Отчет

о результатах мониторинга реализации бюджетного прогноза

консолидированного бюджета муниципального образования

Тимашевский район на долгосрочный период до 2022 года за 2019 год

В соответствии с пунктом 11 Порядка разработки и утверждения бюджетного прогноза муниципального образования Тимашевский район на долгосрочный период, утвержденного постановлением администрации муниципального образования Тимашевский район от 1 ноября 2018 г. № 1301 «О порядке разработки и утверждения бюджетного прогноза муниципального образования Тимашевский район на долгосрочный период» финансовым управлением администрации муниципального образования Тимашевский район проведен мониторинг реализации бюджетного прогноза консолидированного бюджета муниципального образования Тимашевский район на долгосрочный период до 2022 года (далее – Бюджетный прогноз), утвержденного постановлением администрации муниципального образования Тимашевский район от 12 февраля 2018 г. № 120, на основе данных отчетов об исполнении бюджета муниципального образования Тимашевский район и бюджетов поселений муниципального образования Тимашевский район по форме 0503117 (далее – отчет об исполнении бюджета).

Оценка степени достижения   
показателей Бюджетного прогноза в 2019 году

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатель | Бюджетный  прогноз  (в редакции от 27.02.2019) | Отчет  об исполнении бюджета | Отклонение |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 = 4 – 3 |
| Основные характеристики консолидированного бюджета  муниципального образования Тимашевский район | | | | |
| 1. | Общий объем доходов | 2 388 761,0 | 2 756 930,3 | 368 169,3 |
|  | в том числе | | | |
|  | налоговые и неналоговые доходы | 1 203 575,3 | 1 224 361,1 | 20 785,8 |
| 2. | Общий объем расходов | 2 388 761,0 | 2 760 975,8 | 372 214,8 |
| 3. | Дефицит/профицит | 0,0 | -4 045,5 | х |
| Основные характеристики районного бюджета | | | | |
| 1. | Общий объем доходов | 1 784 535,0 | 1 961 871,9 | 177 336,9 |
|  | в том числе | | | |
|  | налоговые и неналоговые доходы | 735 742,7 | 719 559,2 | -16 183,5 |
| 2. | Общий объем расходов | 1 784 535,9 | 1 953 374,6 | 168 838,7 |
| 3. | Дефицит/профицит | 0,0 | 8 497,3 | х |
| 4. | Муниципальный долг на 1 января 2020 г. | 137 900,0 | 72 397,5 | -65 502,5 |
| Показатели финансового обеспечения муниципальных программ  муниципального образования Тимашевский район на период их действия | | | | |
|  | Расходы в рамках муниципальных программ муниципального образования Тимашевский район, всего | 1 659 565,6 | 1827209,1 | 167643,5 |

Доходы консолидированного бюджета муниципального образования Тимашевский район в 2019 году исполнены в сумме 2 756,9 млн. рублей, с ростом на 368,2 млн. рублей к прогнозу общего объема доходов консолидированного бюджета муниципального образования Тимашевский район, районного бюджета – 1 961,9 млн. рублей, с ростом на 177,3 млн. рублей к прогнозу общего объема доходов районного бюджета.

Рост доходов консолидированного бюджета муниципального образования Тимашевский район в сравнении с прогнозными показателями обусловлен:

1) ростом поступлений налоговых и неналоговых доходов в районный бюджет и бюджеты поселений муниципального образования Тимашевский район на 20,8 млн. рублей к прогнозным показателям в результате роста фонда оплаты труда и поступления крупных платежей, носящих единовременный характер; ростом налоговой базы и увеличения числа налогоплательщиков налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения; а также ростом налоговой базы налога на имущество физических лиц и погашением задолженности прошлых лет;

2) увеличением объема безвозмездных поступлений в районный бюджет на 193,2 млн. рублей к прогнозным показателям, в том числе в виде дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджета на 47 млн. рублей, на выполнение государственных полномочий на 44,7 млн. рублей, а также на субсидии по софинансированию расходных обязательств муниципального района на 101,5 млн. рублей (в том числе на реализацию федеральных и региональных проектов) соответственно.

Расходы консолидированного бюджета Тимашевского района в 2019 году исполнены в сумме 2 761 млн. рублей, с ростом на 372,2 млн. рублей к прогнозу общего объема расходов консолидированного бюджета района, районного бюджета – 1953,4 млн. рублей, с ростом на 168,8 млн. рублей к прогнозу общего объема расходов районного бюджета.

Рост расходов районного бюджета и консолидированного бюджета муниципального образования Тимашевский район и расходов районного бюджета в рамках исполнения муниципальных программ в сравнении с прогнозными показателями обусловлен поступлением доходов сверх первоначально утвержденных объемов, направлением на расходы бюджетов остатков средств бюджетов, сложившихся на счетах бюджетов на начало 2019 года и распределением дополнительной финансовой помощи из краевого бюджета (дотация на сбалансированность и субсидии на софинансирование расходных обязательств муниципального образования).

По итогам 2019 года дефицит консолидированного бюджета муниципального образования Тимашевский район сложился в сумме 4 млн. рублей, профицит районного бюджета составил 8,5 млн. рублей при прогнозном профиците бюджета 0 млн. рублей, что обусловлено направлением на расходы районного бюджета остатков средств районного бюджета, сложившихся на счетах районного бюджета на начало 2019 года.

Проведение реструктуризации задолженности по бюджетному кредиту, предоставленному из краевого бюджета в 2019 году, путем списания основной части долга позволило снизить объем муниципального долга муниципального образования Тимашевский район на 65,5 млн. рублей. По состоянию на 1 января 2020 г. объем муниципального долга муниципального образования Тимашевский район составил 72,4 млн. рублей.