022 № 144-РН.

По результатам проведенного мероприятия установлено следующее:

План по доходам исполнен за 1 квартал текущего года на сумму 324 883,7 тыс. рублей или на 23,0 %, что в процентном выражении ниже аналогичного показателя за 1 квартал 2023 года на 0,6 процентных пункта. В абсолютных величинах, в сравнении с аналогичным периодом прошлого года, наблюдается увеличение поступлений по доходам местного бюджета на 28 183,2 тыс. рублей или на 9,5 %.

Исполнение объема доходной части местного бюджета обеспечено:

– на 15,2 % поступлениями налоговых и неналоговых платежей, которые составили 149 410,7 тыс. руб.;

– на 84,8 % безвозмездными поступлениями, которые составили 275 473,1 тыс. руб.

Таким образом, по сравнению с аналогичным периодом 2023 года объем поступлений в 2024 году:

– по налоговым доходам увеличился на 13 166,0 тыс. руб. или на 55,0 %;

– по неналоговым доходам увеличился на 4 833,4 тыс. руб. или на 64,6 %;

– по безвозмездным поступлениям увеличился на 10 183,7 тыс. руб. или на 3,8 %.

Расходы бюджета за 1 квартал 2024 года исполнены в сумме 343 676,9 тыс. рублей или на 23,94 %, что в процентном выражении выше аналогичного показателя за 1 квартал 2023 года на 3,74 %. В числовом выражении, в сравнении с 1 кварталом 2023 года, наблюдается увеличение исполнения по расходам на 87 777,5 тыс. рублей или на 34,3 %, увеличение утвержденных плановых показателей расходной части местного бюджета в сравнении с предыдущим годом составило 166 499,9 тыс. рублей или на 13,1 %.

Расходы на публичные нормативные обязательства за 1 квартал 2024 года исполнены в сумме 2 501,1 тыс. рублей, или 18,9 % от годовых бюджетных назначений (13 244,4 тыс. рублей).

Из резервного фонда муниципального округа, сформированном на 01.04.2024 в объеме 100,0 тыс. рублей, в 1 квартале 2024 года средства не выделялись.

В сравнении с аналогичным отчетным периодом 2023 года структура исполненных расходов бюджета существенно не изменилась и наибольший удельный вес в расходах за 1 квартал 2024 года приходится на оплату расходов по социальной сфере. В целом исполнение по расходам на социальную сферу, включающую в себя расходы образование, культуру и кинематографию, социальную политику, а также физическую культуру и спорт, в процентном выражении составило 52,8 %.

Исполнение бюджета за 1 квартал 2024 года в разрезе видов расходов варьируется от 0,0 % до 27,5 % утвержденных бюджетных назначений.

Доля расходов на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами в общем объеме расходов бюджета составила 60,2 % и увеличилась по отношению к предыдущему периоду 2023 года на 6,3 пункта. По сравнению с аналогичным периодом 2023 года исполнение расходов в абсолютном выражении увеличилось на 68 905,0 тыс. рублей или на 50,0 %.

Расходы по предоставлению субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям по сравнению с аналогичным периодом 2023 года увеличились на 22 602,3 тыс. рублей или на 39,6 %.

А вот расходы на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд, наоборот, уменьшились за 1 квартал 2024 года по сравнению с аналогичным периодом 2023 года на 13 671,9 тыс. руб. или на 26,1 %.

Расходы бюджета на реализацию муниципальных программ по состоянию на 01.04.2024 составили 194 631,3 тыс. рублей или 19,99 % от утвержденных назначений, что выше аналогичного показателя за 2023 год на 159 261,5 тыс. рублей.

Объем неисполненных по состоянию на 01.04.2024 бюджетных ассигнований программной части бюджета составил 778 912,8 тыс. руб.

По итогам отчетного периода по 9 программам из 24 имеется нулевое исполнение. По 11 программам исполнение составило менее 25%.

В абсолютном выражении исполнение бюджетных ассигнований за 1 квартал 2024 года выше аналогичного показателя 2023 года на 35 369,8 тыс. рублей или на 22,2 %.

Бюджет округа за 1 квартал 2024 года исполнен с дефицитом в размере 18 793,2 тыс. рублей при утвержденном Решением о бюджете дефиците бюджета в сумме 22 703,4 тыс. рублей.

Привлечение кредитов в 1 квартале текущего года не осуществлялось. В аналогичном периоде 2023 года кредиты кредитных организаций и кредиты других бюджетов бюджетной системы РФ не привлекались.

Расходы на обслуживание муниципального внутреннего долга в отчетном периоде не осуществлялись.

На отчетную дату остаток средств на счете бюджета составил 6 237,6 тыс. руб.

По состоянию на 01.04.2024 дебиторская задолженность муниципального округа (без учета предпринимательской деятельности) увеличилась на 167 159,3 тыс. рублей или на 9,5 % с 1 750 862,1 тыс. рублей до 1 918 021,4 тыс. руб., в том числе 32 074 ,7 тыс. рублей просроченная задолженность. Сумма просроченной дебиторской задолженности по состоянию на 01.04.2024 увеличилась в целом на 30 210,10 тыс. рублей.

По состоянию на 01.04.2024 сумма кредиторской задолженности увеличилась на 175 703,2 тыс. рублей и составила 395 714,9 тыс. рублей. Сумма просроченной кредиторской задолженности по состоянию на 01.04.2024 уменьшилась на 26 594,0 тыс. рублей или на 16,2 %, с 164 139,7 тыс. рублей до 137 545,6 тыс. рублей.

О результатах проведенного мероприятия проинформированы Глава и Председатель Собрания представителей Ольского муниципального округа Магаданской области.