Мониторинг реализации

бюджетного прогноза города-курорта Пятигорска

на период до 2025 года за 2022 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 2025 года (далее – Бюджетный прогноз), утвержденного постановлением администрации города Пятигорска от 11.02.2021 №366, на основе данных отчета об исполнении бюджета города-курорта Пятигорска за 2022 год по форме 0503117 (далее – отчет об исполнении бюджета).

Оценка степени достижения   
показателей Бюджетного прогноза в 2022 году

(млн. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Бюджетный прогноз  (в ред. от 18.02.2022 №443) | Отчет  об исполнении бюджета | Отклонение |
| **Доходы всего, в том числе:** | 5 613,06 | 6 595,72 | +982,66 |
| Налоговые и неналоговые доходы | 1 883,42 | 2 225,53 | +342,11 |
| Безвозмездные поступления | 3 729,64 | 4 370,19 | +640,55 |
| **Расходы** | 6 012,87 | 6 201,53 | +188,66 |
| **Дефицит / профицит** | -399,81 | +394,19 |  |

Отклонения фактически достигнутых значений от показателей прогноза основных характеристик бюджета города-курорта Пятигорска в 2022 году (далее-бюджет города) сложились по следующим причинам.

Доходная часть бюджета города в 2022 году исполнена в сумме 6 595,72 млн. рублей, с ростом на 982,66 млн. рублей к Бюджетному прогнозу, в том числе:

1. Налоговые и неналоговые доходы увеличились в общей сумме на 342,11 млн. рублей, из них:

1.1. Налоговые доходы увеличились на 275,81 млн. рублей, в основном, за счет поступлений доходов от налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения (далее – УСН) – на 67,4 млн. руб., в связи с постановкой на налоговый учет новых налогоплательщиков, применяющих УСН, ростом досрочной уплаты авансовых платежей в счет будущих периодов и погашением задолженности за прошлые налоговые периоды.

1.2. Неналоговые доходы увеличились на 66,29 млн. рублей, в основном, за счет доходов от арендной платы за землю – на 12,8 млн. руб. и доходов от реализации имущества – на 23,76 млн. руб. в связи с погашением в 2022 году дебиторской задолженности.

На увеличение налоговых и неналоговых доходов в 2022 году повлияла реализация мероприятий, проводимых администрацией города Пятигорска совместно с главными администраторами доходов бюджета города в рамках Программы оздоровления муниципальных финансов города-курорта Пятигорска на 2018-2025 годы (дополнительно в бюджет города поступило собственных доходов более 175,71 млн. рублей).

2. Безвозмездные поступления увеличились на 640,55 млн. рублей, за счет роста фактических поступлений субвенций – 119,8 млн. рублей и иных межбюджетных трансфертов на 558,88 млн. рублей.

Расходы бюджета города-курорта Пятигорска в 2022 году исполнены в сумме 6 201,53 млн. рублей, с ростом на +188,66 млн. рублей к прогнозным показателям.

Рост расходов бюджета города-курорта Пятигорска в 2022 году в сравнении с прогнозными показателями обусловлен поступлением доходов сверх первоначально утвержденных объемов, а также направлением на расходы бюджета остатков средств бюджетов, сложившихся на 01.01.2022 года.

По итогам 2022 года сложился профицит бюджета города-курорта Пятигорска в сумме +394,19 млн. рублей при прогнозном дефиците бюджета города-курорта Пятигорска -399,81 млн. рублей.