

## ОТЧЕТ

о результатах мониторинга реализации бюджетного прогноза Андроповского муниципального округа Ставропольского края на период до 2030 года за 2024 год

В соответствии с пунктом 10 Порядка разработки и утверждения бюджетного прогноза Андроповского муниципального округа Ставропольского края на долгосрочный период, утвержденного постановлением администрации Андроповского муниципального округа Ставропольского края от 11 декабря 2024 г. № 865 «О внесении изменений в Порядок разработки и утверждения бюджетного прогноза Андроповского муниципального округа Ставропольского края на долгосрочный период, утвержденный постановлением администрации Андроповского муниципального округа Ставропольского края от 12 июля 2022 года №499» (далее соответственно-Порядок, Бюджетный прогноз), Финансовым управлением администрации Андроповского муниципального округа Ставропольского края (далее - финансовое управление) проведен мониторинг и контроль реализации Бюджетного прогноза с целью выявления отклонений фактически достигнутых значений показателей об исполнении бюджета Андроповского муниципального округа Ставропольского края (далее - муниципальный округ) за 2024 год к показателям Бюджетного прогноза муниципального округа на данный период.

Постановлением администрации муниципального округа от 14 февраля 2024 года № 94 «Об утверждении бюджетного прогноза Андроповского муниципального округа Ставропольского края на период до 2030 года» (далее-Бюджетный прогноз), утверждены показатели Бюджетного прогноза на период до 2030 года (далее – постановление № 94).

В соответствии с действующим Порядком, показатели Бюджетного прогноза утверждены в двух вариантах - базовом и консервативном. Финансовым управлением проведен мониторинг показателей бюджета муниципального округа по факту исполнения бюджета муниципального округа за 2024 год к показателям Бюджетного прогноза, утвержденным постановлением № 94, в целях выявления рисков и угроз несбалансированности бюджета муниципального округа.

Оценка степени достижения показателей Бюджетного прогноза в 2024 году приведена в таблице 1.

Таблица 1

Оценка степени достижения показателей Бюджетного прогноза муниципального округа в 2024 году

(млн. рублей)

Наименование показателя	1. Базовый вариант			2. Консервативный вариант		
	Бюджетный прогноз, утв. постановлением №94.	Исполнено в 2024 году	отклонение	Бюджетный прогноз, утв. постановлением №94.	Исполнено в 2024 году	отклонение
1	2	3	4	5	6	7

Основные характеристики бюджета муниципального округа						
Доходы бюджета, всего	1321,81	1642,14	320,33	1321,81	1642,14	320,33
Налоговые и неналоговые доходы, всего	245,33	282,57	37,24	245,33	282,57	37,24
из них:						
налоговые доходы, всего	220,23	256,16	35,93	220,23	256,16	35,93
<i>в том числе,</i>						
налог на доходы физических лиц	113,36	141,99	28,63	113,36	141,99	28,63
налоги на совокупный доход	22,83	24,99	2,16	22,83	24,99	2,16
налоги на имущество	57,67	56,73	-0,94	57,67	56,73	-0,94
неналоговые доходы, всего	25,10	26,41	1,31	25,10	26,41	1,31
<i>в том числе,</i>						
доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности	18,72	13,55	-5,17	18,72	13,55	-5,17
Безвозмездные поступления, всего	1 076,47	1 359,57	283,10	1 076,47	1 359,57	283,10
из них:						
дотации из бюджета субъекта Российской Федерации на выравнивание бюджетной обеспеченности	401,7	401,7	0,00	401,7	401,7	0,00
Расходы, всего	1 321,81	1 647,42	325,61	1 321,81	1 647,42	325,61
Дефицит/профицит	0	-5,28	-5,28	0	-5,28	-5,28
Муниципальный долг	0	0	0	0	0	0
Показатели финансового обеспечения муниципальных программ Андроповского муниципального округа Ставропольского края						
Расходы на реализацию муниципальных программ Андроповского муниципального округа	1 306,46	1 632,53	326,066			

Ставропольского края						
----------------------	--	--	--	--	--	--

Доходы бюджета муниципального округа в 2024 году исполнены в сумме 1 642,14 млн. рублей с ростом к прогнозным показателям по базовому и консервативному варианту в сумме 320,33 млн. рублей.

Рост доходов бюджета муниципального округа в сравнении с показателями Бюджетного прогноза обусловлен:

1) увеличением поступлений налоговых доходов на 35,93 млн. рублей к прогнозным показателям за счет: роста поступлений по налогу на доходы физических лиц (досчет фонда начисленной заработной платы работников организаций муниципального округа, в связи с ее повышением с 1 октября 2023 года); поступлений по налогу на совокупный доход – в сумме 2,16 млн. рублей (увеличение поступлений по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, обусловленный ростом доходов налогоплательщиков (налогооблагаемой базы для исчисления налога);

2) увеличением поступлений неналоговых доходов на 1,31 млн. рублей обусловлено ростом объема поступлений доходов от продажи земельных участков, штрафных санкций и инициативных платежей, поступивших в бюджет муниципального округа на реализацию инициативных проектов;

3) увеличением объема безвозмездных поступлений из других бюджетов на 283,10 млн. рублей к прогнозным показателям за счет увеличения объема субсидий (осуществление дорожной деятельности, модернизацию школьных систем образования), а также субвенций и иных межбюджетных трансфертов, поступивших из бюджета Ставропольского края);

Расходы бюджета муниципального округа в 2024 году исполнены в сумме 1 647,4 млн. рублей, с ростом к прогнозным показателям на 325,61 млн. рублей. Расходы бюджета муниципального округа в рамках муниципальных программ в 2024 году исполнены в объеме 1 632,53 млн. рублей, с ростом на 320,06 млн. рублей к прогнозным показателям. По итогам отчетного года фактически бюджет муниципального округа исполнен с дефицитом в сумме 5,28 млн. рублей, за счет остатков средств на начало 2024 года, большая часть которых направлена на проведение ремонтных работ и укрепление материально-технической базы учреждений социально- культурной сферы.

В течение года заимствований не производилось, муниципальный долг отсутствует.

Таким образом, представленные данные позволяют сделать вывод о достаточно стабильных условиях исполнения бюджета муниципального округа в 2024 году (в сравнении с прогнозируемыми условиями), в котором учтены в рамках реализации, как разовых (не долгосрочных, ограниченных во времени мероприятий и проектов), так и для накопления соответствующих резервов будущих периодов, в целях снижения негативных последствий в случае ухудше

ния социально-экономической и финансовой ситуации, а также угрозы несбалансированности бюджета муниципального округа в долгосрочном периоде, что является одной из наиболее содержательных задач долгосрочного бюджетного прогнозирования.

Исполняющий обязанности руководителя  
Финансового управления администрации  
Андроповского муниципального округа  
Ставропольского края



Н.В Жаворонкова