**ОТЧЁТ**

о результатах мониторинга реализации Бюджетного прогноза муниципального образования город Краснодар

на долгосрочный период до 2024 года

за 2019 год

В соответствии с пунктом 8 постановления администрации муниципального образования город Краснодар от 30.12.2015 № 8913 «О Порядке разработки и утверждения Бюджетного прогноза муниципального образования город Краснодар на долгосрочный период» департаментом финансов администрации муниципального образования город Краснодар проведён мониторинг реализации бюджетного прогноза на период до 2024 года, утверждённого постановлением администрации муниципального образования города Краснодар от 14.02.2019 № 601 (далее – Бюджетный прогноз), на основе данных отчёта об исполнении местного бюджета (бюджета муниципального образования город Краснодар) (далее – местный бюджет) за 2019 год. Оценка степени достижения показателей Бюджетного прогноза в 2019 году характеризуется следующими данными:

 (млн рублей)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Показатель | 2019 год  |
| Бюджетный прогноз (в редакции от 14.02.2019) | Отчёт об исполнении местного бюджета в 2019 году  | Отклонение  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 = 4 – 3 |
| Основные характеристики местного бюджета |
| 1. | Общий объём доходов – всего, | 25 277,0 | 35 902,0 | + 10 625,0 |
|  | в том числе: |  |  |  |
|  | налоговые и неналоговые доходы  | 15 860,9 | 20 182, 9 | +4 322,0 |
|  | безвозмездные поступления | 9 416,1 | 15 719,1 | + 6 303,0 |
| 2. | Общий объём расходов | 26 304,5 | 33 467,8 | +7 163,3 |
| 3.  | Дефицит (-), профицит (+) | -1 027,5 | + 2 434,2 | х |
| 4.  | Муниципальный долг муниципального образования город Краснодар на 1 января очередного финансового года | 9 814,6 | 9 382,8 | - 431,8 |
| Показатели финансового обеспечения муниципальных программ муниципального образования город Краснодар на период их действия |
|  | Расходы в рамках муниципальных программ муниципального образования город Краснодар – всего | 23 862,8 | 31 099,2 | +7 236,4 |

Доходы местного бюджета в 2019 году исполнены в сумме 35 902,0 млн рублей, в том числе налоговые и неналоговые доходы – в сумме 20 182,9 млн. рублей, безвозмездные поступления – в сумме 15 719,1 млн рублей.

Рост доходов местного бюджета в 2019 году к прогнозу основных характеристик местного бюджета (далее – прогнозные показатели) составил 10 625,0 млн рублей и обусловлен:

1) ростом поступлений налоговых и неналоговых доходов на сумму 4 322,0 млн рублей к прогнозным показателям в связи с разовыми поступлениями от продажи акций по налогу на доходы физических лиц, увеличением налогооблагаемой базы по налогу на имущество физических лиц, земельному налогу, налогам, взимаемым в связи с применением упрощённой и патентной систем налогообложения;

2) увеличением объёма безвозмездных поступлений на 6 303,0 млн рублей к прогнозным показателям в связи с увеличением объёма безвозмездных поступлений из краевого бюджета в местный бюджет, в том числе субсидий и иных межбюджетных трансфертов на выполнение региональных проектов, направленных на реализацию федеральных (национальных) проектов, и субвенций на осуществление отдельных государственных полномочий Краснодарского края.

#### Расходы местного бюджета в 2019 году исполнены в сумме 33 467,8 млн рублей, с ростом на 7 163,3 млн рублей к прогнозным показателям, который обусловлен дополнительным поступлением в местный бюджет налоговых и неналоговых доходов, а также безвозмездных поступлений из краевого бюджета. По этой же причине расходы в рамках муниципальных программ муниципального образования город Краснодар исполнены с ростом на сумму 7 236,4 млн. рублей к прогнозным показателям. Всего расходы в рамках муниципальных программ муниципального образования город Краснодар за 2019 год составили 31 099,2 млн рублей или 92,9 % к общему объёму расходов местного бюджета.

По итогам 2019 года профицит местного бюджета сложился в сумме 2 434,2 млн. рублей при прогнозном дефиците местного бюджета 1 027,5 млн рублей. Причиной профицита послужили остатки средств на счёте местного бюджета, образовавшиеся в связи с поступлением в конце отчётного года сверхплановых собственных доходов местного бюджета и кредита от кредитной организации.

По состоянию на 01.01.2020 объём муниципального долга муниципального образования город Краснодар составил 9 382,8 млн рублей со снижением на 431,8 млн рублей к прогнозным показателям, в основном в связи с досрочным погашением в 2019 году кредита в сумме 420,0 млн рублей, полученного от кредитной организации со сроком погашения в 2021 году.

Директор департамента финансов

администрации муниципального

образования город Краснодар А.С.Чулков

М.В.Линник

2556985