Отчет о результатах мониторинга реализации

бюджетного прогноза муниципального образования Ейский район

на долгосрочный период до 2026 года

В соответствии с пунктом 8 Порядка разработки и утверждения бюджетного прогноза муниципального образования Ейский район на долгосрочный период, утвержденного постановлением администрации муниципального образования Ейский район от 12 августа 2020 г. № 583, финансовым управлением администрации муниципального образования Ейский район проведен мониторинг реализации бюджетного прогноза муниципального образования Ейский район на долгосрочный период до 2026 года (далее – Бюджетный прогноз), утвержденного постановлением администрации муниципального образования Ейский район от 11 февраля 2021 г. № 78, на основе данных отчета об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации и бюджета территориального государственного внебюджетного фонда по форме 0503317 (далее – отчет об исполнении бюджета).

Оценка степени достижения   
показателей Бюджетного прогноза в 2022 году

(млн. рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатель | Бюджетный  прогноз (в редакции от 14.02.2023 г.) | Отчет  об исполнении бюджета | Отклонение |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 = 4 – 3 |
| Основные характеристики консолидированного бюджета Ейского района | | | | |
| 1 | Общий объем доходов | 3789,9 | 3923,4 | 133,5 |
|  | в том числе | | | |
|  | налоговые  и неналоговые доходы | 1682,5 | 1907,4 | 224,9 |
| 2 | Общий объем расходов | 4050,2 | 3871,2 | -179 |
| 3 | Дефицит/профицит | -260,3 | 52,2 | Х |
| Основные характеристики районного бюджета | | | | |
| 1 | Общий объем доходов | 2823,5 | 2966,2 | 115,7 |
|  | в том числе | | | |
|  | налоговые  и неналоговые доходы | 992,9 | 1161,1 | 168,2 |
| 2 | Общий объем расходов | 3010,3 | 2939,2 | -71,1 |
| 3 | Дефицит/профицит | -186,8 | 27 | Х |
| 4 | Муниципальный долг муниципального образования Ейский район на 1 января 2023 г. | 41,3 | 41,3 | 0 |
| Показатели финансового обеспечения муниципальных программ Ейского района на период их действия | | | | |
|  | Расходы в рамках муниципальных программ Ейского района , всего | 2834,2 | 2770,5 | -63,7 |

Доходы консолидированного бюджета Ейского района в 2022 году исполнены в сумме 3923,4 млн. рублей, с ростом на 133,5 млн. рублей к прогнозу общего объема доходов консолидированного бюджета Ейского района, районного бюджета – 2966,2 млн. рублей, с ростом на 115,7 млн. рублей к прогнозу общего объема доходов районного бюджета.

Изменение объемов доходов районного бюджета и консолидированного бюджета Ейского района в сравнении с прогнозными показателями в 2022 году в основном обусловлено увеличением поступлений налога на доходы физических лиц и налогов на совокупный доход.

Что касается специальных налоговых режимов, то значительный рост поступлений в 2022 году обусловлен повышением общего уровня цен и соответственно увеличением объема выручки, которая является налогооблагаемой базой, а также увеличением количества индивидуальных предпринимателей, применяющих патентную систему налогообложения.

Расходы консолидированного бюджета Ейского района в 2022 году исполнены в сумме 3871,2 млн. рублей, с ростом на 179 млн. рублей к бюджетному прогнозу, районного бюджета – в сумме 2939,2 млн. рублей, со снижением на 71,1 млн. рублей к прогнозу общего объема расходов районного бюджета.

Отклонение по расходам консолидированного бюджета Ейского района и районного бюджета обусловлено экономией средств по контрактам в результате проведения конкурсных процедур, а также невыполнением подрядными организациями контрактных обязательств, переносом сроков завершения ремонтных работ.

По итогам 2022 года профицит консолидированного бюджета Ейского района сложился в сумме 52,2 млн. рублей, районного бюджета – 27 млн. рублей при прогнозном дефиците бюджета 260,3 и 186,8 млн. рублей соответственно. На размер дефицита повлияли фактически полученные сверх утвержденного объема налоговые и неналоговые доходы, а также неполное освоение бюджетных ассигнований.

Управление муниципальным долгом муниципального образования Ейский район направлено на регулирование объема долговых обязательств на экономически безопасном уровне. По состоянию на 1 января 2023 года муниципальный долг районного бюджета составил 41,3 млн. рублей и является бюджетным кредитом. В 2022 году коммерческий долг замещен долгосрочным бюджетным кредитом, что позволило сэкономить в бюджет района порядка 2,3 млн. рублей.

Заместитель главы

муниципального образования, начальник

финансового управления администрации

муниципального образования Ейский район Е.В. Карпухина