ОТЧЕТ

о результатах мониторинга реализации бюджетного прогноза

Труновского муниципального округа Ставропольского края

на период до 2027 года за 2021 год

В соответствии с пунктом 11 постановления администрации Труновского муниципального округа Ставропольского края от 28.01.2021 № 166-п «О порядке разработки и утверждения бюджетного прогноза Труновского муниципального округа Ставропольского края на долгосрочный период» финансовым управлением администрации Труновского муниципального округа проведен мониторинг реализации бюджетного прогноза Труновского муниципального округа Ставропольского края на период до 2027 года (далее – Бюджетный прогноз), утвержденного распоряжением администрации Труновского муниципального округа Ставропольского края от 29.01.2021 года № 50-р «Об утверждении бюджетного прогноза Труновского муниципального округа Ставропольского края на период до 2027 года», на основе данных отчета об исполнении бюджета Труновского муниципального округа за 2021 год.

Оценка степени достижения показателей Бюджетного прогноза в 2021 году

млн. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатель | Бюджетный прогноз | Отчет об исполнении бюджета | Отклонение |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=4-3 |
| Основные характеристики бюджета Труновского муниципального округа Ставропольского края |
| 1. | Общий объем доходов | 1148,78 | 1290,71 | 141,93 |
| в том числе |
|   | налоговые/неналоговые  | 273,23 | 321,42 | 51,81 |
| 2. | Общий объем расходов | 1148,78 | 1362,96 | 214,18 |
| 3. | Дефицит/профицит | 0 | 72,25 | 72,25 |
| Показатели финансового обеспечения муниципальных программ Труновского муниципального округа на период их действия |
| 1. |  Расходы в рамках муниципальных программ, всего | 1030,66 | 1227,95 | 197,29 |

Доходы бюджета Труновского муниципального округа Ставропольского края исполнены в 2021 году в сумме 1290,71 млн. рублей, с перевыполнением на 141,93 млн.рублей к прогнозу основных характеристик бюджета.

Рост доходов бюджета Труновского муниципального округа в сравнении с прогнозными показателями обусловлен увеличением объема межбюджетных трансфертов из других уровней бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на 96,66 млн. рублей, в том числе:

субсидии бюджетам муниципальных округов на сумму 33,66 млн. рублей;

субвенции бюджетам муниципальных округов на сумму 58,77 млн. рублей

межбюджетные трансферты на сумму 4,23 млн. рублей.

Перевыполнены показатели прогноза по налоговым и неналоговым доходам на 48,19 млн. рублей.

Основными источниками исполнения доходной части бюджета муниципального округа по налоговым и неналоговым доходам за отчетный период стали поступления по следующим налогам:

- налог на доходы физических лиц в сумме 154,43 млн. рублей (116,8 процента к прогнозному показателю отчетного периода)

- акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации, прогнозный план 2021 года по данному виду дохода составляет 16,12 млн. рублей, исполнение 16,43 млн. рублей или 101,9 процента;

- налоги на совокупный доход – исполнение составило 45,23 млн. рублей или 227,4 процента к прогнозному плану 2021 года. Рост налогов на совокупный доход, по сравнению с итогами 2020 года связан с тем, что с 01.01.2021 года в бюджет муниципального округа стал поступать налог, взимаемый в связи с применением упрощённой системы налогообложения;

- налоги на имущество в сумме 45,38 млн. рублей, прогнозный план 2021 года выполнен на 78,8 процентов, снизилось поступление земельного налога;

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности выполнение прогнозного плана по которым составило 123,3 процента;

- доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства исполнены в сумме 13,78 млн. рублей (141,8 процентов от прогнозного плана).

Расходы  бюджета Труновского муниципального округа (далее - расходы бюджета) в 2021 году исполнены в сумме 1362,96 млн. рублей, что больше прогноза общего объема расходов бюджета Труновского муниципального округа Ставропольского края на 214,18 млн. рублей.

Дефицит бюджета составил 72,25 млн. рублей.

Увеличение расходов бюджета обусловлено изменением объема поступлений межбюджетных трансфертов из других уровней бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, направлением остатков средств бюджета Труновского муниципального округа Ставропольского края образовавшихся на 01 января 2021 года на увеличение расходной части бюджета.