Отчет о результатах мониторинга реализации

бюджетного прогноза муниципального образования Кавказский район

на долгосрочный период до 2025 года за 2020 год

В соответствии с пунктом 8 постановления администрации муниципального образования Кавказский район от 16 июля 2015 года № 1102 «О порядке разработки и утверждения бюджетного прогноза муниципального образования Кавказский район на долгосрочный период» финансовым управлением проведен мониторинг реализации бюджетного прогноза муниципального образования Кавказский район на долгосрочный период до 2025 года (далее – Бюджетный прогноз), утвержденного постановлением администрации муниципального образования Кавказский район от 14 января 2020 года № 05, 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 2020 году

(млн. рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатель | Бюджетный прогноз (в редакции от 14.01.2020) | Отчет об исполнении бюджета | Отклонение |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 = 4 – 3 |
| Основные характеристики консолидированного бюджета МО Кавказский район |
| 1. | Общий объем доходов | 2510,9 | 2935,1 | 424,2 |
|  | в том числе |
|  | налоговые и неналоговые доходы | 1100,2 | 1158,2 | 58,0 |
| 2. | Общий объем расходов | 2487,7 | 2829,7 | 342,0 |
| 3. | Дефицит/профицит  | 23,2 | 105,4 | 82,2 |
| Основные характеристики районного бюджета |
| 1. | Общий объем доходов | 1979,6 | 2067,8 | 88,2 |
|  | в том числе |
|  | налоговые и неналоговые доходы | 655,9 | 680,1 | 24,2 |
| 2. | Общий объем расходов | 1976,6 | 1987,1 | 10,5 |
| 3. | Дефицит/профицит | 3,1 | 80,7 | 77,6 |
| 4. | Муниципальный долг на 1 января 2021 года | 49,6 | 49,7 | 0,1 |
| Показатели финансового обеспечения муниципальных программ МО Кавказский район на период их действия |
|  | Расходы в рамках муниципальных программ МО Кавказский район, всего | 1817,0 | 1822,2 | 5,2 |

Доходы консолидированного бюджета муниципального образования Кавказский район в 2020 году исполнены в сумме 2935,1 млн. рублей, с ростом на 424,2 млн. рублей к прогнозу основных характеристик консолидированного бюджета (далее – прогнозные показатели), районного бюджета – 2067,8 млн. рублей, с ростом на 88,2 млн. рублей к прогнозным показателям.

Рост доходов районного бюджета и консолидированного бюджета муниципального образования Кавказский район в сравнении с прогнозными показателями обусловлен:

1) ростом поступлений налоговых и неналоговых доходов в районный бюджет и бюджеты поселений на 58,0 млн. рублей к прогнозным показателям в связи:

с улучшением финансово-экономических показателей предприятий отраслей промышленности, осуществляющих выпуск продукции, пользующейся повышенным спросом в условиях пандемии: ЗАО «Кропоткинский завод МИССП - выпуск оборудования для санитайзеров, ООО «Кубанская картонажная фабрика - выпуск упаковочных материалов), ООО «Кроптара» -производство бумажной и картонной тары; а также предприятий оптовой и розничной торговли: ООО «Интер Грейн» - оптовая торговля зерном;

с ростом налогооблагаемой базы по налогу на имущество организаций, а также погашением задолженности прошлых лет;

с ростом налогооблагаемой базы по налогу на имущество физических лиц, в основном, за счёт роста собираемости налога от субъектов предпринимательской деятельности в Кропоткинском городском поселении, увеличения ставок в отношении объектов налогообложения, включенных в перечень, определяемый в соответствии с пунктом 7 статьи 378.2 НК РФ в сельских поселениях района;

с незапланированным поступлением в декабре задолженности прошлых лет по земельному налогу от предприятий – банкротов: ООО Опт-Трейд, ООО ЮНК-Агропродукт.

2) увеличением объема безвозмездных поступлений из краевого бюджета в консолидированный бюджет района на 366,2 млн. рублей к прогнозным показателям, в том числе субсидий на реализацию региональных проектов, государственных программ, на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог, а также субвенций на осуществление переданных государственных полномочий.

Расходы консолидированного бюджета муниципального образования Кавказский район в 2020 году исполнены в сумме 2829,7 млн. рублей, с ростом на 342,0 млн. рублей к прогнозным показателям, расходы районного бюджета – 1987,1 млн. рублей, с ростом на 10,5 млн. рублей к прогнозным показателям.

Рост расходов районного бюджета и консолидированного бюджета муниципального образования Кавказский район и расходов районного бюджета в рамках муниципальных программ Кавказского района в сравнении с прогнозными показателями обусловлен поступлением доходов сверх первоначально утвержденных объемов, а также направлением на расходы бюджетов остатков средств бюджетов, сложившихся на счетах бюджетов на начало 2020 года.

По итогам 2020 года сложился профицит консолидированного бюджета муниципального образования Кавказский район в сумме 105,4 млн. рублей и профицит районного бюджета в сумме 80,7 млн. рублей.

Заместитель главы,

начальник финансового управления Л.А.Губанова

Матяшова Е.А.,

21420