**СОВЕТ ОНОНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА**

**ПРОТОКОЛ №1**

**Публичных слушаний по проекту решения:**

**«Об исполнении бюджета муниципального района «Ононский района» за 2023 год**

**16 апреля 2024 года**

**с. Нижний Цасучей**

**Принимали участие**

1. Казаков В.В. – председатель Совета Ононского муниципального округа
2. Ломовцева Н.А. – председатель комитета по финансам администрации Ононского муниципального округа
3. Михайлова В.В. – секретарь Совета Ононского муниципального округа

4.Аргунова Мария Евгеньевна – заместитель начальника отдела образования администрации Ононского муниципального округа

5. Былкова О.С. – депутат по двухмандатному избирательному округу

6. Бороева Ю.Г. – депутат по двухмандатному избирательному округу

7.Бальжинимаев А.К.- депутат по двухмандатному избирательному округу

8. Бирева А.А- депутат по двухмандатному избирательному округу

9. Сухих. В.Н.- депутат по двухмандатному избирательному округу

10.Ирдынеев А.Д. - депутат по двухмандатному избирательному округу

11.Казаков Г.В.- депутат по двухмандатному избирательному округу

12. Пешков А.А.- депутат по двухмандатному избирательному округу

**Всего присутствовало 12 человек**

Повестка: О рассмотрении проекта решения «Об исполнении бюджета муниципального района «Ононский район» за 2023 год.

Казаков В.В. Публичные слушания проводятся с целью рассмотрения проекта решения об исполнении бюджета муниципального района «Ононский район». Предоставляем слово председателю Комитета по финансам Ломовцевой Н.А..

Доклад Ломовцевой Н.А.

В консолидированный бюджет муниципального района «Ононский район» в 2023 году поступило налоговых и неналоговых доходов в сумме 150480 тыс. руб. или 104,6% от уточненных бюджетных назначений на 2023 год (бюджетные назначения на 2023 г.-143815,2 тыс.руб.), в том числе:

-бюджет муниципального района – фактически поступило собственных доходов 141517 тыс. руб., что составило 104,9% от плана на 2023г.(план 134961,2 тыс. руб.);

-бюджеты поселений – фактически поступило собственных доходов 8963 тыс. руб., что составило 101,2% от уточненных плановых назначений 8854 тыс. руб.

Анализируя поступление собственных доходов, отмечается наибольший перевес налоговых поступлений в общей сумме собственных доходов. Фактически поступило в консолидированный бюджет **налоговых доходов** 146897,1тыс. руб., что составило 97,6% в общей сумме собственных доходов, в том числе: бюджет муниципального района- поступило налоговых доходов 138362 тыс. руб.(97,8% в общем объеме собственных доходов муниципального района), в бюджеты поселений поступило налоговых доходов– 8535,1 тыс. руб. (95,2% в общем объеме собственных доходов поселений). Поступление по налоговым доходам составило 104,9% от планируемой на 2023 год суммы (140063,4 тыс.руб.) или в консолидированный бюджет сверхплана поступило налоговых доходов в общей сумме 6833,7 тыс.руб., из них в бюджет муниципального района сверхплана поступило 6552,3тыс.руб., в бюджеты сельских поселений 281,4 тыс.руб.

**Неналоговых доходов** поступило в консолидированный бюджет 3582,9 тыс.руб., при годовом плане 3751,8 тыс.руб. План по неналоговым поступлениям выполнен на 95,5%. (муниципальный район 100,1%, поселения 71,3%). План не выполнен по поступлению доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства (70,3%), по штрафам (37%).

Всего сверхплана поступило в консолидированный бюджет налоговых и неналоговых доходов в сумме 6664,8 тыс.руб. В том числе: по бюджету муниципального района план перевыполнен на 6555,8 тыс.руб., по сельским поселениям на 109 тыс.руб.

**Исполнение в разрезе налогов:**

**Налоговые доходы**

**-налог на доходы физических лиц** – поступило в консолидированный бюджет 106690 тыс.руб. при уточненном плане 103589,3 тыс.руб., что составило 103%, в том числе: в бюджет муниципального района 104557 тыс. руб., что составило 103% от уточненного годового плана -101541 тыс.руб. (сверхплана поступило 3016 тыс.руб.); в бюджеты поселений поступило 2133 тыс.руб. при уточненном плане 2048,3 тыс.руб. или 104,1%, сверхплана поступило 84,7 тыс.руб. Перевыполнение плана в связи с ростом фонда оплату труда.

-**акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации-** поступило в бюджет муниципального района доходов от уплаты акцизов на бензин, моторные масла, дизельное топливо в сумме 30681,1 тыс.руб. или 116,4% от годового плана – 26358,7 тыс.руб., сверхплана поступило 4322,4 тыс.руб.;

**-единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности** - с 2021 года налог отменен и поступление составило минус 24,7 тыс.руб.;

**-единый сельскохозяйственный налог** – поступило в консолидированный бюджет 593,1 тыс.руб. при уточненном годовом плане 581,3 тыс.руб. или 102%, в том числе: в бюджет муниципального района поступило 415,2 тыс.руб., или 101,3% от планируемых 410 тыс.руб., сверх плана поступило 5,2 тыс.руб.; в бюджеты поселений поступило 177,9 тыс.руб. при плане 171,3 тыс.руб. или 103,9%,сверх плана поступило в бюджеты сельских поселений 6,6 тыс.руб., на положительную динамику повлияло увеличение налогооблагаемой базы основными плательщиками;

-**налог, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения –** поступило в бюджет муниципального района 335,7тыс. руб. при годовом плане 1000 тыс.руб., или 33,6% от плана, в бюджет недопоступило 664,3тыс.руб. в связи со списанием денежных средств по налогу Федеральной налоговой службой;

**налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения**- поступило в бюджет муниципального района 801,4 тыс.руб. при планируемых на год 1000 тыс.руб., что составило 80,1%, не дополучено в бюджет 198,6 тыс.руб.;

**-государственная пошлина** – в консолидированный бюджет поступило 1598,3 тыс.руб. при уточненном плане 1514 тыс.руб. или 105,6%, в том числе: в бюджет муниципального района поступила госпошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями в сумме 1596,3 тыс.руб., что составило 106,4% от планируемых на год 1500 тыс.руб., сверх плана поступило 96,3 тыс.руб.; в бюджеты сельских поселений поступило 2 тыс.руб. при плане 14 тыс.руб. или 14,3% от плана, недополучено 12 тыс.руб.

**-по налогу на имущество физических лиц**- поступило в бюджеты сельских поселений 1116,2 тыс.руб. при уточненном плане 828,9 тыс.руб. или 134,7%, сверхплана поступило 287,3 тыс.руб. в связи с погашением задолженности по налогу;

**-по земельному налогу** – поступило в бюджеты сельских поселений 5106 тыс.руб. при уточненном плане 5191,2 тыс.руб. или 98,4%, план не выполнен на 85,2 тыс.руб. Причиной невыполнения плана является низкая активность населения по уплате задолженности по земельному налогу.

**Неналоговые доходы**

**-доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности** – поступило в консолидированный бюджет 1555 тыс.руб. при уточненном плане 1314,8 тыс.руб., или 118,3%, в том числе: в бюджет муниципального района поступило 1446 тыс.руб. при плане 1203,5 тыс.руб. или 120,1%; в бюджеты поселений поступило 109 тыс.руб. при плане 111,3тыс.руб. или 97,9%. Сверх плана поступило в консолидированный бюджет 240,2 тыс.руб. По данному виду доходов поступили:

* **Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена** в бюджет муниципального района в сумме 1337 тыс. руб. при уточненном годовом плане 1100 тыс.руб. или 121,5%, сверх плана поступило 236,9 тыс.руб.;
* **Доходы, получаемые в виде арендной платы за земли, находящиеся в собственности сельских поселений** – 68,5 тыс.руб.при плане 48,5тыс.руб. или 141,2%;
* **Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении сельских поселений- 40,4** тыс.руб. при плане 62,8 тыс.руб. или 64,3%;
* **Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну муниципального района –** 109,1 тыс.руб. при плане 103,5 тыс.руб. или 105,4%.

**-платежи при пользовании природными ресурсами**  - поступило в бюджет муниципального района 164 тыс. руб. при уточненном годовом плане115 тыс.руб. или 142,6%.

**-доходы от продажи материальных и нематериальных активов** – поступило в бюджет муниципального района 1118 тыс.руб. при годовом плане 800 тыс.руб. или 139,8% от плана, сверх плана поступило 318 тыс.руб. ( поступили доходы от продажи земельных участков);

**-доходы от оказания платных услуг** – поступило в консолидированный бюджет 385,7 тыс.руб. при уточненном годовом плане 549 тыс.руб. или 70,3%, в том числе: в бюджет муниципального района поступило 66,8 тыс.руб. ; в бюджеты сельских поселений поступило 318,9 тыс.руб. при плане 489 тыс.руб. или65,2%, план не выполнен на 163,3 тыс.руб. в связи с имеющейся задолженностью по договорам на оказание услуг.

**-штрафы, санкции, возмещение ущерба** – поступило в консолидированный бюджет 359,9 тыс.руб. при плане 973 тыс.руб. или 37%, недополучено 613,1 тыс.руб.

**-прочие неналоговые доходы** – поступило 0,3 тыс.руб.

В целом поступление собственных доходов в 2023 году по сравнению с 2022 г. выросло на 8,1% или на сумму 11308 тыс.руб.в основном за счет роста поступлений НДФЛ (повышение уровня оплату труда), акцизам на бензин и дизельное топливо (рост цен на бензин и дизельное топливо), земельному налогу (погашение задолженности), доходам от продажи материальных и нематериальных активов (продажа земельных участков).

В то же время снижение поступлений по: налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения, доходам от оказания платных услуг и компенсации затрат государства, штрафам.

Основным источником доходов по-прежнему является налог на доходы физических лиц –70,9% в общем объеме собственных доходов. А также в общем объеме фактически поступивших собственных доходов наибольший удельный вес занимают:

* акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации – 20,4%;
* земельный налог – 3,4%
* неналоговые доходы – 2,4%

Комитет по финансам проводит работу с администраторами поступлений в местный бюджет, по уточнению КБК и реквизитов на перечисление доходов в бюджет. Уточняются невыясненные поступления. Составляется и ведется кассовый план поступлений в бюджет муниципального района. С налоговым органом осуществляется взаимодействие в части администрируемых налоговым органом доходов, поступающих в бюджет муниципального района, доводится информация об утвержденных бюджетных назначениях и о внесенных изменениях в бюджет муниципального района.

**РАСХОДЫ:**

Расходы в целом исполнены в сумме 853060,2 тыс. руб. при уточненном плане 862784,9 тыс. руб. или на 98,9 %.

**Раздел 01 Общегосударственные вопросы**

Расходы исполнены в сумме 191908,9 тыс. руб. при плане 192526,8 тыс. руб. или на 99,6 %. По данному разделу производились расходы на содержание:

1. На функционирование высшего должностного лица в сумме 2405,8 тыс. руб. при плане 2459,4 тыс. руб.

- расходы на содержание аппарата администрации МР в сумме 17943,4 тыс. руб. при плане 18436,2 тыс. руб., в том числе: субвенция на осуществление гос.полномочия по охране труда в сумме 336,9 тыс. руб. при плане 336,9 тыс. руб.; субвенция на осуществление гос.полномочия по созданию административных комиссии без исполнения при плане 1,0 тыс. руб.; субвенция на осуществление гос.полномочия по ведению регистра НПА в сумме 22,6 тыс. руб. при плане 22,6 тыс. руб.

- расходы за счет резервного фонда исполнение составило - 375,6 тыс. руб. при плане 375,6 тыс. руб.;

- осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в РФ . при плане 1,4 тыс. руб. , исполнения нет;

- обеспечение проведения выборов при плане 2646,4 тыс. руб., исполнение 2646,4 тыс. руб.

- обеспечение хозяйственного обслуживания ОМСУ 2144,9 тыс. руб. при плане 2188,7 тыс. руб.;

2. Представительного органа местного самоуправления – 982,0 тыс. руб., при плане 982,0 тыс. руб. или 100%.

3. Комитета по финансам – 7605,7 тыс. руб. при плане 7605,7 тыс. руб.

4. Контрольно-счетная палата 1734,3 тыс. руб. при плане 1734,3 тыс. руб.

5. На содержание МБУ «Центр МТО» использовано средств в сумме 139114,1 тыс. руб. при плане 139140,2 тыс. руб. В общих расходах по разделу 01 МБУ «Центр МТО» включены расходы на содержание аппарата учреждения за счет местного бюджета.

6. На содержание МКУ «ЦБО» использовано средств в сумме 16956,8 тыс. руб. при плане 16956,8 тыс. руб. В общих расходах по разделу 01 МКУ «ЦБО» включены расходы на содержание аппарата учреждения за счет местного бюджета

**Раздел 03 Национальная безопасность и правоохранительная** **деятельность** произведены расходы по содержанию работников ЕДДС и мероприятия по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций при плане тыс. 5890,8 руб. исполнение 5890,8 тыс. руб.

**Раздел 04 Национальная экономика** при плане 44760,1 тыс. руб. исполнение составило 40114,9 тыс. руб.

Дорожное хозяйство при плане 39478,3 тыс. руб. исполнение составило 34858,2 тыс. руб.

Мероприятия по осуществлению деятельности по обращению с животными без владельцев исполнение 973,3 тыс. руб. при плане 973,3 тыс. руб.

Проведение комплексных кадастровых работ при плане 365,8тыс. руб. исполнение 365,8 тыс. руб.

На обеспечение мероприятий государственной программы Забайкальского края "Воспроизводство и использование природных ресурсов при плане 3942,7 тыс. руб. исполнение 3917,6 тыс. руб.

**Раздел 05 Жилищно-коммунальное хозяйство** при плане 19632,4 тыс. руб. исполнение – 19632,4 тыс.руб..

**Раздел 06 Охрана окружающей среды** при плане 137.7 тыс. руб. исполнение 137,1 тыс. руб.

**Раздел 07 Образование** при плане 476061,3 тыс. руб. исполнение составило 473840,8 тыс. руб.

*По подразделам:*

**0701 «Дошкольное образование» (детские сады)** - исполнение составило 72535,3 тыс. руб. при плане 72535,3 тыс. руб.;

**0702 «Общее образование»** - исполнение составило в сумме 367895,9 тыс. руб. при плане 369971,3 тыс. руб.;

**0703 «Дополнительное образование»** исполнение составило 19237,5 тыс. руб. при плане 19238,3 тыс. руб.

**0707 «Молодежная политика и оздоровление детей»** исполнение – 100,0 при плане 108,2 тыс. руб.

**0709 «Другие вопросы в области образования»** расходы при плане 14208,2 тыс. руб., исполнение – 14072,2 тыс. руб.

**Раздел 08 Культура, кинематография** исполнение составило в сумме 46060,8 тыс. руб. к плану 46061,8 тыс. руб.

Из них, на содержание Домов культуры расходы составили 15442,2 тыс. руб. при плане 15442,2 тыс. руб.

Библиотеки - расходы составили 6810,7 тыс. руб. при плане 6811,5 тыс. руб.,

Музей – расходы составили 1326,7 тыс. руб. при плане 1326,9 тыс. руб.

Аппарат комитета культуры - расходы составили 1290,7 тыс. руб. при плане 1290,7 тыс. руб.

**Раздел 10 Социальная политика** к плану в сумме 12276,9 тыс. руб. исполнение составило 12161,9 тыс. руб.

Подраздел **1001 «Пенсионное обеспечение»** план 2502,5 тыс. руб. исполнение – 2502,5 тыс. руб.

Подраздел **1003 «Социальное обеспечение**» (выплаты почетным гражданам) план 286,1 тыс.руб., исполнение – 286,1 тыс.руб.

Подраздел **1004 «Охрана семьи и детства**» - план 9488,3 тыс. руб., расходы составили 9373,3 тыс. руб.

**Раздел 12 «Средства массовой информации»** план 1500,0 тыс. руб. исполнение 1500,0 тыс. руб. Средства на содержание редакции газеты «Ононская заря».

**Раздел 13 Обслуживание муниципального долга** план 12,2 тыс. руб., исполнение 12,2 тыс.руб.

**Раздел 14 «Межбюджетные трансферты»** при уточненном плане 63925,0 тыс. руб. исполнение составило 61800,3 тыс. руб. в том числе:

**Дотация на выравнивание** – план 14448,6 тыс. руб. - исполнение 14448,6 тыс. руб.

**Дотация на сбалансированность** – план 13723,5 тыс. руб. - исполнение 13723,5 тыс.руб..

**Иные межбюджетные трансферты –** план 35752,9 тыс. руб., исполнение – 33628,2 тыс. руб.

*Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2024г.* составила 18704,1 тыс. руб., в том числе кредиторская задолженность по фонду оплаты труда работников учреждений района на 01.01.2024г. составила за декабрь 2023г. – 13066,9 тыс. руб.: из нее оплата труда 7096,3 тыс. руб., по начислениям на оплату труда 5970,6 тыс. руб. Задолженность за коммунальные услуги составила – 4978,7 тыс.руб.

Остаток средств бюджета на 01 января 2024 года составили 23621,3 тыс. руб., в том числе - средства краевого бюджета – 8100,1 тыс. руб.

Задолженность по внутренним долговым обязательствам составляет – 11241,3 тыс. руб., из них бюджетный кредит 11241,3 тыс. руб.

**Казаков В.В.** Желающие выступить. Нет желающих. Публичные слушания носят рекомендательный характер для Совета округа. Кто за то, чтобы согласиться с предложенным проектом о рассмотрении решения об исполнении бюджета муниципального района «Ононский район» за 2023 год прошу голосовать.

ГОЛОСОВАЛИ:

За – 8

Против - нет

Воздержались – нет

Проект: «Об исполнении бюджета муниципального района «Ононский район» за 2023 год заслушан, предложений и замечаний нет.

**Казаков В.В.**  – публичные слушания окончены.

Председатель Совета Ононского муниципального округа В.В.Казаков