Отчет о результатах мониторинга реализации

бюджетного прогноза Минераловодского городского округа Ставропольского края на период до 2023 года за 2021 год

В соответствии с пунктом 11 Порядка разработки и утверждения бюджетного прогноза Минераловодского городского округа Ставропольского края на долгосрочный период, утвержденного постановлением администрации Минераловодского городского округа Ставропольского края от 22 апреля 2020 года № 824, финансовым управлением администрации Минераловодского городского округа проведен мониторинг реализации бюджетного прогноза Минераловодского городского округа Ставропольского края на период до 2023 года за 2021 год на основе данных отчета об исполнении бюджета Минераловодского городского округа.

Оценка степени достижения   
показателей бюджетного прогноза Минераловодского городского округа Ставропольского края на период до 2023 года в 2021 году

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатель | Бюджетный  прогноз  (в редакции от 12.02.2021) | Отчет  об исполнении бюджета за 2021 г. | Отклонение | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Основные характеристики бюджета Минераловодского городского округа | | | | | |
| 1. | Общий объем доходов | 4093037,04 | 4494135,07 | 401098,03 | 109,80 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
| 1.1 | Налоговые и неналоговые доходы всего: | 857994,80 | 962756,26 | 104761,46 | 112,21 |
|  | налог на доходы физических лиц | 424572,00 | 458349,85 | 33777,85 | 107,95 |
|  | налоги на совокупный доход | 54692,00 | 83028,73 | 28336,73 | 151,81 |
|  | налоги на имущество | 186370,00 | 207144,29 | 20774,29 | 111,15 |
|  | неналоговые доходы | 137801,38 | 154747,43 | 16946,05 | 112,30 |
| 1.2 | Безвозмездные поступления | 3235042,24 | 3531378,81 | 296336,57 | 109,16 |
| 2. | Общий объем расходов | 3862282,94 | 4588216,21 | 725933,27 | 118,80 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
| 2.1 | общегосударственные вопросы | 335461,19 | 307014,26 | -28446,93 | 91,52 |
| 2.2 | национальная безопасность | 23122,94 | 22122,07 | -1000,87 | 95,67 |
| 2.3 | национальная экономика | 80466,63 | 634510,97 | 554044,34 | 7,88 |
| 2.4 | жилищно-коммунальное хозяйство | 190686,26 | 251316,77 | 60630,51 | 1,32 |
| 2.5 | охрана окружающей среды | 0,00 | 700,34 | 700,34 | 100 |
| 2.6 | образование | 1960032,91 | 1784805,78 | -175227,13 | 91,06 |
| 2.7 | культура, кинематография | 147073,59 | 166189,75 | 19116,16 | 113,00 |
| 2.8 | социальная политика | 1096043,40 | 1392472,12 | 836428,72 | 127,05 |
| 2.9 | физическая культура и спорт | 14162,59 | 17339,28 | 3176,69 | 122,43 |
| 2.10 | обслуживание государственного и муниципального долга | 15233,43 | 11744,87 | -3488,56 | 77,10 |
| 3. | Дефицит/профицит | 230754,10 | -94081,14 | х | х |
| 4. | Муниципальный долг | 287688,87 | 287688,87 | 0,00 | 0,00 |
| Показатели финансового обеспечения муниципальных программ Минераловодского городского округа на период их действия | | | | | |
|  | Расходы в рамках муниципальных программ Минераловодского городского округа, всего | 4190674,09 | 4494491,61 | 303817,52 | 107,25 |

Согласно данным финансовой отчетности за 2021 год общий объем поступивших в бюджет Минераловодского городского округа доходов составляет 4494135,07 тыс. рублей, что выше на 9,8% или на 401098,03 тыс. рублей показателей бюджетного прогноза по доходам местного бюджета на 2021 год.

Рост доходов бюджета Минераловодского городского округа в сравнении с прогнозными показателями обусловлен:

1) Ростом поступлений налоговых и неналоговых доходов в местный бюджет на 104761,46 тыс. рублей или 12,21% к прогнозным показателям в результате роста налогооблагаемой базы по налогу на доходы физических лиц, а также установления норматива отчислений в местный бюджет по налогу с доходов, относящихся к части налоговой базы, превышающей 5 миллионов рублей; увеличения количества субъектов малого предпринимательства, перешедших на патентную систему налогообложения; увеличением количества объектов налогообложения по налогу на имущество физических лиц, включенных в перечень, определяемый в соответствии с пунктом 7 статьи 378.2 Налогового кодекса РФ и облагаемых по ставке 2%; дополнительных мер, направленных на повышение поступления налоговых и неналоговых доходов в соответствии с утвержденной Программой оздоровления муниципальных финансов Минераловодского городского округа на 2018-2021 годы.

2) Увеличением объема безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы на 296336,57 тыс. рублей или 9,16% к прогнозным показателям, в том числе субсидий на осуществление дорожной деятельности, субвенций на выполнение передаваемых полномочий субъектов РФ, на осуществление ежемесячной денежной выплаты, назначаемой в случае рождения третьего ребенка, на осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от трех до семи лет.

Расходы бюджета Минераловодского городского округа в 2021 году исполнены в сумме 4588216,21 тыс. рублей, с ростом на 725933,27 тыс. рублей, или на 18,8 % к прогнозным плановым показателям местного бюджета.

Рост расходов местного бюджета в рамках муниципальных программ Минераловодского городского округа в сравнении с прогнозными показателями обусловлен ростом доходов, а также осуществлением расходов за счет остатков средств бюджета, сложившихся на счете местного бюджета на начало 2021 года, и муниципальных заимствований.

По итогам 2021 года дефицит местного бюджета сложился в сумме 94081,14тыс. рублей. Источниками покрытия дефицита местного бюджета являются остатки средств местного бюджета сложившиеся на начало года и муниципальные заимствования.

Отчет о результатах мониторинга реализации бюджетного прогноза Минераловодского городского округа на период до 2023 года за 2021 год подлежит размещению на официальном сайте Минераловодского городского округа Ставропольского края в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» в срок не позднее 30 апреля 2022 года.

И. о. заместителя главы администрации-

начальника финансового управления И. А. Дуденкова