

ПРОТОКОЛ

публичных слушаний по проекту решения Совета депутатов муниципального образования «Муниципальный округ Глазовский район Удмуртской Республики»: «Об исполнении бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Глазовский район Удмуртской Республики» за 2023 год

Дата проведения	-	15 мая 2024 года
Время проведения	-	9 часов 00 минут
Место проведения	-	зал совещаний Администрации муниципального образования «Муниципальный округ Глазовский район Удмуртской Республики»
Председательствовал на публичных слушаниях	-	Ю.В. Ушакова, первый заместитель Главы Администрации муниципального образования «Муниципальный округ Глазовский район Удмуртской Республики» по экономике, имущественным отношениям и финансам
Секретарь публичных слушаний	-	Е.А. Васильева, заместитель начальника организационного отдела управления организационно-информатизационной работы Аппарата Администрации муниципального образования «Муниципальный округ Глазовский район Удмуртской Республики»

Присутствовали на публичных слушаниях 18 человек

ПОВЕСТКА ДНЯ:

1. «Об исполнении бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Глазовский район Удмуртской Республики» за 2023 год».

СЛУШАЛИ:

Ю.В. Ушакова:

- Публичные слушания проводятся на основании требований части 3 статьи 28 Федерального Закона от 6 октября 2003 года №131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», статьей 14 Устава муниципального образования «Муниципальный округ Глазовский район Удмуртской Республики», и в соответствии с Положением о порядке организации и проведения публичных слушаний в муниципальном образовании «Муниципальный округ Глазовский район Удмуртской Республики», утвержденным решением Совета депутатов муниципального образования «Муниципальный округ Глазовский район Удмуртской Республики» от 19.11.2021 года №61.

Информирование о теме, месте и времени проведения публичных слушаний определено постановлением Главы муниципального образования «Муниципальный округ Глазовский район Удмуртской Республики» от 24 апреля 2024 года №5.

Письменных замечаний и предложений по проекту решения Совета депутатов муниципального образования «Муниципальный округ Глазовский район Удмуртской Республики», вынесенного на публичные слушания, для включения в протокол от

жителей муниципального образования «Муниципальный округ Глазовский район Удмуртской Республики», не поступило.

Постановление о назначении публичных слушаний и проект решения «Об исполнении бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Глазовский район Удмуртской Республики» за 2023 год» опубликовано в «Вестнике правовых актов органов местного самоуправления муниципального образования «Муниципальный округ Глазовский район Удмуртской Республики» от 24 апреля 2024 года №14.

Общее количество участников публичных слушаний 18 человек, в том числе зарегистрированных в Глазовском районе – 4 человека.

Слово предоставляется начальнику Управления финансов Администрации Глазовского района Надежде Николаевне Поздеевой.

СЛУШАЛИ:

Н.Н. Поздеева: Уважаемые присутствующие участники публичных слушаний.

Вашему вниманию представляется проект решения «Об исполнении бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Глазовский район Удмуртской Республики» за 2023 год. В соответствии с бюджетным законодательством Управлением финансов подготовлен проект решения об исполнении бюджета муниципального образования Глазовский район за 2023 год.

Исполнение бюджета проходило в непростых условиях, особенно в начале года осложнялось принятыми на федеральном уровне изменениями в налоговое законодательство, в части введения Единого налогового счета, и ведения нового порядка уплаты налогов.

Основные итоги исполнения бюджета за 2023 год представлены на **СЛАЙДЕ1:**

-доходы составили 893250,4 тыс. рублей,

-расходы 897516,8 тыс. рублей;

-дефицит 4266,4 тыс. рублей

В соответствии с Бюджетным Кодексом контрольно-счетным органом была проведена внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета. По заключению проверки отчет является полным и достоверным, составлен с учетом требований Бюджетного Кодекса.

СЛАЙД 2. По доходам бюджет исполнен в сумме 893250,4 тыс. рублей, рост к уровню 2022 года составил 125,6 % или получено доходов больше на 182161,0 тыс. рублей.

В структуре доходов **СЛАЙД 3** 74% или 663433,2 тыс. рублей составляют безвозмездные поступления, 26% собственные доходы (налоговые и неналоговые доходы)- 229817,2 тыс. рублей.

Слайд 4. Безвозмездные поступления в бюджете составили 663433,2 тыс.рублей, с темпом роста к уровню 2022 года 126,9%, получено больше на 140712,4 тыс.рублей, в том числе полученные из федерального и республиканского бюджетов: Дотация-138932,7 тыс.рублей (Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности - 123910,0 тыс.рублей, получена дополнительная дотация на сбалансированность бюджета- 14115,4 тыс.рублей (выделена на возмещение расходов по уплате налога на имущество 2806,9 тыс.рублей, на погашение дефицита бюджета 9339,0 тыс. рублей , на подготовку к отопительному периоду объектов социальной сферы-1000,0 тыс.рублей, , прочая дотация на 969,5 тыс.рублей); дотация на стимулирование-по результатам деятельности ОМСУ- 707,3 тыс.рублей; на выполнение переданных полномочий выделено субвенции-247361,5 тыс.рублей; на решение вопросов местного значения выделены субсидии -195590,7 тыс.рублей; иные межбюджетные трансферты-68598,9 тыс.рублей

Кроме того, в бюджет района поступили прочие безвозмездные поступления - 14005,6 тыс.рублей, из которых от сельхозпредприятий на реализацию мероприятий по КРСТ -13818,2 тыс. рублей.

Слайд 5. Собственные доходы (Налоговые и неналоговые доходы) поступили в сумме 229817,2 тыс. рублей или на 113,6 % к уточненному плану. Темп роста к 2022 году- 122% или получено доходов больше на 41448,6 тыс. рублей. По темпу роста налоговых и неналоговых доходов, Глазовский район занял 2 место среди районов в Удмуртской Республике. Высокий темп роста связан, прежде всего с поступлением средств в бюджет от внесения задатка по договору купли-продажи ООО «Октябрьский»- 20951,0 тыс. рублей.

В структуре собственных доходов наибольший удельный вес занимает -НДФЛ 61% или 140058 тыс. рублей;

-акцизы на нефтепродукты 13,4% или 30785,2 тыс. рублей;

-доходы от использования и продажи имущества 15% или 33722,8 тыс. рублей

- прочие налоговые и неналоговые доходы 7% или 15909,8 тыс.рублей.

В основном по ключевым налогам, по итогам 2023 года отмечен рост доходов, за исключением акцизов по нефтепродуктам- (1445,9 тыс. рублей) снижены нормативы отчислений в 2022 году-0,6021, в 2023 году-0,5452, по доходам от оказания платных услуг выпадающие доходы составили-1499,4 тыс. рублей , в связи с переходом из казенных в бюджетные учреждения двух школ Пусошурская СОШ и Дондыкарская СОШ, по земельному налогу поступление меньше на 649,4 тыс.рублей , связано с уменьшением кадастровой стоимости на земельные участки по некоторым плательщикам.

По прежнему задача наращивание доходной базы бюджета района остается приоритетной. В целях увеличения собираемости в бюджет доходов, снижения уровня недоимки и соблюдения налоговой платежной дисциплины, в рамках координационного Совета по легализации доходов проводятся совещания, в течение 2023 года проведено 10 совещаний, на которых рассмотрено 38 организаций и индивидуальных предпринимателей. По итогам проведенной работы за 2023 год, в бюджет поступило 4229,8 тыс. рублей, в том числе по вновь зарегистрированным организациям из других регионов 1839,2 тыс. рублей, за счет постановки на учет обособленных подразделений 917,4 тыс. рублей, от легализации трудовых отношений и заработной платы - 1473,2 тыс. рублей. По проведенной работе Глазовский район занял 5 место среди районов и городов в Республике

СЛАЙД 6 Бюджет района по расходам исполнен в объеме 897516,8 тыс. рублей или 97,7% к уточненному плану. К уровню прошлого года темп роста составил 122,4% или на 164189 тыс. рублей проведено расходов больше. В течении всего года расходы бюджета проводились в условиях жесткой экономии . В целях оптимизации и повышения эффективности расходов бюджета района, обеспечения исполнения муниципальных обязательств и социальных гарантий и принимая во внимание негативное влияние экономической ситуации на развитие отраслей экономики, а также в связи с высокой дотационностью района, было принято Постановление Администрации от 11.05.2023 года №1.80 « О мерах по оптимизации и повышение эффективности расходов бюджета района». В первоочередном порядке расходовались средства по перечню первоочередных расходов, все остальные расходы в случае острой необходимости по распоряжению Администрации. Бюджетные ассигнования с не первоочередных расходов перераспределялись в пользу социально значимых и обязательных расходов. При этом, имел место рост обязательных расходов бюджета связанный:

1. С увеличением расходов на оплату труда:

- повышения с 01 января 2023 года минимального размера оплаты труда на 6,3%;
- в рамках выполнения целевых показателей «дорожных карт» по повышению заработной платы по «указным» категориям работников (целевой показатель в 2023 году-по отрасли культура- 36658 рублей) рост на 5% по сравнению с 2022 годом;
-- увеличение оплаты труда на 4% с 01.12.2022 года, и оплаты труда всех категорий работников муниципальных учреждений и работников органов местного самоуправления

Расходная часть бюджета исполняется в рамках 12 утвержденных муниципальных программ. Доля программных расходов составила 99,5%.

По всем блокам расходы исполнены с ростом к уровню 2022 года.

Социальный блок расходов исполнен с темпом роста к 2022 году на 107,5%, проведено расходов больше на 39245,4 тыс. рублей.

Доля госпрограмм социального блока в общем объеме расходов бюджета составляет 62% (в 2022 году- 72%) это 560283,6 тыс. рублей. Основные программы социального блока представлены на слайде:

Слайд 7 За исключение программы «Социальная поддержка населения» идет рост расходов, к уровню 2022 года.

79% расходов социального блока 445309,3 тыс. рублей составили расходы на реализацию программы « Развитие образования» темп роста к 2022 году- 108%. В 2023 году за счет средств федерального и республиканского бюджетов проведен капитальный ремонт Понинской школы-38137,2 тыс. рублей, на реализацию мероприятий по обеспечению безопасности, модернизации образовательных организаций направлено- 8557,5 тыс. рублей, замена окон в Кожильском детском саду по наказам избирателей- 610 тыс.рублей, по «точке роста» на ремонт кабинетов по Качкашурской школе направлено 395,5 тыс.рублей

19% составляют расходы по программе «Развитие культуры»-108202,7 тыс. рублей., темп роста к 2022 году составил-105,5%. За счет средств федерального бюджета проведены ремонтные работы ЦСДК Понино-800,0 тыс. рублей, комплектование книжных фондов- 60,0 тыс. рублей.

Слайд 8 Экономический блок расходов бюджета исполнен с темпом роста к 2022 году на 225% в объеме 228815 тыс. рублей, и составляют 25,5% от всех расходов бюджета (в 2022 году-14%). Основные программы представлены на слайде.

Значительный рост по программе «Создание условий для устойчивого экономического развития»-67133,4 тыс.рублей (2022 год-149,0 тыс. рублей)- за счет участия в реализации мероприятий по КРСТ- построено 10 жилых домов в д.Удмуртские Ключи, и 2 жилых домов в д.Кожиль – 60761,8 тыс.рублей, установка оборудования для детской площадки в д.Гулеково, Обустройства купели в д.Удмуртские Ключи- 4066,8 тыс.рублей.

По программе «Муниципальное хозяйство» -157885,9 тыс. рублей, рост обусловлен выделением средств на ремонт автомобильных дорог на общую сумму -18965,7 тыс.рублей, на мероприятия по поддержке и развития коммунального хозяйства, а также погашении кредиторской задолженности за 2022 год -13428,1 тыс. рублей, на объекты газораспределительных сетей в д.Омутница-3500,3 тыс. рублей, на переселение граждан из аварийного жилищного фонда- 48663,8 тыс.рублей.

По программе «Формирование современной городской среды»-3479,6 тыс. рублей рост в связи с увеличением финансирования за счет федеральных средств.

Слайд 9 В третий блок программных расходов включены муниципальные программы на выполнение отдельных государственных функций. Расходы данного блока исполнены в сумме 103716,2 тыс. рублей, темп роста к уровню 2022 года составили 102,4%.

Слайд 10 В 2023 году продолжилась реализация 4 национальных проектов. На реализацию национальных проектов направлено 55663,6 тыс.рублей, в том числе за счет средств федерального и республиканского бюджета-55462,5 тыс.рублей, софинансирование расходов за счет собственных средств-201,1 тыс.рублей. Темп роста к уровню 2022 года по кассовому исполнению составил 157,7% (2022год-32105,2 тыс.рублей)

По проекту «Демография»-2403,0 тыс.рублей (предоставление социальной поддержки многодетным семьям-бесплатное питание для обучающихся общеобразовательных организаций);

По проекту «Жилье и городская среда»-51969,4 тыс.рублей (приобретены квартиры, по программе переселения граждан из аварийного жилья, устройство тратуаров в д.Штанигурт и с.Октябрьский, благоустройство общественной территории в с.Понино);

По проекту «Культура»-106,3 тыс. рублей (приобретены материально-технические средства для районной библиотеки);

По проекту «Образование»- 1003 тыс.рублей (произведен ремонт спортзала и создание школьного спортивного клуба в Качкашурской СОШ, произведены расходы на обеспечение деятельности советников директоров школ).

Слайд 11 Хотелось отметить реализацию проектов инициативного бюджетирования в районе:

В 2023 году реализовано 60 проектов,(41 проект -2022 году) в том числе: 7 проектов "Наше село" , 10 проектов «Наша инициатива» 30 проектов по средствам самообложения граждан, 9 молодежных проектов «Атмосфера», 4 проекта «Без границ» (благоустройство родников, установка памятника, ремонт дорог, уличное освещение, ремонт системы водопроводной сети, спортивные, игровые площадки, установка контейнерной площадки) Привлечено дополнительно в район, по результатам реализации 26762,5 тыс. руб., в том числе: субсидии из бюджета УР 20949,1 тыс. руб., от населения и спонсоров –5813,4 тыс. руб. По итогам года Команда Глазовского района заняла 3 место среди городов и районов Республики в номинации «Инициативное бюджетирование и самообложение граждан».

СЛАЙД 12 Кредиторская задолженность казенных и бюджетных учреждений по состоянию на 1 января 2024 года составила 38752,4 тыс. рублей.(Увеличилась кредиторская задолженность по отчислениям с заработной платы за декабрь, коммунальным услугам задолженность за декабрь в полном объеме .Просроченная кредиторская задолженность на 01 января 2024 года составила 11158,1 тыс. рублей, в том числе за счет средств Республиканского бюджета-9380,5 тыс.руб. (из них основная сумма-ремонт кровли Парзинской школы -9301,4 тыс.рублей), за счет местных средств задолженность составила- 1777,6 тыс.рублей (из них основная сумма за коммунальные услуги-1692,2 тыс.рублей)

СЛАЙД 13 Дебиторская задолженность казенных и бюджетных учреждений составила на 1 января 2024 года 17533,9 тыс. руб., в том числе 14260,5 тыс. рублей просроченная задолженность по начисленным доходам от сдачи в аренду и реализации имущества, от сдачи в аренду и продажу земельных участков, прочие начисленные доходы).

СЛАЙД 14 Муниципальный долг бюджета муниципального образования по состоянию на 1 января 2024 года составил 63025,0 тыс. рублей, в сравнении с началом года муниципальный долг увеличился на 18000,0 тыс. рублей. Привлечен коммерческий кредит в декабре 2023 года 19024,0 тыс. рублей по ставке 17,7% , 16500,0- бюджетный кредит по ставке 01%.

Задолженность по бюджетным кредитам перед бюджетом Удмуртской Республики-44001,1 тыс. рублей, по коммерческим кредитам-19024,0 тыс.рублей

В 2023 году за пользование коммерческими кредитами перечислено процентов в сумме 2071,7 тыс. рублей, за пользование бюджетными кредитами-37,8 тыс.рублей.

По итогам 2023 года бюджет района исполнен с дефицитом 4266,4 тыс.рублей.

Требования бюджетного законодательства в части уровня муниципального долга, дефицита бюджета соблюдены.

Проект исполнения бюджета размещен на сайте Администрации района. Кроме этого, на сайте размещена брошюра Бюджета для граждан, где в доступной форме представлен проект бюджета. Кто желает, может ознакомиться. По результатам мониторинга открытости деятельности органов местного самоуправления по управлению общественными финансами за 2023 год Глазовский район занял 4 место среди городов и районов Республики.

ГОЛОСОВАЛИ:

За – 18, против – 0, воздержавшихся – 0.

РЕШИЛИ:

Проект решения «Об исполнении бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Глазовский район Удмуртской Республики» за 2023 год», одобрить и рекомендовать для утверждения Совету депутатов муниципального образования «Муниципальный округ Глазовский район Удмуртской Республики».

**Председательствующий на
публичных слушаниях**

**Секретарь публичных
слушаний**



Ю.В. Ушакова

Е.А. Васильева