Мониторинг реализации

бюджетного прогноза города-курорта Пятигорска

на период до 2022 года за 2019 год

В соответствии с пунктом 9 постановления администрации города Пятигорска от 07.07.2015 №2542 «Об утверждении Порядка разработки и утверждения бюджетного прогноза города-курорта Пятигорска на долгосрочный период» МУ «Финансовое управление администрации г. Пятигорска» проведен мониторинг реализации бюджетного прогноза города-курорта Пятигорска на период до 2022 года (далее – Бюджетный прогноз), утвержденного постановлением администрации города Пятигорска от 16.02.2017 г. №603, на основе данных отчета об исполнении бюджета города-курорта Пятигорска за 2019 год по форме 0503117 (далее – отчет об исполнении бюджета).

Оценка степени достижения   
показателей Бюджетного прогноза в 2019 году

(млн. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Показатель** | Бюджетный  прогноз  (в редакции от 28.02.2019) | Отчет  об исполнении бюджета | Отклонение |
| **Доходы всего, в том числе:** | **3 930,84** | **5 020,93** | **+1 090,09** |
| Налоговые и неналоговые доходы | 1 483,62 | 1 509,67 | +26,05 |
| Безвозмездные поступления | 2 447,22 | 3 511,26 | +1064,04 |
| **Расходы** | **4 078,84** | **4 719,08** | **+ 640,24** |
| **Дефицит / профицит** | **-148,00** | **+301,85** | **+449,85** |

Отклонения фактически достигнутых значений от показателей прогноза основных характеристик бюджета города-курорта Пятигорска в 2019 году (далее-бюджет города) сложились по следующим причинам.

Доходная часть бюджета города в 2019 году исполнена в сумме 5 020,93 млн. рублей, с ростом на 1 090,09 млн. рублей к Бюджетному прогнозу, в том числе:

1) налоговые и неналоговые доходы увеличились в общей сумме на 26,05 млн. рублей, из них:

налоговые доходы увеличились на 43,54 млн. рублей, в основном в связи с ростом с 22% до 27% норматива отчислений в бюджет города от налога на доходы физических лиц, ростом с 0,4 до 0,6 понижающего коэффициента, применяемого при исчислении налога на имущества физических лиц за налоговый период 2018 г.;

неналоговые доходы уменьшились на 17,49 млн. рублей, в основном за счет значительного снижения доходов от реализации муниципального имущества, в связи с отсутствием заявок на приватизацию объектов по объявленным торгам, а также уменьшения доходов от арендной платы за земли, находящиеся в муниципальной собственности, в связи с вступлением в силу с 12 августа 2017г. постановления Правительства Российской Федерации от 05.05.2017г. № 531, повлекшего перерасчеты годовой арендной платы за земли по арендным ставкам, сниженным до уровня ставок земельного налога (до 1,5%) и, соответственно, крупные суммы переплат, по которым в 2019 году осуществлялись зачеты текущих платежей.

Дополнительно в бюджет города поступило собственных доходов более 58,10 млн. рублей, в результате проведения администрацией города Пятигорска совместно с главными администраторами доходов бюджета города работы по реализации Программы оздоровления муниципальных финансов города-курорта Пятигорска на 2018-2022 годы.

2) безвозмездные поступления увеличились на 1 064,04 млн. рублей, в основном за счет роста фактических поступлений субвенций и иных межбюджетных трансфертов (включая разовые поступления на создание музея «Россия - Моя история»).

Расходы бюджета города-курорта Пятигорска в 2019 году исполнены в сумме 4 719,08 млн. рублей, с ростом на + 640,24 млн. рублей к прогнозным показателям.

Рост расходов бюджета города-курорта Пятигорска в 2019 году в сравнении с прогнозными показателями обусловлен поступлением доходов сверх первоначально утвержденных объемов, а также направлением на расходы бюджета остатков средств бюджетов, сложившихся на 01.01.2019 года.

По итогам 2019 года сложился профицит бюджета города-курорта Пятигорска в сумме +301,85 млн. рублей при прогнозном дефиците бюджета города-курорта Пятигорска -148,00 млн. рублей.