Отчет о результатах мониторинга реализации

бюджетного прогноза муниципального образования Ейский район

на долгосрочный период до 2029 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 2029 года (далее - Бюджетный прогноз), утвержденного постановлением администрации муниципального образования Ейский район от  22 февраля 2024 г. № 98, 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 2024 году

(млн. рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатель | Бюджетный прогноз (в редакции от 22.02.2024 г.) | Отчет об исполнении бюджета | Отклонение |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 = 4 – 3 |
| Основные характеристики консолидированного бюджета Ейского района |
| 1 | Общий объем доходов | 4336,6 | 5613,1 | 1276,5 |
|  | в том числе |
|  | налоговые и неналоговые доходы | 1928,1 | 2588,3 | 660,2 |
| 2 | Общий объем расходов | 4427,8 | 5237,8 | 810,0 |
| 3 | Дефицит/профицит  | -91,2 | 375,3 | Х |
| Основные характеристики районного бюджета |
| 1 | Общий объем доходов | 3307,6 | 4329,9 | 1022,3 |
|  | в том числе |
|  | налоговые и неналоговые доходы | 1214,6 | 1651,2 | 436,6 |
| 2 | Общий объем расходов | 3297,6 | 4005,7 | 708,1 |
| 3 | Дефицит/профицит | 10,0 | 324,2 | Х |
| 4 | Муниципальный долг муниципального образования Ейский район на 1 января 2025 г. | 41,3 | 41,3 | 0,0 |
| Показатели финансового обеспечения муниципальных программ Ейского района на период их действия |
|  | Расходы в рамках муниципальных программ Ейского района , всего | 3112,6 | 3727,3 | 614,7 |

Доходы консолидированного бюджета Ейского района в 2024 году исполнены в сумме 5613,1 млн. рублей, с ростом на 1276,5 млн. рублей к прогнозу общего объема доходов консолидированного бюджета Ейского района, районного бюджета – 4329,9 млн. рублей, с ростом на 1022,3 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 2024 году обусловлено увеличением поступлений налога на доходы физических лиц, налогов на совокупный доход и безвозмездных поступлений.

Что касается специальных налоговых режимов, то значительный рост поступлений в 2024 году обусловлен увеличением количества налогоплательщиков, а также повышением общего уровня цен и соответственно увеличением объема выручки, которая является налогооблагаемой базой.

Расходы консолидированного бюджета Ейского района в 2024 году исполнены в сумме 5237,8 млн. рублей, с ростом на 810,0 млн. рублей к бюджетному прогнозу, районного бюджета - в сумме 4005,7 млн. рублей, с ростом на 708,1 млн. рублей к прогнозу общего объема расходов районного бюджета.

Отклонение по расходам консолидированного бюджета Ейского района и районного бюджета в основном обусловлено проведением расходов за счет поступивших межбюджетных трансфертов, неучтенных в бюджетном прогнозе, в сумме 616,3 млн. рублей, из них: в районный бюджет - 585,7 млн. рублей, в бюджеты поселений - 30,6 млн. рублей.

Рост расходов районного бюджета в рамках муниципальных программ Ейского района в сравнении с прогнозными показателями произошел в связи с увеличением бюджетных ассигнований за счет безвозмездных поступлений из бюджета Краснодарского края, а также распределения остатков, сложившихся на начало 2024 года.

По итогам 2024 года профицит консолидированного бюджета Ейского района сложился в сумме 375,3 млн. рублей, районного бюджета - 324,2 млн. рублей при прогнозируемом дефиците консолидированного бюджета 91,2 млн. рублей и профиците районного бюджета 10 млн. рублей. На размер профицита 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 2024 года муниципальный долг районного бюджета составил 41,3 млн. рублей и является бюджетным кредитом.

Заместитель главы

муниципального образования, начальник

финансового управления администрации

муниципального образования Ейский район Е.В. Карпухина