

**Отчет о результатах мониторинга реализации
бюджетного прогноза Апанасенковского муниципального округа
Ставропольского края
на долгосрочный период до 2027 года за 2022 год**

В соответствии с постановлением администрации Апанасенковского муниципального района Ставропольского края от 06 ноября 2020 года № 538-п "Об утверждении Порядка разработки и утверждения бюджетного прогноза Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края на долгосрочный период" финансовым управлением администрации Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края проведен мониторинг реализации бюджетного прогноза Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края на долгосрочный период до 2027 года (далее – Бюджетный прогноз), утвержденного постановлением администрации Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края от 04 февраля 2022 г. № 78-п, на основе данных отчета об исполнении бюджета Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края (далее – отчет об исполнении бюджета).

Оценка степени достижения
показателей Бюджетного прогноза в 2022 году

(млн. рублей)

| № п/п | Показатель | Бюджетный прогноз (в редакции от 04.02.2022г.) | Отчет об исполнении бюджета | Отклонение |
|---|---|--|-----------------------------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 = 4 – 3 |
| Основные характеристики бюджета Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края | | | | |
| 1. | Доходы, всего | 1 209,32 | 1 366,64 | 157,32 |
| | Налоговые и неналоговые доходы, всего из них: | 285,87 | 358,70 | 72,83 |
| | налог на доходы физических лиц | 175,32 | 182,06 | 6,74 |
| | налоги на совокупный доход | 26,44 | 33,20 | 6,76 |
| | доходы от использования имущества | 15,96 | 48,01 | 32,05 |
| | Безвозмездные поступления, всего из них: | 923,45 | 1 007,94 | 84,49 |
| | Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности | 298,81 | 298,81 | 0,00 |
| 2. | Общий объем расходов | 1 209,32 | 1 371,64 | 162,32 |
| 3. | Дефицит/профицит | 0 | - 5,0 | -5,0 |
| 4. | Муниципальный долг Апанасенковского муниципального округа на 1 января 2023 года | 0 | 0 | 0 |
| Показатели финансового обеспечения муниципальных программ Апанасенковского муниципального округа на период их действия | | | | |

| | | | |
|---|----------|----------|--------|
| Расходы в рамках муниципальных программ Апанасенковского муниципального округа, всего | 1 015,46 | 1 156,19 | 140,73 |
|---|----------|----------|--------|

Доходы бюджета Апанасенковского округа Ставропольского края в 2022 году исполнены в сумме 1 366,64 млн. рублей, с ростом 157,32 млн. рублей к прогнозу основных характеристик бюджета округа (далее – прогнозные показатели).

Рост доходов бюджета Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края в сравнении с прогнозными показателями обусловлен:

1) увеличением поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет Апанасенковского муниципального округа к прогнозным показателям в связи:

- с увеличением поступлений налога на доходы с физических лиц на 6,74 млн. рублей, (из-за роста заработной платы и эффективной работы оперативной комиссии Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края по совершенствованию системы платежей и расчетов);

- с увеличением поступления доходов от акцизов по подакцизным товарам на 5,46 млн. рублей (в связи с улучшением администрирования и ростом цен на ГСМ);

- с увеличением поступления налога, взимаемого в связи с применением упрощённой системы налогообложения на 4,32 млн. рублей (в связи с увеличением доходов за истекший налоговый период у организаций и индивидуальных предпринимателей);

- с увеличением поступлений по единому сельскохозяйственному налогу на 1,59 млн. рублей (из-за роста доходов в крестьянско - фермерских хозяйствах от продажи сельхозпродукции);

- с увеличением поступлений налога на имущество с физических лиц на 2,27 млн. рублей (в связи с погашением недоимки прошлых лет);

- с увеличением поступления земельного налога на 2,29 млн. рублей (в связи с погашением недоимки прошлых лет);

- с увеличением поступлений от аренды земельных участков и имущества на 31,95 млн. рублей (в связи с заключением новых договоров аренды на земельные участки и имущество);

- с увеличением поступлений от оказания платных услуг и компенсации затрат государства на 4,42 млн. рублей (в связи с увеличением поступлений доходов по платным услугам от продажи зерна и поступлением дебиторской задолженности прошлых лет);

- с продажей земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и реализации имущества, находящегося в собственности муниципального округа на 10,97 млн. рублей (из-за того, что продажа земельных участков и имущества в первоначальном плане не прогнозировалась) и т. д.

2) увеличением объема безвозмездных поступлений из краевого бюджета на следующие цели:

- на обеспечение развития и укрепления материально - технической базы домов культуры в населённых пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек на сумму 2,16 млн. рублей;

- на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, а также обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях и на финансовое обеспечение получения начального общего, основного общего, среднего общего образования в частных общеобразовательных организациях на сумму 17,50 млн. рублей;

обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных и общеобразовательных организациях и на финансовое обеспечение получения дошкольного образования в частных дошкольных и частных общеобразовательных организациях на сумму 4,92 млн. рублей;

- на осуществление ежемесячной денежной выплаты, назначаемой в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет на сумму 7,38 млн. рублей;

- на осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от трех до семи лет включительно на сумму 18,35 млн. рублей;

- на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования на сумму 3,16 млн. рублей;

- на оказание государственной социальной помощи на основании социального контракта отдельным категориям граждан на сумму 5,98 млн. рублей;

- на осуществление ежемесячной выплаты в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка на сумму 3,13 млн. рублей;

- на осуществление отдельных государственных полномочий по социальной защите отдельных категорий граждан на сумму 2,4 млн. рублей;

- на увеличение заработной платы муниципальных служащих муниципальной службы и лиц, не замещающих должности муниципальной службы и исполняющих обязанности по техническому обеспечению деятельности органов местного самоуправления муниципальных образований, работников органов местного самоуправления муниципальных образований, осуществляющих профессиональную деятельность по профессиям рабочих, а также работников муниципальных учреждений, за исключением отдельных категорий работников муниципальных учреждений, которым повышение заработной платы осуществляется в соответствии с указами Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 "О мероприятиях по реализации государственной социальной политики", от 1 июня 2012 года № 761 "О Национальной стратегии действий в интересах детей на 2012-2017 годы" на

сумму 7,72 млн. рублей;

- на повышение оплаты труда отдельных категорий работников муниципальных учреждений в рамках реализации указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики», от 1 июня 2012 года № 761 «О Национальной стратегии действий в интересах детей на 2012-2017 годы» и от 28 декабря 2012 года № 1688 «О некоторых мерах по реализации государственной политики в сфере защиты детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» на сумму 4,49 млн. рублей;

- на проведение антитеррористических мероприятий в муниципальных образовательных организациях на сумму 4,61 млн. рублей и т. д.

Расходы бюджета Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края в 2022 году исполнены в сумме 1 371,64 млн. рублей, с ростом на 162,32 млн. рублей к прогнозным показателям, который обусловлен дополнительным поступлением в бюджет округа доходных источников. Расходы в рамках муниципальных программ Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края исполнены с увеличением на сумму 140,73 млн. рублей к прогнозным показателям. Расходы в рамках муниципальных программ за 2022 год составили 1156,19 млн. рублей или 84,29 % к общему объёму расходов бюджета округа. По итогам 2022 года дефицит бюджета Апанасенковского муниципального округа Ставропольского края составил 5,0 млн. рублей, что обусловлено направлением на расходы бюджета Апанасенковского муниципального округа остатков средств, сложившихся на начало 2022 года.

Начальник финансового управления
администрации Апанасенковского
муниципального округа
Ставропольского края

Е.И.Медяник