

**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 2022 год**

Дата проведения	-	11 мая 2023 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	-	Ю.Н. Васильева, заместитель начальника отдела организационной работы и административной реформы Администрации муниципального образования «Муниципальный округ Глазовский район Удмуртской Республики»

**Присутствовали на публичных слушаниях 24 человека**

**ПОВЕСТКА ДНЯ:**

1. «Об исполнении бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Глазовский район Удмуртской Республики» за 2022 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 2023 года №4.

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 2022 год» опубликовано в «Вестнике правовых актов органов местного самоуправления муниципального образования «Муниципальный округ Глазовский район Удмуртской Республики» от 24 апреля 2023 года №32.1.



Письменных замечаний и предложений по проектам решений Совета депутатов муниципального образования «Муниципальный округ Глазовский район Удмуртской Республики», вынесенным на публичные слушания, для включения в протокол от жителей муниципального образования «Муниципальный округ Глазовский район Удмуртской Республики», не поступило.

Общее количество участников публичных слушаний 24 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:**

При формировании бюджета 2022 года перед Администрацией района была поставлена задача: исходя из имеющихся доходных источников и принятых расходных обязательств, сформировать сбалансированный бюджет, который позволит:

- сохранить и обеспечить предоставление мер социальной поддержки и социальных выплат отдельным категориям граждан, проживающим на территории Глазовского района;
- обеспечить функционирование муниципальных учреждений.

Основные итоги исполнения бюджета за 2022 год:

- доходы составили 711089,3 тыс. рублей,
- расходы 733327,8 тыс. рублей;
- дефицит 22238,5 тыс. рублей.

В соответствии с Бюджетным Кодексом контрольно-счетным органом была проведена внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета за 2022 год. По заключению отчетность является полной и достоверной, составлена с учетом требований Бюджетного Кодекса, нарушений не выявлено.

По итогам года бюджет по доходам исполнен в сумме 711089,3 тыс. рублей, что составляет 90,7 % к уточненному плану, к уровню прошлого года исполнение составило 95,9% или получено доходов меньше на 30294,3 тыс. рублей.

По сравнению с 2021 годом произошло снижение по безвозмездным поступлениям на 8,2%. По налоговым и неналоговым доходам произошел рост на 9,5%.

В структуре доходов 74% или 522720,8 тыс. рублей составляют безвозмездные поступления и только 26% собственные доходы 188368,5 тыс. рублей.

По безвозмездным поступлениям исполнение составило 86,6 % к уточненному плану.

По сравнению с 2021 годом безвозмездных поступлений получено меньше на 46674,3 тыс. рублей. В структуре безвозмездных поступлений наибольший удельный вес 44,1% -или 230627,8 тыс. рублей приходится на субвенции, исполнение составляет 97,9% к уточненному плану;

29,6% на дотации- 154852,2 тыс. рублей, исполнение составило 100% к уточненному плану;

17,2 % субсидии -90059,6 тыс. рублей исполнение 54,7% к уточненному плану недополучено 74451,8 тыс.руб.

Низкое исполнение по субсидиям связано с тем, что не поступили субсидии: из республиканского бюджета на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, -33773,8 тыс.руб. на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности в сумме 4000,1 тыс. руб., на капитальный ремонт автомобильных дорог в сумме 5000,0 тыс. руб., на осуществление капитального ремонта объектов муниципальной собственности, включая работы по разработке проектно-сметной документации на выполнение работ по капитальному ремонту таких объектов в сумме 14264,4 тыс. руб., на мероприятия в области поддержки и развития коммунального хозяйства, направленных на повышение надежности, устойчивости и



экономичности жилищно-коммунального хозяйства в Удмуртской Республике в сумме 10522,6 тыс. руб.,

Собственные доходы исполнены в объеме 188368,5 тыс. рублей или на 104,7% к уточненному плану, Темп роста к уровню прошлого года составил 109,5% или получено доходов больше на 16379,9 тыс. рублей.

В структуре собственных доходов наибольший удельный вес занимает:

-НДФЛ 64,8% или 122183,9 тыс. рублей;

-акцизы на нефтепродукты 17,1% или 32231,1 тыс. рублей;

-доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности 3,7% или 6986,4 тыс. рублей.

Остальные виды доходов менее 3%.

Хотелось отметить по проектам инициативного бюджетирования:

Реализовано 41 проект в том числе: 9 проектов "Наше село" (ремонт дорог), 5 проектов «Наша инициатива» (ремонт помещения музея-1; обустройство спортивных и детских площадок- 2; благоустройство беговой дорожки-1, асфальтирование территории школы -1), 23 проекта по средствам самообложения граждан (благоустройство родников, установка памятника, ремонт дороги, уличное освещение, ремонт системы водопроводной сети, детские игровые площадки, установка контейнерной площадки, благоустройство кладбища.), 5 молодежных проектов «Атмосфера». Привлечено дополнительно в район, по результатам реализации 9270,4 тыс. руб., в том числе: субсидии из бюджета УР 7522,9 тыс. руб., от населения и спонсоров –2576,5 тыс. руб.

Рассмотрим исполнение по наиболее крупным видам доходов:

-НДФЛ исполнение составило 99,7 % к уточненному плану или не получено меньше плана на 414,1, тыс. рублей. К аналогичному периоду прошлого года темп роста поступления налога составил 105,7% или получено больше на 6584,8 тыс. руб. Увеличение поступления НДФЛ - за счет увеличения заработной платы бюджетной сферы (увеличение дорожных карт), увеличением заработной платы по сельхозпроизводителям, в среднем по состоянию на 01.01.2023 рост на 11,7%.

-от уплаты акцизов на нефтепродукты при плане 27931,0 тыс. руб., поступило 32231,1 тыс. руб. или на 115,4% к плану; получено больше на 4300,1 тыс.руб. К аналогичному периоду прошлого года темп роста составил на 117,3 %, увеличение доходов составило на 4764,7 тыс.руб., Увеличение темпа роста произошло в связи с увеличением норматива отчислений по акцизам в бюджет района (в 2020г.- 0,2990; в 2021г. – 0,6044

- доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности при плане 6470 тыс. рублей, исполнение составило 6986,4 тыс. рублей, получено больше на 516,4 тыс.рублей. К аналогичному периоду прошлого года темп роста составил 120% или получено больше на 1193,5 тыс. руб., в связи с перечислением задолженности организациями за прошлые периоды.

- доходы от оказания платных услуг (работ) при плане 4238,6 тыс. руб., поступило 5479,6 тыс. руб. или 129,3 % к плану. К уровню прошлого года исполнение составило 93,1 %, или получено доходов меньше на сумму 409,1 тыс. руб. (перевод школ из казенных учреждений в бюджетные –Золотаревская СОШ, Ключевской СОШ, Кожильской СОШ).

По итогам года не выполнены планы поступления по следующим видам доходов:

По налогу на имущество физических лиц не получено 310,4 тыс.руб.(из-за низкой собираемости налога);

По прочим доходам от использования имущества-527,4 тыс.руб. (плата за наем жилья, задолженность по отчислениям от прибыли);

По плате за негативное воздействие на окружающую среду недополучено-70,2 тыс. руб.(снижение платы , в следствии перерасчета налога и применении понижающих коэффициентов);

По штрафам неисполнение составило 57,1 тыс.руб.



Бюджет района по расходам исполнен в объеме 733327,8 тыс. рублей или 88,2% к уточненному плану. 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 и отсутствием средств в бюджете Удмуртской Республики было принято Постановление Администрации от 14.04.2022 года №1.162 « О мерах по оптимизации и повышению эффективности расходов бюджета района. В первоочередном порядке расходовались средства по перечню первоочередных расходов все остальные расходы в случае острой необходимости по распоряжению Администрации.

По разделу «Общегосударственные вопросы» расходы бюджета исполнены в сумме 98384,1 тыс. рублей или 98,3% от уточненного плана, удельный вес от общих расходов составляет 13,4% в данном разделе проходят расходы по содержанию органов местного самоуправления и другие общегосударственные расходы;

По разделу «Национальная оборона» расходы бюджета исполнены в сумме 1124,5 тыс. рублей, или 100% от уточненного плана. В структуре расходов данный раздел занимает 0,1%. В данном разделе проходят расходы за счет субвенции на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты.

Расходы по отрасли «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» составили 4859,0 тыс. руб. или 88,9% от уточненного плана. В данном разделе проходят расходы на функционирование единой дежурной диспетчерской службы, мероприятия по профилактике правонарушений, а также расходы на обеспечение первичных мер пожарной безопасности. Удельный вес данных расходов от общих расходов составляет 0,7 %;

По разделу «Национальная экономика» расходы бюджета исполнены в сумме 35300 тыс. рублей, или 63,5% от уточненного плана. Удельный вес в структуре расходов- 4,8%. В данном разделе проходят расходы по дорожному хозяйству- 29777,1 тыс. рублей, мероприятия по сельскому хозяйству-2138,9 тыс.рублей. Низкое исполнение по программе связано, с отсутствием финансирования из РБ на ремонт автомобильной дороги д.Полынгад.Порпиево, расходов по содержанию школьных маршрутов, по местным средствам задолженность за зимнее содержание дорог.

По разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» расходы бюджета исполнены в сумме 64939,8 тыс. рублей, или 57,8% от уточненного плана. В структуре расходов 8,8%. По данному разделу проходят расходы по жилищному хозяйству на мероприятия по коммунальному хозяйству, благоустройству;—Низкое исполнение, в связи с кредиторской задолженностью, по переселению граждан из аварийного жилищного фонда а также, в связи с отсутствием финансирования с республиканского бюджета на мероприятия в области поддержки и развития коммунального хозяйства.

По разделу «Обслуживание государственного и муниципального долга» расходы исполнены в сумме 1170,3 тыс. рублей, или 95,8% от утвержденного годового назначения. Оплата процентов по коммерческому кредиту. В структуре расходов-0,2%.

Бюджет муниципального образования сохранил свою социальную направленность. Социально значимые расходы бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Глазовский район Удмуртской Республики» (бюджетные ассигнования на образование, культуру, социальную политику, спорт) составили 71,4% от всех расходов или 523922,6тыс.рублей рублей.

Данные расходы были профинансированы с увеличением на 5% к уровню 2021 года.

За исключением отрасли образование по отраслям идет снижение расходов по сравнению с 2021 годом

по отрасли «образование»- рост составило 9,1%, связано это с увеличением заработной платы, ростом коммунальных услуг, расходов по продуктам питания.

по культуре - несмотря на увеличение расходов по заработной плате, росту тарифов по коммунальным услугам идет снижение расходов на 4% из-за образовавшейся кредиторской задолженности по коммунальным услугам.



- по социальной политике снижение расходов на 40% связано с тем, что полномочия по расходам по организации и осуществление деятельности по социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, республика оставила на своем уровне.

- по спорту снижение обусловлено ограничением средств в бюджете района на 2022 год.

Расходная часть бюджета сформирована в рамках муниципальных программ Доля муниципальных программ составляет – 98,7 % или 723946,3тыс. рублей от всех расходов бюджета.

Всего в Глазовском районе в 2022 году утверждено 12 муниципальных программ.

В структуре расходной части бюджета по муниципальным программам наибольший удельный вес приходится на муниципальные программы:

МП «Развитие образования и воспитание»

МП «Развитие культуры»»

МП «Муниципальное хозяйство»

За 2022 год средний уровень исполнения объема расходов по МП 88% от уточненных планов.

Низкий показатель исполнения 59,7% по программе "Муниципальное хозяйство", 75% -«Создание условий для устойчивого экономического развития». Выше я уже сказала, что не были профинансированы расходы за счет средств Удмуртской Республики, в некоторых случаях документы на оплату были предоставлены уже в январе 2023 года.

Кредиторская задолженность казенных и бюджетных учреждений по состоянию на 1 января 2023 года составила 72189,3 тыс. рублей. Увеличилась кредиторская задолженность по отчислениям с заработной платы за декабрь ( по субвенции по учреждениям образования), коммунальным услугам задолженность за декабрь в полном объеме, а также в связи с тем, что средства республиканского бюджета не были выделены образовалась задолженность по программе переселение за квартиры. Просроченная кредиторская задолженность, на 01 января 2023 года составила 1849,0 тыс. рублей, за счет средств Республиканского бюджета-1268,0 тыс.руб. (содержание школьных маршрутов – 508,2 тыс. руб., на приобретение водогрейного котла – 445,5 тыс. руб. ремонт входной группы ДЮСШ – 314,3 тыс. руб.).

За счет средств местного бюджета- 581,0 тыс.руб.(за государственную экспертизу сметной стоимости – 368,3 тыс. руб., за услуги связи – 34,3 тыс. руб., за водоотведение – 3,8 тыс. руб. на приобретение моющих средств – 1,2 тыс. руб., за теплоэнергию – 173,4 тыс. руб.)

Дебиторская задолженность казенных и бюджетных учреждений составила на 1 января 2023 года 21447,9 тыс. руб., в том числе 13733,2 тыс. рублей (начисленные доходы от сдачи в аренду и реализации имущества, от сдачи в аренду и продажу земельных участков, прочие начисленные доходы, которые не поступили в бюджет района). Уменьшилась дебиторская задолженность по налогу на имущество.

Муниципальный долг бюджета муниципального образования «Глазовский район» по состоянию на 1 января 2023 года составил 45025,0 тыс. рублей, в сравнении с началом года муниципальный долг увеличился на 17524,0 тыс. рублей. Привлечен коммерческий кредит в декабре 2022 года 17524,0 тыс.руб. по ставке 9,9% .

За пользование коммерческими кредитами перечислено процентов в сумме 1170,3 тыс. рублей.

По итогам 2022 года бюджет района исполнен с дефицитом 22238,5 тыс.рублей.

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

Несмотря на сложные экономические условия, выполнены все основные бюджетные обязательства:

- обеспечена выплата в полном объеме заработной платы;
- предоставлены меры социальной поддержки гражданам;
- обеспечено функционирование учреждений бюджетной сферы.

Обеспечено соблюдение требований бюджетного законодательства.

**ГОЛОСОВАЛИ:**

За – 24, против – 0, воздержавшихся – 0.

**РЕШИЛИ:**

Проект решения «Об исполнении бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Глазовский район Удмуртской Республики» за 2022 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**

**Ю.Н. Васильева**