



**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ГОРОДСКОГО ОКРУГА
ГОРОД-КУРОРТ ЭССЕНТУКИ**
Ул. Вокзальная д. 3а, г. Эссентуки, Ставропольский край 357600
тел. (87934) 6-03-87; факс 6-03-87 E-mail: essentukiksp@yandex.ru

21.08.2024 г.

№ 10

**Аналитическое заключение
на отчет об исполнении бюджета
муниципального образования городского округа
город-курорт Эссентуки за 1 полугодие 2024 года**

Общие положения

Анализ отчёта об исполнении бюджета муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки (далее – бюджет города Эссентуки) за 1 полугодие 2024 года проведен Контрольно-счетной палатой города Эссентуки (далее – КСП) в соответствии с п. 5 ст. 264.2, Бюджетного кодекса Российской Федерации, ст. 30 Положения «О бюджетном процессе в муниципальном образовании городском округе город-курорт Эссентуки», утверждённого решением Совета города Эссентуки от 29.07.2015 № 98, п. 2.2 плана работы КСП на 2024 год, распоряжения председателя Контрольно-счётной палаты города Эссентуки от 14.08.2024 № 23.

Отчёт об исполнении бюджета города Эссентуки за 1 полугодие 2024 года содержит сведения (далее - Отчёт)

- о доходах бюджета города Эссентуки за 1 полугодие 2024 года;
- о расходах бюджета города Эссентуки за 1 полугодие 2024 года;
- об источниках финансирования дефицита бюджета города Эссентуки;
- информацию о численности выборных должностных лиц муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки, муниципальных служащих и работников муниципальных учреждений города Эссентуки и фактических затратах на их содержание за 1 полугодие 2024 года.

Цель проведения экспертно-аналитического мероприятия: Анализ достоверности, полноты и соответствия нормативным требованиям составления и представления отчёта за 1 полугодие 2024 года.

Предмет проверки: средства бюджета города Эссентуки.

Объект проверки: муниципальное образование городской округ город-курорт Эссентуки.

Срок проведения экспертно-аналитического мероприятия:

с 14.08.2024 года по 21.08.2024 года.

Проверяемый период: 1 полугодие 2024 года.

Отчет представлен в Контрольно-счетную палату 08.08.2024 вх.№01-10/55 в срок, установленный пунктом 5 статьи 30 Положения о бюджетном процессе в городе Эссентуки, утвержденного решением Совета города Эссентуки от 29.07.2015 №98.

Общая характеристика бюджета города Эссентуки

Бюджет города Эссентуки на 2024 год утверждён решением Думы города Эссентуки от 29.11.2023 №96 «О бюджете города Эссентуки на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов»

(далее - Решение о бюджете) по доходам в сумме 3 099 495 832,75 рублей, по расходам в сумме 3 099 495 832,75 рубля.

Основные параметры исполнения бюджета города Эссентуки за 1 полугодие 2024 года приведены в таблице.

Наименование показателей	Утвержденные бюджетные назначения Решением Думы города Эссентуки №96 от 29.11.2023 в редакции решения №53 от 19.06.2023	План 1 полугодия 2024 года	Исполнено 1 полугодие 2024 года	Отклонение (гр.4 – гр. 3)	% выполнения плана 1-го полугодия 2024 года (гр.4/гр3)	% выполнения годовых плановых назначен. на 2024 год (гр.4/гр.2)
1	2	3	4	5	6	7
Всего доходов	4 844 660 219,59	1 889 324 918,89	1 929 988 620,28	-40 663 701,39	102,2	39,84
Всего расходов	5 088 487 698,00	1 683 598 820,82	1 683 362 921,40	235 899,42	99,9	33,08
Профицит в соответствии с отчетом за 1 полугодие			+246 625 698,88			
Утвержденные бюджетные назначения Решением Думы от 29.11.2023 №96 в редакции от 19.06.2024 года №53 (дефицит) (решение Думы)	-243 827 478,41					

В отчетном периоде в плановые назначения бюджета города, решениями Думы города Эссентуки (4 решения) внесены изменения, в результате которых:

Доходная часть бюджета увеличилась на 1 745 164 386,84 рублей и составила 4 844 660 219,59 рублей (2023 год увеличилась на 382 154 845,94 рублей и составила 4 055 009 581,28 рублей).

Расходная часть бюджета увеличилась на 1 988 991 865,25 рублей и составила 5 088 487 698,00 рублей (2023 год увеличилась на 497 395 336,36 рублей и составила 4 222 081 353,09 рубля).

Сводная бюджетная роспись бюджета города Эссентуки на 2024 год по расходам по состоянию на 01.07.2024 года утверждена приказом начальника финансового управления администрации города Эссентуки № 97 от 20.06.2024г. в сумме 5 088 487 698,00 рублей (2023 год - 4 220 959 640,06 рублей), что соответствует объему расходов, утвержденных Решением о бюджете в редакции от 19.06.2024 № 53 с учетом внесённых изменений.

Профицит по отчету составил в сумме 246 625 698,88 рублей.

Прогнозируемый дефицит бюджета утверждён Решением Думы города Эссентуки, в редакции №96 от 29.11.2023 в редакции решения №53 от 19.06.2023, в сумме 243 827 478,41 рублей (2023 год - 165 950 058,78 рублей).

Анализ исполнения доходной части бюджета

Фактически в 1 полугодии 2024 года в бюджет города Эссентуки поступило доходов в сумме 1 929 988 620,28 рублей, что составило 39,84% к годовым плановым назначениям утвержденным Решением Думы города Эссентуки от 29.11.2023 №96 и 102,2% к плановым назначениям 1 полугодия 2024 года (2023 год –1 565 050 773,08 рублей, что составляет 38,59 % к годовым и 102,40% к полугодию 2023 года).

Анализ выполнения плана в 1 полугодии 2024 года по видам доходов представлен в таблице:

Вид доходов	Утвержденные бюджетные назначения на 2023 (Решение Думы города Эссентуки от 07.12.2022 №104 в редакции решения от 28.06.2023 №57)	Утвержденные бюджетные назначения Решением Думы города Эссентуки №96 от 29.11.2023 в редакции решения №53 от 19.06.2023	1 полугодие 2024 года				% исполнения (гр.5 / гр.3)	Удельный вес
			План, рублей	Исполнено, рублей	% исполнения плана, (гр.5/гр.4)	Отклонение, рублей (гр.4-гр.5)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Налоговые и неналоговые доходы из них:	974 865 768,21	1 098 418 500,00	458 467 752,00	513 062 166,03	111,9	-54 594 414,03	46,71	26,58
- <i>налоговые доходы</i>	869 998 940,00	979 203 000,00	405 015 133,50	438 267 892,51	108,21	-33 252 759,01	44,76	22,71
- <i>неналоговые доходы</i>	104 866 828,21	119 215 500,00	53 452 618,50	74 794 273,52	139,93	-21 341 655,02	62,74	3,88
Безвозмездные поступления всего	3 080 143 813,07	3 746 241 719,59	1 430 857 166,89	1 416 926 454,25	99,0	13 930 712,64	37,81	73,42
ИТОГО:	4 055 009 581,28	4 844 660 219,59	1 889 324 918,89	1 929 988 620,28	102,2	-40 663 701,39	39,84	100,00

Плановые назначения по **налоговым доходам** исполнены на сумму 438 267 892,51 рублей, что составляет 44,76% к годовым плановым назначениям и 108,21% к плановым назначениям 1 полугодия 2024 года, перевыполнение составило 33 252 759,01 рублей (2023 год - 36,87% к годовым, 108,20% по полугодью), в том числе:

- налоги на доходы физических лиц исполнены на сумму 244 691 431,08 рублей, что составляет 47,43% к годовым плановым назначениям и 112,6% к плановым назначениям 1 полугодия, перевыполнение на сумму 27 336 431,08 рублей (1 полугодие 2023 год - 17 928 223,89 рублей или на 10,7%);

- налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации исполнены на сумму 7 032 712,76 рублей, что составляет 51,99% к годовым плановым назначениям и 106,1 % к плановым назначениям 1 полугодия, перевыполнение на сумму 401 794,26 рублей (1 полугодие 2023 год - 752 715,57 рублей или на 11,9%);

- налоги на совокупный доход исполнены на сумму 90 740 513,73 рублей, что составляет 73,97% к годовым плановым назначениям и 110,3% к плановым назначениям 1 полугодия, перевыполнение на сумму 8 509 113,73 рублей (1 полугодие 2023 год - 2 388 325,30 рублей или на 4,9%);

- налоги на имущество исполнены на сумму 95 866 097,10 рублей, что составляет 30,99% к годовым плановым назначениям и 105,4% к плановым назначениям 1 полугодия, перевыполнение на сумму 4 936 282,10 (1 полугодие 2023 год - 64 936 969,31 рублей или на 98,8%).

В то же время в отчетном периоде недопоступление налоговых доходов в виде государственной пошлины, предусмотренных кассовым планом, составило 7 930 862,16 рублей, что составило 100%.

Плановые назначения по **неналоговым доходам** исполнены на сумму 74 794 273,52 рублей что составляет 62,74 % к годовым плановым назначениям и 139,93% к плановым назначениям 1 полугодия , перевыполнение составило 21 341 655,02 рублей (2023 году - 56,83% к годовым, 126,4% по полугодью), из них:

- доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности исполнены на сумму 53 242 151,23 рублей, что составило 47,5% к годовым плановым назначениям и 112,4% к плановым назначениям 1 полугодия, перевыполнение на сумму 5 858 651,23 рублей (1 полугодие 2023 год - 14 060 246,00 рублей или на 32,6%).

- платежи при пользовании природными ресурсами исполнены на сумму 102 082,71 рублей, что составило 68,75% к годовым плановым назначениям и 137,9% к плановым назначениям 1 полугодия, перевыполнение на сумму 28 082,71 рублей (1 полугодие 2023 год - 11 111,21 рублей, или на 6,6%);

- доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства исполнены на сумму 10 364 303,76 рублей, что составило 19 193,16% к годовым плановым назначениям и 39110,6% к плановым назначениям 1 полугодия, перевыполнение на сумму 10 337 803,76 рублей (1 полугодие 2023год - 238 342,53 рублей или на 71,8%);

- доходы от продажи материальных и нематериальных активов исполнены на сумму 8 689 576,00 рублей, что составляет 173,79% к годовым плановым назначениям и 173,8% к плановым назначениям 1 полугодия, перевыполнение на сумму 3 689 576,00 рублей;

- штрафы, санкции, возмещение ущерба исполнены на сумму 2 395 159,82 рублей, что составляет 124,19% к годовым плановым назначениям и 247,3% к плановым назначениям 1 полугодия, перевыполнение на сумму 1 426 541,32 рублей (1 полугодие 2023 год - 650 001,93 рублей или на 62,3%).

Плановые назначения по **безвозмездным поступлениям** исполнены в сумме 1 416 926 454,25 рублей, что составило 37,81% к годовым плановым назначениям и 99,0% к плановым назначениям 1 полугодия 2024 года, недовыполнение составило 13 930 712,64 рублей (2023 год – 38,46% к годовым и 100,0% по полугодью).

Наибольший удельный вес в составе доходов приходится на безвозмездные поступления - 73,42%

Анализ исполнения расходной части бюджета

Фактическое исполнение бюджета города Эссентуки по расходам в 1 полугодии 2024 года составило 1 683 362 921,4 рублей или 33,08% к утверждённым плановым показателям на 2024 год, и 99,99% к утверждённым плановым показателям 1 полугодия 2024 года, отклонение составило 235 899,42 рублей (1 полугодие 2023 года - 1 627 872 900,42 рублей или 38,55% к годовым назначениям и 100% по полугодию).

Расходы бюджета муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки за 1 полугодие 2024 года по отраслям представлены в таблице:

Наименование	Код главы	РЗ	Утвержденные бюджетные назначения Решением Думы города Эссентуки на 2023 год №104 от 07.12.2022 с учётом изменений)	Утвержденные бюджетные назначения Решением Думы города Эссентуки на 2024 №96 от 29.11.2023 в редакции решения №53 от 19.06.2023	за 1 полугодие 2024 года				% исполнения (гр.7/гр.5)	Удельный вес
					План, руб.	Исполнено, руб.	% исполнения (гр.7/гр.6)	Отклонение, (гр.7-гр.6)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Общегосударственные вопросы		01	288 716 182,16	341 281 708,84	137 865 598,80	137 676 121,99	99,86	189 476,81	40,34%	8,18%
Дума города Эссентуки	600	01	9 420 427,27	10 127 307,17	4 326 772,91	4 326 772,91	100	0,00	42,72%	
Администрация города Эссентуки	601	01	77 144 075,44	96 067 939,80	32 724 164,58	32 534 687,77	99,42	189 476,81	33,87%	
Комитет по управлению муниципальным имуществом города Эссентуки	602	01	53 006 246,30	53 396 818,41	19 866 359,71	19 866 359,71	100	0,00	37,21%	
Управление архитектуры и градостроительства администрации	603	01	7 305 990,69	8 032 738,40	3 386 960,00	3 386 960,00	100	0,00	42,16%	

города Ессентуки										
Финансовое управление администрации города Ессентуки	604	01	75 346 200,68	82 410 796,23	34 697 540,12	34 697 540,12	100	0,00	42,10%	
Управление экономического развития и торговли администрации города Ессентуки	605	01	11 594 333,64	12 453 636,19	5 961 249,18	5 961 249,18	100	0,00	47,87%	
Управление труда и социальной защиты населения администрации города Ессентуки	609	01	0,00	397 988,85	397 988,85	397 988,85	100	0,00	100,00 %	
Управление жилищно- коммунального хозяйства администрации города Ессентуки	614	01	50 885 865,93	74 015 270,52	34 656 382,00	34 656 382,00	100	0,00	46,82%	
Контрольно- счетная палата городского округа город- курорт Ессентуки	643	01	4 013 042,21	4 379 213,27	1 848 181,45	1 848 181,45	100	0,00	42,20%	
Национальная оборона		02	5 365 925,58	6 414 480,00	2 012 154,41	2 012 154,41	100	0,00	31,37%	0,12%
Администрация города Ессентуки	601	02	5 365 925,58	6 414 480,00	2 012 154,41	2 012 154,41	100	0,00	31,37%	
Национальная безопасность и правоохрани- тельная деятельность		03	41 621 874,51	39 359 171,88	13 611 394,52	13 611 394,52	100	0,00	34,58%	0,81%
Управление жилищно- коммунального хозяйства администрации города Ессентуки	614	03	41 621 874,51	39 359 171,88	13 611 394,52	13 611 394,52	100	0,00	34,58%	
Национальная		04	72 940	234 555	17 960	17 960	100,00	0,00	7,66%	1,07%

экономика			749,45	645,34	669,44	669,44				
Комитет по управлению муниципальным имуществом города Ессентуки	602	04	125 000,00	193 598,80	137 747,00	137 747,00	100	0,00	71,15%	
Управление жилищно-коммунального хозяйства администрации города Ессентуки	614	04	71 636 988,47	232 792 046,54	17 822 922,44	17 822 922,44	100	0,00	7,66%	
Управление архитектуры и градостроительства администрации города Ессентуки	603	04	1 178 760,98	1 570 000,00	0	0	0	0,00	0,00%	
Жилищно-коммунальное хозяйство		05	579 401 747,22	1 146 115 298,78	191 097 137,20	191 097 137,20	100	0,00	16,67%	11,35%
Комитет по управлению муниципальным имуществом города Ессентуки	602	05	86 103 632,78	214 814 599,63	258 374,41	258 374,41	100	0,00	0,12%	
Управление архитектуры и градостроительства администрации города Ессентуки	603	05	21 725 661,08	13 656 586,56	5 143 053,72	5 143 053,72	100	0,00	37,66%	
Управление жилищно-коммунального хозяйства администрации города Ессентуки	614	05	471 572 453,36	917 644 112,59	185 695 709,07	185 695 709,07	100	0,00	20,24%	
Образование		07	2 261 255 513,25	2 286 863 517,57	816 198 215,82	816 154 041,11		44 174,71	35,69%	48,48%
Управление архитектуры и градостроительства администрации города Ессентуки	603	07	1 022 999 820,71	717 055 247,60	49 453 617,52	49 453 617,52	100	0,00	6,90%	

Управление образования администрации города Эссентуки	606	07	1 193 739 265,54	1 523 219 223,73	744 300 317,82	744 256 143,11	99,99	44 174,71	48,86%	
Управление культуры, искусства и молодежной политики администрации города Эссентуки	607	07	44 516 427,00	46 589 046,24	22 444 280,48	22 444 280,48	100	0,00	48,18%	
Культура, кинематография		08	55 500 670,94	65 801 682,24	33 447 010,57	33 447 010,57	100	0,00	50,83%	1,99%
Управление культуры, искусства и молодежной политики администрации города Эссентуки	607	08	55 500 670,94	65 801 682,24	33 447 010,57	33 447 010,57	100	0,00	50,83%	
Социальная политика		10	787 283 604,87	741 290 424,41	412 316 254,45	412 314 006,55	100	2 247,90	55,62%	24,49%
Администрация города Эссентуки	601	10	550 000,00	550 000,00	550 000,00	550 000,00	100	0,00	100,00 %	
Комитет по управлению муниципальным имуществом города Эссентуки	602	10	19 800 679,50	173 100 068,41	100 148 820,18	100 148 820,18	100	0,00	57,86%	
Управление образования администрации города Эссентуки	606	10	49 522 116,00	48 367 609,24	20 072 762,55	20 072 454,65	100	307,90	41,50%	
Управление труда и социальной защиты населения администрации города Эссентуки	609	10	717 151 609,37	519 035 146,76	291 458 271,72	291 456 331,72	100	1 940,00	56,15%	
Управление жилищно-коммунального хозяйства администрации города Эссентуки	614	10	259 200,00	237 600,00	86 400,00	86 400,00	100	0,00	36,36%	

Физическая культура и спорт		11	117 995 463,11	212 509 059,84	56 151 486,52	56 151 486,52	100	0,00	26,42%	3,34%
Управление архитектуры и градостроительства администрации города Эссентуки	603	11	0,00	4 367 815,00	4 367 815,00	4 367 815,00	100,00	0,00	100,00 %	
Управления физической культуры и спорта администрации города Эссентуки	639	11	117 995 463,11	208 141 244,84	51 783 671,52	51 783 671,52	100	0,00	24,88%	
Средства массовой информации		12	6 527 372,00	6 952 709,10	2 938 899,09	2 938 899,09	100	0,00	42,27%	0,17%
Комитет по управлению муниципальным имуществом города Эссентуки	602	12	6 527 372,00	6 952 709,10	2 938 899,09	2 938 899,09	100	0,00	42,27%	
Обслуживание муниципального долга		13	5 472 250,00	7 344 000,00	0	0	0	0,00	0,00%	
Финансовое управление администрации города Эссентуки	604	13	5 472 250,00	7 344 000,00	0	0	0	0,00	0,00%	
Итого			4 222 081 353,09	5 088 487 698,00	1 683 598 820,82	1 683 362 921,40	99,99	235 899 ,42	33,08%	100,00 %

1. **Неисполнение** плановых назначений 1 полугодия 2024 года на 0,14% или на сумму 189 476,81 рублей сложилось по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» по подразделу 13 «Другие общегосударственные вопросы», в части расходов на обеспечение деятельности депутатов Думы Ставропольского края и их помощников в избирательном округе.

2. **Низкое исполнение** плановых назначений 1 полугодия 2024 года (ниже 40%) к годовым плановым назначениям сложилось по 5 разделам, в том числе:

- по разделу 02 «Национальная оборона» исполнение составило 2 012 154,41 рублей или 31,37% в части непрограммных мероприятий в рамках обеспечения деятельности Администрации города Эссентуки;

- по разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» исполнение составило 13 611 394,52 рублей или 34,58% в части исполнения мероприятий подпрограммы «Защита населения и территории города Эссентуки от чрезвычайных ситуаций» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства, защита населения и территории города Эссентуки от чрезвычайных ситуаций»;

- по разделу 04 «Национальная экономика» исполнение составило 17 960 669,44 рублей или 7,66% в части исполнения:

мероприятий подпрограммы «Развитие транспортной системы и обеспечение безопасности дорожного движения» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства, защита населения и территории города Эссентуки от чрезвычайных ситуаций»;

мероприятий подпрограммы «Архитектура и выполнение отдельных функций в области градостроительства» муниципальной программы «Развитие градостроительства, строительства и архитектуры»;

- по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» исполнение составило 16,67% в части исполнения:

мероприятий подпрограммы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда города Эссентуки» муниципальной программы «Развитие градостроительства, строительства и архитектуры»;

мероприятий подпрограммы «Обеспечение реализации муниципальной программы городского округа город-курорт Эссентуки «Развитие муниципального управления, оптимизация и повышение качества предоставления государственных и муниципальных услуг» и общепрограммные мероприятия» муниципальной программы города Эссентуки «Развитие муниципального управления, оптимизация и повышение качества предоставления государственных и муниципальных услуг»;

мероприятий подпрограммы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства города-курорта Эссентуки» и подпрограмме «Охрана окружающей среды» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства, защита населения и территории города Эссентуки от чрезвычайных ситуаций»;

мероприятий подпрограммы «Туристско-рекреационный комплекс» муниципальной программы «Экономическое развитие»

мероприятий подпрограммы «Благоустройство общественных территорий и мест массового отдыха» муниципальной программы города Эссентуки «Формирование современной городской среды»;

- по разделу 11 «Физическая культура и спорт» исполнение составило 56 151 486,52 рублей или 26,42% в части исполнения:

мероприятий подпрограммы «Развитие спорта высоких достижений, подготовка спортивного резерва и пропаганда здорового образа жизни» муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта»;

мероприятий подпрограммы «Обеспечение реализации муниципальной программы городского округа город-курорт Эссентуки «Развитие муниципального управления, оптимизация и повышение качества предоставления государственных и муниципальных услуг» и общепрограммные мероприятия» муниципальной программы города Эссентуки «Развитие муниципального управления, оптимизация и повышение качества предоставления государственных и муниципальных услуг».

3. Вместе с тем, по разделу 04 «Национальная экономика» подразделу 12 «Другие вопросы в области национальной экономики», исполнение плановых назначений 1 полугодия 2024 года к годовым плановым назначениям составило 137 747,00 рублей или 71,15% в части расходов на оформление права муниципальной собственности на земельные участки, отнесенные к муниципальной собственности города Эссентуки и рациональное использование земельных участков, находящихся в государственной собственности до разграничения прав собственности на землю по подпрограмме «Управление муниципальной собственностью в области имущественных и земельных отношений» муниципальной программы «Управление имуществом».

При определении **удельного веса расходов** выявлено, что наибольший удельный вес в сумме общих расходов приходится на раздел 07 «Образование» - 48,48% и раздел 10 «Социальная политика» - 24,49%.

Муниципальные заимствования

Бюджет города Эссентуки за 1 полугодие 2024 года исполнен с профицитом в сумме 246 625 698,88 рублей (1 полугодие 2023 года с дефицитом в сумме 62 822 127,34 рублей). На основании решения Думы города Эссентуки от 29.11.2023 года №96 с учетом изменений, дефицит бюджета в 2024 году прогнозируется в сумме 243 827 478,41 рублей.

Выводы

Бюджет города Эссентуки на 2024 год утверждён решением Думы города Эссентуки от 29.11.2023 №96 «О бюджете города Эссентуки на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» (далее - Решение о бюджете) по доходам в сумме 3 099 495 832,75 рублей, по расходам в сумме 3 099 495 832,75 рубля.

В отчётном периоде в плановые назначения бюджета города решениями Думы города Эссентуки (4 решениями) внесены изменения, в результате которых:

доходная часть бюджета увеличилась на 1 745 164 386,84 рублей и составила 4 844 660 219,59 рублей (2023 год увеличилась на 382 154 845,94 рублей и составила 4 055 009 581,28 рублей),

расходная часть бюджета увеличилась на 1 988 991 865,25 рублей и составила 5 088 487 698,00 рублей (2023 год увеличилась на 497 395 336,36 рублей и составила 4 222 081 353,09 рубля).

Дефицит бюджета утверждён Решением Думы города Эссентуки (в редакции от 19.06.2024 №53) в сумме 243 827 478,41 рублей (2023 год-165 950 058,78 рублей).

Фактически в 1 полугодии 2024 года в бюджет города поступило доходов в сумме 1 929 988 620,28 рублей, что составило 39,84% к годовым плановым назначениям и 102,2% к плановым назначениям 1 полугодия 2024 года (2023 год – 1 565 050 773,08 рублей или 38,59 % к годовым и 102,40% по полугодью).

Фактическое исполнение бюджета города Эссентуки по расходам в 1 полугодии 2024 года составило 1 683 362 921,4 рублей или 33,08% к утверждённым плановым показателям на 2024 год, и 99,99% к утверждённым плановым показателям 1 полугодия 2024 года, отклонение составило 235 899,42 рублей (2023 год - 1 627 872 900,42 рублей или 38,55% к годовым и 100% по полугодью).

Сводная бюджетная роспись бюджета города Эссентуки на 2024 год по расходам по состоянию на 01.07.2024 года утверждена приказом начальника финансового управления администрации города Эссентуки № 97 от 20.06.2024 года в сумме 5 088 487 698,00 рублей (2023 год - 4 220 959 640,06 рублей), что соответствует объёму расходов, утвержденных Решением о бюджете в редакции от 19.06.2024 № 53 с учётом внесённых изменений.

Бюджет города Эссентуки за 1 полугодие 2024 года исполнен с профицитом в сумме 246 625 698,88 рублей (1 полугодие 2023 года - с дефицитом в сумме 62 822 127,34 рублей).

Инспектор Контрольно-счетной палаты
города Эссентуки

О.Б. Бусыгина