

Протокол

публичных слушаний

по исполнению бюджета нерчинско-Заводского муниципального округа

Забайкальского края за 2024 год

23 мар 2025 года

№ 1

с .Нерчинский Завод

Присутствовали: Глава Нерчинско-Заводского муниципального округа Л.В. Михалёв, Председатель Совета Нерчинско-Заводского муниципального округа Л.В. Беспясова, 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 – Л.В. Беспясова;

Секретарь – Боровская Ю.А.

П О В Е С Т К А

Слушание отчета по исполнению бюджета Нерчинско-Заводского муниципального округа за 2024 год.

Л.В. Беспясова: - Начинаем публичные слушания по отчету об исполнении бюджета Нерчинско-Заводского муниципального округа за 2024 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 2024 год.

Первоначальный бюджет Нерчинско-Заводского муниципального округа на 2024 год утвержден по доходам в сумме 560 443,9 тыс. руб., по расходам в сумме 558 777,2 тыс. руб., профицит в сумме 1 666,7 тыс. руб. запланирован на погашение бюджетного кредита.

В течение года бюджет корректировался 5 раз. В результате внесенных изменений и дополнений доходная часть бюджета утверждена в сумме 869 843,7 тыс. руб., что на 309 399,8 тыс. руб. больше первоначально утвержденного показателя. Исполнение составило 155,2% от первоначального. Расходы бюджета утверждены в сумме 892 831,5 тыс. руб., что на 334 054,3 тыс. руб. больше первоначально утвержденного показателя или 159,8%. Размер дефицита бюджета утвержден в сумме 22 987,8 тыс. руб.

Фактическое исполнение бюджета составило:

- 1) общий объем доходов в сумме 932 283,0 тыс. рублей;
- 2) общий объем расходов в сумме 883 430,0 тыс. рублей;
- 3) профицит бюджета (фактически сложившиеся остатки) в сумме 48 853,0 тыс. рублей.

Налоговые доходы бюджета муниципального округа составили 320 878,8 тыс. руб. или 123,6% от уточненных бюджетных назначений на 2024 год. Удельный вес налоговых доходов составляет 96,1% в общей сумме налоговых и неналоговых доходов бюджета.

Налог на доходы физических лиц поступил в сумме 203 315,3 тыс. руб. при уточненном плане 150 055,4 тыс. руб., уточненные бюджетные назначения выполнены на 135,5%. На рост поступлений налога повлияли следующие факторы:

- рост фонда оплаты труда за январь-октябрь по муниципальному округу составил 117,7%;

- увеличение норматива отчислений в бюджет округа с 58,1% в 2023 году до 97,4% в 2024 году, что в суммовом выражении составило порядка 83 036,0 тыс. руб..

Доходы от акцизов поступили в сумме 17 587,2 тыс. руб. или 103,8% к уточненным бюджетным назначениям (16 952,1 тыс. руб.).

Доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла (нефтепродукты) составили 18 584,7 тыс. руб., что больше запланированных на 1 143,4 тыс. руб.

Налог на совокупный доход подразделяется на УСН, ЕСХН и налог, взимаемый в связи с применением патентной системы. Поступления составили 2 215,5 тыс. руб. или 90,7% от уточненных плановых назначений.

Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения (УСН) поступил в сумме 922,2 тыс. руб. или 99,9% от уточненных бюджетных назначений.

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения поступил в сумме 973,5 тыс. руб., исполнение составило 81,1% от уточненного плана (1 200,0 тыс. руб.).

Снижение поступлений связано с проведением зачетов с КБК налога на ЕНС после представления уведомлений на «уменьшение» сумм, подлежащих уплате, на сумму исчисленных (оплаченных) страховых взносов.

Имущественные налоги: сумма поступлений составила 3 047,1 тыс. руб. или 95,6%.

Налог на имущество физических лиц поступил в сумме 656,0 тыс. руб. (93,7%) , земельный налог с организаций и земельный налог физических лиц поступил в сумме 2391,1 тыс. руб. (96,1%).

Налог на добычу полезных ископаемых исполнен в сумме 92 276,1 тыс. руб. или 107,8% от утвержденных бюджетных назначений. Удельный вес налога составляет 28,8% в общем объеме налоговых доходов. Данный налог является одним из основных бюджетообразующих налогов. Рост обусловлен уплатой налога по контрольной работе ФНС за 2020 год в размере 43 478,0 тыс. руб.

Государственная пошлина исполнена на 160,0% к утвержденным бюджетным назначениям и составила 1 440,1 тыс. руб.

Неналоговые доходы бюджета муниципального округа составили 12 962,5 тыс. руб. или 115,1% при уточненном плане бюджета в сумме 11 257,6 тыс. руб. Неналоговые доходы составляют наименьшую долю в общей сумме налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального района – 3,9%.

По неналоговым доходам наибольший удельный вес занимают доходы от использования имущества – 51,8%, которые состоят из доходов от аренды земельных участков, аренды имущества и прочих доходов.

Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, поступили в сумме 6 710,5 тыс. руб. при уточненном плане 7 727,6 тыс. руб. Бюджетные назначения выполнены на 86,8%.

Платежи при пользовании природными ресурсами исполнены в сумме 673,4 тыс. руб. или 269,4% от утвержденных бюджетных назначений.

Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства поступили в сумме 1 237,8 тыс. руб. бюджетные назначения выполнены на 103,1%.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов исполнены в сумме 74,2 тыс. руб. или 92,7% от плановых показателей.

Штрафы, санкции, возмещение ущерба исполнены в сумме 1 391,6 тыс. руб. или 92,8%.

Прочие неналоговые доходы исполнены в сумме 2 875,0 тыс. руб. или 575,0% от плановых показателей.

Безвозмездные поступления от других бюджетов в 2024 году составили 599 331,4 тыс. руб. или почти 100% при уточненном плане бюджета муниципального округа на 2024 год в сумме 599 848,8 тыс. руб. Удельный вес безвозмездных поступлений составляет 64,2% в общей сумме доходов бюджета.

Структура безвозмездных поступлений состоит из:

- дотации от других бюджетов бюджетной системы РФ в сумме 203 991,8 тыс. руб. или 100%. Удельный вес дотаций в общем объеме безвозмездных поступлений составляет 34,0%.

- субсидии от других бюджетов бюджетной системы РФ в сумме 46 853,5 тыс. руб. Удельный вес составляет 7,8%.

- субвенции от других бюджетов бюджетной системы РФ в сумме 305 937,6 тыс. руб. Удельный вес субвенции составляет 51,0% в общем объеме безвозмездных перечислений.

- иные межбюджетные трансферты в сумме 42 548,5 тыс. руб. Удельный вес составляет 7,1%

- возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет 889,7 тыс. руб. (ремонт дороги по ул. Комсомольская, подрядчик разорвал контракт)

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 883 430,0 тыс. руб. или 98,9%.

Наибольший удельный вес в общих расходах бюджета округа составляют расходы по разделам: «Образование» – 64,5%, «Общегосударственные вопросы» – 16,8%, национальная экономика- 5,8% и «Культура» -6,8%.

По разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» бюджетные назначения исполнены в сумме 148 846,6 тыс. руб. или 100,0% от плановых назначений.

Общегосударственные вопросы включают следующие расходы:

– на содержание главы муниципального образования исполнение составило 3 208,4 тыс. руб. или 100,0%.

- на содержание представительных органов муниципального образования исполнены в сумме 1 156,0 тыс. руб. или 100,0%.

– на содержание администрации – 56 502,6 тыс. руб. или 100%. 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 обеспечение деятельности финансовых органов и органов финансового надзора в сумме 14 486,9 тыс. руб. или 100,0% исполнения. Данные расходы направлены на обеспечение функционирования Комитета по финансам и Контрольно-счетной палаты муниципального района.

– другие общегосударственные вопросы исполнены в сумме 73 492,6 тыс. руб. или 100,0%. 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 2024 году в сумме 8 306,8 тыс. руб. или 100%. 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 51 307,3 тыс. руб., что составляет 75,7% от плановых показателей на 2024 год. Не исполнены бюджетные показатели: дорожный фонд на сумму 515,3 тыс. руб., дотация на определение границ поселения и террзон на сумму 1 770,4 тыс. руб.

Расходы по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» исполнены в сумме 28 210,3 тыс. руб. или 82,2% от утвержденных плановых назначений. Не исполнены бюджетные назначения в части приобретения водовозки на сумму 6 077,7 тыс. руб.

По разделу 0700 «Образование» бюджетные назначения исполнены в сумме 567 973,7 тыс. руб. или 99,7% от плановых расходов. В структуре расходов бюджета муниципального округа данная отрасль имеет самый большой удельный вес – 64,5%.

По подразделу 0701 «Дошкольное образование» произведено финансирование на функционирование детских садов на сумму 117 550,4 тыс. руб. или 99,8% от плановых назначений. Расходы за счет местного бюджета составили 47 250,0 тыс. руб. или 40,2% от общих расходов на содержание детских садов.

По подразделу 0702 «Общее образование» расходы исполнены в сумме 407 692,1 тыс. руб. или 100% от плановых назначений. Расходы за счет средств местного бюджета составили 102 482,3 тыс. руб. или 25%.

По подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» исполнение составило 22 005,2 тыс. руб., по данному разделу отражены расходы по деятельности Дома детского творчества и Детской школы искусств.

По подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» расходы исполнены в сумме 20 726,0 тыс. руб. или 99,3% от плановых назначений, в том числе «Молодежная политика и оздоровление детей» расходы исполнены в сумме 1 040,0 тыс. руб. или 100% от плановых расходов, по данному разделу отражены расходы на содержание лагерей дневного пребывания в школах округа.

По подразделу «Культура» расходы по обязательствам муниципального бюджета исполнены в сумме 60 423,4 тыс. руб. или на 100,0% 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 15 945,4 тыс. руб. или на 99,9% от утвержденных бюджетных назначений.

Направления расходования средств сложились следующим образом.

- по подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» исполнение составило 7 262,1 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 8 633,2 тыс. руб. или 99,8%.

По разделу 1100 «Физическая культура и спорт» расходы по обязательствам муниципального бюджета исполнены в сумме 56,4 тыс. руб. или на 100% от утвержденных бюджетных назначений.

По разделу 1200 «Средства массовой информации» израсходовано 1 308,2 тыс. руб. или на 100% от утвержденных бюджетных назначений. Средства по данному разделу направлены на содержание информационного центра в муниципальном округе.

В первоначальном бюджете Нерчинско-Заводского муниципального округа на 2024 год на реализацию 10 муниципальных целевых программ было утверждено 873,7 тыс. руб.

С учетом внесенных изменений, на конец года объем финансирования муниципальных программ составил в сумме 1 610,1 тыс. рублей. Не исполнены лимиты по программе «Развитие малого и среднего предпринимательства» в сумме 50,0 тыс. руб. Программа «Развитие физической культуры и спорта» была увеличена на 6,4 тыс. руб. Также в течение года утверждена программа по пожарной безопасности в сумме 780,0 тыс. руб.

По состоянию на 01.01.2025 года дебиторская задолженность составила 5377,4 тыс. руб., в том числе: авансовые платежи за потребление э/энергии в сумме 1 079,7 тыс. руб.; налоги в сумме 163,0 тыс. руб.; суммы, выданные под отчет за счет местного бюджета 1320,8 тыс. руб., за счет субвенции на образование в сумме 1153,0 тыс. руб., возмещенные расходы бюджета прошлых периодов 1 091,9 тыс. руб., авансовый платеж за водоочистную станцию в с. Широкая 569,0 тыс. руб.

По состоянию на 01.01.2025 года кредиторская задолженность составила 6 906,8 тыс. руб.- задолженность за котельно-печное топливо.

По состоянию на 1 января 2025 года, при исполнении бюджета муниципального округа за 2024 год, сложились остатки собственных средств на счете в сумме 71 866,6 тыс. руб., из них дорожный фонд 1 663,0 тыс. руб.; дотация на сбалансированность 2 233,5 тыс. руб. На счетах бюджетных учреждений на 01.01.2025 года остатки составили 11 722,0 тыс. руб., в том числе: платные услуги в сумме 579,7 тыс. руб., средства на приобретение водовозки в сумме 6 672,1 тыс. руб., субвенция на образование 2 903,4 тыс. руб., ИМБТ на классное руководство в сумме 1 566,8 тыс. руб.

В результате исполнения бюджета муниципального округа по доходам и расходам сложился профицит бюджета муниципального округа в сумме 48 853,0 тыс. руб. Сумма муниципального долга на 01.01.2025 года составила 0 руб.

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

На этом мой доклад окончен.

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

Председатель:

Секретарь:




Л.В. Беспясова

Ю.А. Боровская