

**Протокол**  
публичных слушаний  
по исполнению бюджета нерчинско-Заводского муниципального округа  
Забайкальского края за 2022 год

11.05.2023 года

№2

с .Нерчинский Завод

Присутствовали: Глава Нерчинско-Заводского муниципального округа Л.В. Михалёв, Председатель Совета Нерчинско-Заводского муниципального округа С.А. Скубьев, депутаты Совета Нерчинско-Заводского муниципального округа, главы администраций сельских поселений, председатели комитетов администрации Нерчинско-Заводского муниципального округа, заведующие отделами, руководители организаций и учреждений. Всего присутствовало 25 человек.

Председатель – С.А. Скубьев;

Секретарь – Боровская Ю.А.

**П О В Е С Т К А**

Слушание отчета по исполнению бюджета Нерчинско-Заводского муниципального округа за 2022 год.

С.А. Скубьев: - Начинаем публичные слушания по отчету об исполнении бюджета Нерчинско-Заводского муниципального округа за 2022 год. Слово предоставляется Щёголевой Л.В.- вр.и.о. председателя Комитета по финансам администрации Нерчинско-Заводского муниципального округа:

Щёголева Л.В.: - Уважаемые присутствующие! Доводим до вашего сведения отчет об исполнении бюджета Нерчинско-Заводского муниципального округа за 2022 год.

Первоначальный бюджет муниципального района «Нерчинско-Заводский район» на 2022 год утвержден по доходам в сумме 469 020,2 тыс. руб., по расходам в сумме 473 964,9 тыс. руб., дефицит в сумме 4 944,7 тыс. руб.

Первоначальный бюджет корректировался 10 раз. В результате внесенных изменений и дополнений доходная часть бюджета утверждена в сумме 592 515,4 тыс. руб., что на 123 495,2 тыс. руб. (на 26,3%) больше первоначального утвержденного показателя. Расходы бюджета утверждены в сумме 601 914,4 тыс. руб., что на 127 949,5 тыс. руб. (на 27%) больше первоначально утвержденного показателя. Размер дефицита бюджета составляет 9 399,0 тыс. руб., больше первоначального дефицита на 4 454,3 тыс. руб.

Налоговые доходы бюджета муниципального округа составили 119 867,7 тыс. руб. или 83,8% от уточненных бюджетных назначений на 2022 год в сумме 143 115,3 тыс. руб. Удельный вес налоговых доходов составляет 20,2% в общей сумме доходов бюджета.

Налог на доходы физических лиц поступил в сумме 75 564,6 тыс. руб. при уточненном плане 86 416,8 тыс. руб., уточненные бюджетные назначения выполнены на 87,4%.

Доходы от акцизов поступили в сумме 16 826,2 тыс. руб. или 116,2% к уточненным бюджетным назначениям (14 483,0 тыс. руб.).

Доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла (нефтепродукты), планируемые к зачислению в бюджет муниципального округа в 2022 году, рассчитаны Министерством финансов Забайкальского края. Акцизы установлены в соответствии с Законом Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов». Дифференцированный норматив отчисления в бюджет округа на 2022 год составлял 0,4%.

Налог на совокупный доход подразделяется на ЕНВД, ЕСХН и налог, взимаемый в связи с применением патентной системы. Поступления составили 1 400,3 тыс. руб. или 163,4% от уточненных плановых назначений. Удельный вес данного налога составляет 1,2% в общем объеме налоговых доходов.

Налог на добычу полезных ископаемых исполнен в сумме 25 375,9 тыс. руб. или 62,2% от утвержденных бюджетных назначений. Удельный вес налога составляет 21,2% в общем объеме налоговых доходов. Данный налог является одним из основных бюджетообразующих налогов.

Государственная пошлина исполнена на 131,0% к утвержденным бюджетным назначениям и составила 700,7 тыс. руб.

Неналоговые доходы бюджета муниципального округа составили 9 620,3 тыс. руб. или 120,5% при уточненном плане бюджета в сумме 7 981,3 тыс. руб. Неналоговые доходы составляют наименьшую долю в общей сумме налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального района – 7,4%.

По неналоговым доходам наибольший удельный вес занимают доходы от использования имущества – 49%, которые состоят из доходов от аренды земельных участков, аренды имущества и прочих доходов.

Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, поступили в сумме 4 714,7 тыс. руб. при уточненном плане 4 022,0 тыс. руб. Бюджетные назначения выполнены на 117,2%.

Платежи при пользовании природными ресурсами исполнены в сумме 979,0 тыс. руб. или 217,6% от утвержденных бюджетных назначений. Удельный вес в общем объеме неналоговых доходов составляет 10,0%.

Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства поступили в сумме 2 397,7 тыс. руб. бюджетные назначения выполнены на 109,3%. Удельный вес составляет 24,9% от общего объема неналоговых доходов.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов исполнены в сумме 17,5 тыс. руб. или 21,9% от плановых показателей.

Штрафы, санкции, возмещение ущерба исполнены в сумме 1 282,0 тыс. руб. или 123,9%. Удельный вес в общем объеме неналоговых доходов составляет 13,3%.

Прочие неналоговые доходы исполнены в сумме 229,4 тыс. руб. или 114,7% от плановых показателей. Удельный вес составил 2,4% в общем объеме неналоговых доходов.

Безвозмездные поступления от других бюджетов в 2022 году составили 465 066,4 тыс. руб. или 99,5% при уточненном плане бюджета муниципального

округа на 2022 год в сумме 467 236,4 тыс. руб. Удельный вес безвозмездных поступлений составляет 78,5% в общей сумме доходов бюджета.

Структура безвозмездных поступлений состоит из:

- дотации от других бюджетов бюджетной системы РФ в сумме 130 727,0 тыс. руб. или 100%. Удельный вес дотаций в общем объеме безвозмездных поступлений составляет 28,1%.

- субсидии от других бюджетов бюджетной системы РФ в сумме 115 394,6 тыс. руб. или 98,2%. Удельный вес составляет 24,8%.

- субвенции от других бюджетов бюджетной системы РФ в сумме 200 084,4 тыс. руб. или 99,9%. Удельный вес субвенции составляет 43,0% в общем объеме безвозмездных перечислений.

- иные межбюджетные трансферты в сумме 18 860,5 тыс. руб. или 99,8%. Удельный вес составляет 4,0%

В качестве показателей исполнения бюджета муниципального округа учтено кассовое исполнение расходов, подтвержденное данными отделения по Нерчинско-Заводскому округу Управления Федерального казначейства по Забайкальскому краю. В качестве уточненных бюджетных ассигнований приняты показатели уточненной сводной бюджетной росписи.

Расходы бюджета муниципального округа исполнены в сумме 601 914,5 тыс. руб. или 96,0%.

Наибольший удельный вес в общих расходах бюджета округа составляют расходы по разделам: «Образование» – 75,2%, «Общегосударственные вопросы» – 7,7% и «Межбюджетные трансферты» – 5,5% и «Культура» – 4,5%.

Наименьшую долю в расходах бюджета муниципального района составляют расходы на полномочия в сфере физической культуры и спорта 0,01%.

По разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» бюджетные назначения исполнены в сумме 45 873,3 тыс. руб. или 94,1% от плановых назначений.

Общегосударственные вопросы включают следующие расходы:

- на содержание главы муниципального образования исполнение составило 1 848,1 тыс. руб. или 97,0%.

- на содержание представительных органов муниципального образования исполнены в сумме 152,0 тыс. руб. или 39,3%.

- на содержание местной администрации – 14 596,8 тыс. руб. или 94,7%. Данные расходы направлены на фонд оплаты труда муниципальных служащих, командировочные расходы, приобретение товаров и материалов, обновление программного обеспечения, оплату налогов и сборов, выполнение государственных полномочий и т.д.;

- на выполнение переданных полномочий по разделу «судебная система» исполнение составило 49,1 тыс. руб. – 100% за счет федерального бюджета.

- на обеспечение деятельности финансовых органов и органов финансового надзора в сумме 7 313,6 тыс. руб. или 99,9% исполнения. Данные расходы направлены на обеспечение функционирования Комитета по финансам и Контрольно-счетной палаты муниципального района.

- обеспечение проведения выборов и референдумов – 2 100,0 тыс. руб. или 100%.

- другие общегосударственные вопросы исполнены в сумме 19 813,7 тыс. руб. или 90,9%. Данные расходы направлены на содержание обслуживающего персонала

администрации, комитета образования, клуба, музея и библиотеки, другим целевым направлениям расходования средств. Средства реализованы на фонд оплаты труда обслуживающего персонала, командировочные расходы, оплата услуг связи и электроэнергии, налогов, обновление информационных баз, приобретение канцелярских товаров, запасных частей, ГСМ, котельно-печное топливо и прочие расходы.

Расходы по разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» исполнены в 2022 году в сумме 4 841,4 тыс. руб. или 96,0%. Средства направлены на предупреждение и ликвидацию последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и выплату заработной платы и фондов по оплате труда ЕДДС.

Расходные обязательства муниципального бюджета по разделу «Национальная экономика» 0400 исполнены в сумме 18 534,4 тыс. руб., что составляет 96,9% от плановых показателей на 2022 год. Удельный вес раздела «Национальная экономика» составляет 3,0% в общем объеме расходов.

Расходы по данному разделу реализованы по следующим направлениям.

По подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» расходы составили 547,5 тыс. руб. или 99,5%.

В рамках подраздела 0408 «Транспорт» расходы составили 2 878,0 тыс. руб. или 100%.

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство» расходы составили 15 198,8 тыс. руб. или 96,3% от утвержденных плановых назначений. Данные расходы направлены на ремонт автомобильных дорог общего пользования за счет поступивших акцизов.

Расходы по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» исполнены в сумме 6 985,1 тыс. руб. или 92% от утвержденных плановых назначений.

Средства по данному разделу реализованы по следующим направлениям.

Подраздел 0502 «Коммунальное хозяйство» исполнение составило в сумме 3 159,9 тыс. руб. или 86,9%.

Подраздел 0503 «Благоустройство» бюджетные назначения исполнены в сумме 3 825,3 тыс. руб. или 96,8%.

По разделу 0700 «Образование» бюджетные назначения исполнены в сумме 452 477,1 тыс. руб. или 96,3% от плановых расходов. В структуре расходов бюджета муниципального округа данная отрасль имеет самый большой удельный вес – 75,2%.

По подразделу 0701 «Дошкольное образование» произведено финансирование на функционирование детских садов на сумму 152 617,1 тыс. руб. или 95,9% от плановых назначений.

По подразделу 0702 «Общее образование» расходы исполнены в сумме 265 183,0 тыс. руб. или 96,8% от плановых назначений.

По подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» исполнение составило 23 591,8 тыс. руб., по данному разделу отражены расходы по деятельности Дома детского творчества и Детской школы искусств.

По подразделу 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» расходы исполнены в сумме 988,8 тыс. руб. или 100% от плановых расходов, по данному разделу отражены расходы на содержание лагерей дневного пребывания в школах округа.



По подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» расходы исполнены в сумме 10 096,4 тыс. руб. или 90,9% от плановых назначений.

По подразделу «Культура» расходы по обязательствам муниципального бюджета исполнены в сумме 27 178,6 тыс. руб. или на 92,4% от утвержденных бюджетных назначений.

Расходы осуществлялись на содержание районного центра досуга, на обеспечение деятельности музея, на содержание библиотеки, на содержание аппарата управления в сфере культуры, функционирование централизованной бухгалтерии.

По разделу 1000 «Социальная политика» расходы исполнены в сумме 12 563,7 тыс. руб. или на 99,7% от утвержденных бюджетных назначений.

Направления расходования средств сложились следующим образом.

- по подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» исполнение составило 3 238,4 тыс. руб. или 100%. Средства направлены на выплату доплат к пенсии за выслугу лет муниципальным служащим.

- по подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» исполнение составило 9 275,3 тыс. руб. или 99,6%.

По разделу 1100 «Физическая культура и спорт» расходы по обязательствам муниципального бюджета исполнены в сумме 60,0 тыс. руб. или на 100% от утвержденных бюджетных назначений.

По разделу 1200 «Средства массовой информации» израсходовано 600,0 тыс. руб. или на 100% от утвержденных бюджетных назначений. Удельный вес в общем объеме расходов составил 0,1%. Средства по данному разделу направлены на содержание информационного центра в муниципальном округе.

Расходы раздела 1400 «Межбюджетные трансферты» составили 32 800,8 тыс. руб. или 96,3% от утвержденных бюджетных. Удельный вес межбюджетных трансфертов составил 5,5% в общем объеме расходов.

В первоначальном бюджете муниципального района «Нерчинско-Заводский район» на 2022 год, утвержденный решением Совета муниципального района «Нерчинско-Заводский район» от 24.12.2021г. № 15, на реализацию 8 муниципальных целевых программ было утверждено первоначально 394,8 тыс. руб.

С учетом внесенных изменений, на конец года объем финансирования муниципальных программ составил в сумме 365,8 тыс. рублей.

По состоянию на 01.01.2023 года дебиторская задолженность составила 818,2 тыс. руб., в том числе: авансовые платежи за потребление э/энергии в сумме 742,3 тыс. руб.; налоги в сумме 20,0 тыс. руб.; суммы, выданные под отчет 55,9 тыс. руб.

По состоянию на 01.01.2023 года кредиторская задолженность составила 32 459,2 тыс. руб., в том числе - краевой бюджет (субвенция на образование), заработная плата- 4 867,9 тыс. руб., фонды на заработную плату- 4 162,8 тыс. руб.,

Местный бюджет- 7 550,0 тыс. руб.- заработная плата; 5 020,9 тыс.руб.- фонды за зарплату; 142,1 тыс. руб.- услуги связи; 59,7 тыс. руб.- доплата к пенсии муниципальным служащим; 4 406,8 тыс. руб.- котельно- печное топливо; 1 267,0 тыс. руб.- услуги по содержанию имущества; 3 048,7 тыс. руб.- прочие работы и услуги; 2135,1 тыс. руб.- приобретение материалов.

По состоянию на 1 января 2023 года, при исполнении бюджета муниципального округа за 2022 год, сложились остатки собственных средств на счете в сумме 2 033,6 тыс. руб., из них средства краевого бюджета 19,5 тыс. руб.

В результате исполнения бюджета муниципального округа по доходам и расходам сложился дефицит бюджета муниципального округа в сумме 9 400,1 тыс. руб. Сумма муниципального долга на 01.01.2023 года составила 5 000,0 тыс. руб.

В соответствии со ст.81 БК РФ Решением Совета муниципального района «Нерчинско-Заводский район» от 24.12.2021г. № 15«О бюджете муниципального района «Нерчинско-Заводский район» на 2022 год» установлен размер резервного фонда администрации муниципального округа на 2022 год в размере 486,0 тыс. рублей. Исполнение за 2022 год составило 0 руб.

По результатам внешней проверки годового отчета, проведенного КСП Нерчинско-Заводского округа, нарушений Бюджетного кодекса не выявлено.

На этом мой доклад окончен.

С.А. Скубьев - Уважаемые присутствующие! Будут ли вопросы, предложения? Вопросов нет. На этом публичные слушания закончены. Спасибо всем за участие в работе.

Председатель:

С.А. Скубьев

Секретарь:

Ю.А. Боровская