

ПРОТОКОЛ
публичных слушаний
по обсуждению проекта решения
Думы Нижнеилимского муниципального района
«Об утверждении отчета об исполнении бюджета муниципального образования
«Нижнеилимский район» за 2019 год»

21 мая 2020 года

г. Железногорск-Илимский

Председательствующий: Романов М.С. – мэр Нижнеилимского муниципального района.

Секретарь публичных слушаний: Пашкова Т.В. – заместитель начальника бюджетного отдела Финансового управления администрации Нижнеилимского муниципального района.

Присутствуют:

депутаты Думы Нижнеилимского муниципального района – 8 человек:

Перфильева С.А.,

Боровикова Г.В.,

Букин Н.А.,

Ильин А.В.,

Каспорская С.Н.,

Пушмин В.Н.,

Русанова О.П.,

Саличева М.В.

муниципальные служащие, сотрудники структурных подразделений администрации, руководители учреждений, жители района – 49 человек.

Романов М.С. – Здравствуйте, уважаемые присутствующие. Сегодня мы проводим публичные слушания по обсуждению проекта решения Думы Нижнеилимского муниципального района «Об утверждении отчета об исполнении бюджета муниципального образования «Нижнеилимский район» за 2019 год». Докладчиком выступит и.о. начальника Финансового управления администрации Нижнеилимского муниципального района Труфанова Наталья Леонидовна.

Труфанова Н.Л. – Добрый день, уважаемые присутствующие.

Вашему вниманию представлен Проект Решения Думы Нижнеилимского муниципального района «Об утверждении отчета об исполнении бюджета МО «Нижнеилимский район» за 2019 год». Данный проект разработан Финансовым управлением администрации Нижнеилимского муниципального района и вносится в Думу района мэром района.

Необходимо отметить, что отчет об исполнении консолидированного бюджета Нижнеилимского района за 2019 год сдан в Министерство финансов Иркутской области в установленные сроки в полном объеме форм, согласно инструкции о порядке составления и предоставления годовой отчетности, утвержденной Приказом Минфина РФ от 28.12.2010 года № 191н. 15.04.2020 поступило уведомление о принятии Министерством годового отчета.

Представляем Вашему вниманию презентацию основных показателей исполнения бюджета муниципального образования «Нижнеилимский район» за 2019 год.

Продемонстрирована презентация.

Бюджет МО «Нижнеилимский район» на 2019 год был принят Решением Думы Нижнеилимского муниципального района от 27.12.2018 года № 373, которым были утверждены

следующие **основные показатели бюджета района:**

- ✓ по доходам в сумме **1 709 млн. рублей**, в том числе безвозмездные поступления **1 197 млн. рублей**;
- ✓ по расходам в сумме **1 730 млн. рублей**;
- ✓ размер дефицита в сумме **21 млн. рублей** или **4,0%** общего годового объема доходов бюджета района без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

В целях недопущения возникновения расходных обязательств, не обеспеченных финансированием, в течение 2019 года в бюджет района 4 раз вносились изменения Решениями Думы Нижнеилимского муниципального района: от 28.03.2019 года № 406, от 30.05.2019 года № 423, от 31.10.2019 года № 447, от 26.12.2019 года № 465.

Окончательно плановые показатели бюджета района на 2019 год были утверждены Решением Думы Нижнеилимского муниципального района от 26.12.2019 года № 465:

- ✓ по доходам в сумме **2 127 млн. рублей**, с учетом увеличения в течение года на **418 млн. рублей**, фактическое исполнение составило **2 122 млн. рублей**, или 100% от плана;
- ✓ по расходам в сумме **2 121 млн. рублей**, с учетом увеличения в течение года на **391 млн. рублей**, фактическое исполнение составило **2 105 млн. рублей**, или 99% от плана;
- ✓ размер профицита в сумме **6 млн. рублей**.

Исполнение доходной части бюджета района в 2019 году

Уточненный план по **налоговым и неналоговым доходам** составил **561 млн. рублей**, с учетом увеличения в течение года на **49 млн. рублей**, фактическое исполнение составило **566 млн. рублей**, или 101% от плана. Удельный вес **налоговых и неналоговых доходов** в общем объеме доходов бюджета района составил **27%**.

К исполнению 2018 года (**511 млн. рублей**) прирост составил **55 млн. рублей (111%)**.

Объем поступлений по **налоговым доходам** составил **464 млн. рублей**, или **101%** от уточненного плана (**459 млн. рублей**), перевыполнение составило **5 млн. рублей**. Удельный вес **налоговых доходов** в общем объеме налоговых и неналоговых доходов составил **82%**.

К исполнению 2018 года (**434 млн. рублей**) прирост составил **30 млн. рублей (107%)**.

Основным бюджетобразующим налогом в 2019 году продолжает оставаться **налог на доходы физических лиц**, удельный вес которого в общем объеме налоговых и неналоговых доходов составил **71%**. Объем поступлений за 2019 год составил **399 млн. рублей**, или **102%** от уточненного плана (**392 млн. рублей**), перевыполнение составило **7 млн. рублей**. К исполнению 2018 года (**379 млн. рублей**) прирост составил **20 млн. рублей (105%)**.

Увеличение поступлений налога на доходы физических лиц в 2019 году обусловлено:

- ✓ ростом прогнозного фонда заработной платы по полному кругу организаций;
- ✓ уплатой налога организациями, осуществляющими свою деятельность на территории района с 2018 года (в т.ч. ООО «СМП Альянс», ООО «ЛЭМ», ООО «ЦУП ВСТО», ООО «Велесстрой», ООО «ВелесстройМонтаж»).

Объем поступлений по **неналоговым доходам** за 2019 год составил **102 млн. рублей**, или **100%** от уточненного плана (**102 млн. рублей**). Удельный вес **неналоговых доходов** в общем объеме налоговых и неналоговых доходов составил **18%**.

К исполнению 2018 года (**77 млн. рублей**) прирост составил **25 млн. рублей (132%)**.

Безвозмездные поступления представлены в бюджете района двумя направлениями:

- выполнение делегированных полномочий,
- софинансирование полномочий местного бюджета.

В течение 2019 года Закон Иркутской области «Об областном бюджете на 2019 год и на плановый период» уточнялся **5 раз**, в том числе и по безвозмездным перечислениям в бюджеты других уровней бюджетной системы.

Первоначальный план по **безвозмездным поступлениям** в бюджет района утвержден в объеме **1 197 млн. рублей**. Уточненный объем безвозмездных поступлений составил **1 566 млн. рублей**, что на **369 млн. рублей** больше первоначального объема.

Фактические **безвозмездные поступления** в бюджет района за 2019 год составили **1 556 млн. рублей**, или **99%** от плановых показателей, недоисполнение **10 млн. рублей**, из них по делегированным полномочиям **2 млн. рублей**.

Удельный вес **безвозмездных поступлений** в общем объеме доходов бюджета района составил **73%** в сумме **1 556 млн. рублей**, к исполнению 2018 года прирост составил **132 млн. рублей** или **109%**.

В 2018 году удельный вес безвозмездных поступлений на **софинансирование полномочий местного бюджета** составлял **25%**.

В 2019 году удельный вес безвозмездных поступлений на **софинансирование полномочий местного бюджета** составил **26%** и увеличился на **45 млн. рублей**, темп роста **113%**.

Безвозмездные поступлений на **выполнение делегированных полномочий** в 2019 году составили **74%** в общем объеме безвозмездных поступлений в бюджет района, увеличение к 2018 году на **87 млн. рублей**, темп роста **108%**.

В 2019 году по отношению к 2018 году увеличение безвозмездных поступлений обусловлено:

- ✓ положительным рассмотрением вопроса несбалансированности бюджетов поселений, входящих в состав Нижнеилимского района;

- ✓ вхождением в государственные программы Иркутской области и получением субсидий на софинансирование мероприятий по укреплению материально-технической базы учреждений района;

- ✓ изменением показателя средней заработной платы педагогических работников, попадающих под действие Указов Президента Российской Федерации;

- ✓ соблюдением требуемых критериев отбора муниципальных образований Иркутской области в соответствии с Постановлением Правительства Иркутской области от 01.12.2015 года № 607-пп «Об утверждении Положения о предоставлении и расходовании субсидий из областного бюджета местным бюджетам на реализацию мероприятий, направленных на улучшение показателей планирования и исполнения бюджетов муниципальных образований Иркутской области» (по итогам работы за 2018 год в бюджет района в 2019 году поступило 25 млн. рублей).

Исполнение расходной части бюджета района в 2019 году

Первоначальный план по расходам бюджета района на 2019 год утвержден в объеме **1 730 млн. рублей**. Уточненный план по расходам составил **2 121 млн. рублей**. Прирост плановых показателей по расходам составил **391 млн. рублей**.

Основное направление расходной части бюджета района – обеспечение функционирования социальной сферы района. Расходы по данному направлению в 2019 году составили **1 717 млн. рублей** или **82%** от общего объема исполнения бюджета района по расходам, что на **120 млн. рублей** больше по отношению к расходам на социальную сферу в 2018 году, составляющим **1 597 млн. рублей**.

Расходы на социальную сферу в 2019 году распределились следующим образом:

- ✓ образование – **1 543 млн. рублей**, **73%** от общего объема расходов бюджета, прирост к 2018 году **+120 млн. рублей**, или **108%**;

- ✓ культура – **86 млн. рублей**, **4%** от общего объема расходов бюджета, снижение к

2018 году **-11 млн. рублей**, или **89%**;

✓ социальная политика – **88 млн. рублей**, **4%** от общего объема расходов бюджета, прирост к 2018 году **+10 млн. рублей**, или **113%**;

✓ физическая культура и спорт – **0,7 млн. рублей**, **0,03%** от общего объема расходов бюджета, увеличение к 2018 году **+0,4 млн. рублей**, или **233%**.

В 2019 году на решение вопросов местного значения, на условиях софинансирования расходных обязательств в соответствии с заключенными соглашениями, в бюджет района в виде субсидий на софинансирование привлечено **94 млн. рублей** из бюджетов вышестоящего уровня. К исполнению в 2018 году снижение средств федерального и областного бюджетов составил **28 млн. рублей**. Средний процент софинансирования мероприятий за счет средств налоговых и неналоговых доходов бюджета района в 2019 году составил **12%**, или **7 млн. рублей**.

В 2019 году на развитие материально-технической базы учреждений бюджетной сферы района направлено **97 млн. рублей** (**90 млн. рублей** – за счет средств федерального и областного бюджета, **7 млн. рублей** – за счет средств местного бюджета), что на **27 млн. рублей** меньше аналогичного показателя прошлого года (темп роста **78%**):

– в рамках реализации мероприятий по капитальным вложениям в объекты муниципальной собственности в сфере образования, по капитальному ремонту образовательных организаций Иркутской области и объектов муниципальной собственности в сфере культуры, в 2019 году направлено **77 млн. рублей** на окончание строительства 1 объекта образования, капитальный ремонт 2 объектов образования и 1 объекта культуры, что на **33 млн. рублей** меньше, чем было направлено в 2018 году на начало строительства 1 объекта образования, капитальный ремонт 3 объектов образования и 1 объекта культуры;

– в рамках реализации мероприятий перечня проектов народных инициатив, в 2019 году расходы составили **15 млн. рублей**, что на **1 млн. рублей** больше, чем в 2018 году, средства направлены на оснащение:

учреждений в сфере образования: приобретение и установка тентовых навесов, приборов учета потребления коммунальных услуг, приобретение вычислительной техники, технологического оборудования для пищеблоков, строительных и лакокрасочных материалов для выполнения косметического ремонта;

учреждений в сфере культуры: текущий ремонт козырька над центральным входом, обустройство входной группы, замена дверных блоков запасного входа в МБУК РДК «Горняк», приобретение светодиодных светильников, металлодетекторов, медиапроектора с экраном, комплектов видеонаблюдения, ростовой мебели, оргтехники и вычислительной техники.

– в рамках реализации мероприятий по оснащению муниципальных организаций, осуществляющих свою деятельность в сфере физической культуры и спорта, в 2019 году выделено **0,4 млн. рублей**, средства были направлены на дальнейшее оснащение МБОУ ДО «ДЮСШ» спортивным оборудованием и инвентарем;

– для обеспечения безопасности школьных перевозок и ежедневного подвоза обучающихся к месту обучения и обратно, для нужд МОУ «Видимская СОШ» приобретен школьный автобус, на сумму **2 млн. рублей**;

– для обеспечения малокомплектных муниципальных образовательных организаций в Иркутской области, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам основного общего и (или) среднего общего образования, расположенных в сельских населенных пунктах Иркутской области, приобретены средства обучения и воспитания (вычислительная техника), на сумму **0,9 млн. рублей**;

– для поддержки обучающихся с ограниченными возможностями здоровья в муниципальных общеобразовательных организациях в Иркутской области обеспечено бесплатное двухразовое питание на сумму **2 млн. рублей**.

Расчет финансовой поддержки поселений (ФПП) производится в соответствии с Законом Иркутской области №74-ОЗ от 22.10.2013 года.

С 1 января 2017 года бюджету района из областного бюджета предоставляется

«субсидия на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности поселений». Ранее средства областного бюджета направлялись напрямую городским и сельским поселениям.

Объем ФПП из бюджета района формируется за счет:

– субсидии из областного бюджета на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности поселений. Основную роль при распределении средств играет численность поселения и количество оказываемых услуг населению.

– 7,5% от объема налоговых доходов без учета «акцизов на нефтепродукты» и 7,5% дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности района.

В целях повышения финансовой устойчивости бюджетов поселений и формирования стабильной финансовой основы для исполнения их расходных обязательств, поселениям района предоставляется финансовая поддержка в виде межбюджетных трансфертов:

– на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений;

– на обеспечение сбалансированности бюджетов поселений.

В 2019 году данная поддержка оказана на **25 млн. рублей** больше, чем в 2018 году (**115%**).

Программная структура бюджета района

На территории района успешно реализовывается программный метод финансового обеспечения учреждений бюджетной сферы.

В 2019 году осуществлено финансирование **14 муниципальных программ** Нижнеилимского муниципального района в объеме **2 091 млн. рублей**, или **99%** в общем объеме расходов бюджета района, что является одним из показателей, учитываемым Министерством финансов Иркутской области при определении качества управления бюджетным процессом в муниципальных образованиях.

Программная структура бюджета МО «Нижнеилимский район», в зависимости от целей и задач, на решение которых направлены программные мероприятия, источников финансирования расходных обязательств, представлена следующими направлениями:

– муниципальные программы, направленные на социальное развитие района – **1 575 млн. рублей**, или **75%** в общем объеме расходов бюджета;

– муниципальные программы, направленные на развитие инфраструктуры и обеспечение условий жизнедеятельности – **137 млн. рублей**, или **6%** в общем объеме расходов бюджета;

– муниципальные программы, направленные на обеспечение экономического роста района – **380 млн. рублей**, или **18%** в общем объеме расходов бюджета.

На реализацию непрограммных направлений деятельности органов местного самоуправления направлено **13 млн. рублей**, или **1%** в общем объеме расходов бюджета района.

Более подробно с информацией об исполнении мероприятий муниципальных, государственных программ в разрезе подпрограмм и основных направлений можно ознакомиться на официальном информационном сайте района в рамках презентационного материала «Бюджет для граждан».

Вопрос оздоровления муниципальных финансов и недопущения долговой нагрузки на бюджет района являются приоритетными вопросами в сфере бюджетного законодательства. В 2019 году этим вопросам также уделялось особое внимание. Разработана и ежегодно совершенствуется система мониторинга и аналитического учета, как по доходной, так и по расходной части бюджета с участием главных администраторов доходов, главных распорядителей бюджетных средств района.

По итогам 2019 года объем просроченной кредиторской задолженности составил **0,4 млн. рублей**, снижение к началу года на **2,3 млн. рублей**. Просроченная кредиторская задолженность по социально значимым расходам, в первую очередь, по коммунальным услугам, не допущена.

В течение года обеспечена своевременная и в полном объеме выплата заработной платы с начислениями на нее всем работникам учреждений бюджетной сферы района.

Источники финансирования
дефицита бюджета района и муниципальный долг

Бюджет района исполнен с профицитом в размере **17 млн. рублей**. Источником финансирования дефицита бюджета района являются изменения остатков средств на счетах по учету средств бюджета района. Муниципальный долг в бюджете района отсутствует.

Романов М.С. – спасибо, Наталья Леонидовна. Подробная информация об исполнении бюджета района в 2019 году была представлена администрацией Нижнеилимского муниципального района в Контрольно-счетную палату Нижнеилимского муниципального района, в Думу Нижнеилимского муниципального района. Какие будут вопросы и предложения? Вопросов и предложений нет. Кто за то, чтобы рекомендовать Думе Нижнеилимского муниципального района принять решение «Об утверждении отчета об исполнении бюджета муниципального образования «Нижнеилимский район» за 2019 год», прошу голосовать.

Голосовали: «за» - 49; «против» - нет; «воздержались» - нет.

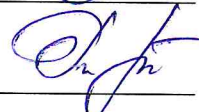
Решение принято

Председательствующий



М.С. Романов

Докладчик



Н.Л.Труфанова

Секретарь



Т.В. Пашкова