

ПРОТОКОЛ
публичных слушаний
по обсуждению проекта решения Думы Нижнеилимского муниципального района
«О бюджете муниципального образования «Нижнеилимский район» на 2020 год
и на плановый период 2021 и 2022 годов»

19 декабря 2019 года

г. Железногорск-Илимский

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

Секретарь: Иванова И.Ю. – начальник бюджетного отдела Финансового управления администрации Нижнеилимского муниципального района.

Присутствуют: заместители мэра района, председатель и депутаты Думы Нижнеилимского муниципального района, муниципальные служащие, сотрудники структурных подразделений, руководители учреждений, представители общественных организаций – 64 человека.

Романов М.С. – Здравствуйте, уважаемые присутствующие. Сегодня мы проводим публичные слушания по проекту решения Думы Нижнеилимского муниципального района «О бюджете муниципального образования «Нижнеилимский район» на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов». Докладчиком выступит начальник Финансового управления администрации Нижнеилимского муниципального района Бойко Ольга Викторовна.

Бойко О.В. – Здравствуйте, уважаемые присутствующие, уважаемые приглашенные.

В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Уставом муниципального образования «Нижнеилимский район», Решением Думы Нижнеилимского муниципального района от 28.11.2019 года № 453, проводятся публичные слушания по обсуждению проекта решения Думы Нижнеилимского муниципального района «О бюджете муниципального образования «Нижнеилимский район» на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов».

Представляем Вашему вниманию презентацию основных показателей прогноза исполнения бюджета района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов в сравнении с фактическими характеристиками 2018 года и оценкой исполнения бюджета района в 2019 году.

Продемонстрирована презентация.

Формирование основных параметров бюджета района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов осуществлено в соответствии с требованиями действующего бюджетного и налогового законодательства с учетом планируемых с 2020 года изменений. Также учтены ожидаемые параметры исполнения бюджета района за 2019 год, основные параметры прогноза социально-экономического развития Нижнеилимского муниципального района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов.

Основные параметры бюджета района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов сформированы в следующих объемах:

(млн. рублей)

Наименование	2018 год факт	2019 год первонач	2019 год оценка	2020 год проект	2021 год проект	2022 год проект
Доходы, в том числе:	1 934,6	1 709,4	2 078,0	1 897,9	1 869,2	1 876,5
налоговые и неналоговые доходы	510,6	512,0	546,6	540,0	550,4	565,4
безвозмездные перечисления (БП)	1 424,0	1 197,4	1 531,4	1 357,9	1 318,8	1 311,1
Расходы	1 920,2	1 730,1	2 100,7	1 914,9	1 910,3	1 918,7
Дефицит	14,4	-20,7	-22,7	-17,0	-41,1	-42,2
Процент дефицита (к доходам без учета БП)	0,0%	4,0%	4,1%	3,2%	7,5%	7,5%

Таким образом, проектом решения о бюджете района предлагаются следующие основные характеристики:

– на 2020 год:

прогнозируемый общий объем доходов бюджета муниципального образования «Нижеилимский район» в сумме **1 897,9** млн. рублей, в том числе безвозмездные поступления в сумме 1 357,9 млн. рублей, из них объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в сумме 1 357,9 млн. рублей;

общий объем расходов бюджета муниципального образования «Нижеилимский район» в сумме **1 914,9** млн. рублей;

размер дефицита бюджета муниципального образования «Нижеилимский район» в сумме **17,0** млн. рублей, или **3,2%** утвержденного общего годового объема доходов бюджета муниципального образования «Нижеилимский район» без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

– на плановый период 2021 и 2022 годов:

прогнозируемый общий объем доходов бюджета муниципального образования «Нижеилимский район» на 2021 год в сумме **1 869,2** млн. рублей, в том числе безвозмездные поступления в сумме 1 318,8 млн. рублей, из них объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в сумме 1 318,8 млн. рублей, на 2022 год в сумме **1 876,5** млн. рублей, в том числе безвозмездные поступления в сумме 1 311,1 млн. рублей, из них объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в сумме 1 311,1 млн. рублей;

общий объем расходов бюджета муниципального образования «Нижеилимский район» на 2021 год в сумме **1 910,3** млн. рублей, в том числе условно утвержденные расходы в сумме **15,5** млн. рублей, на 2022 год в сумме **1 918,7** млн. рублей, в том числе условно утвержденные расходы в сумме **31,5** млн. рублей;

размер дефицита бюджета муниципального образования «Нижеилимский район» на 2021 год в сумме **41,1** млн. рублей, или **7,5%** утвержденного общего годового объема доходов бюджета муниципального образования «Нижеилимский район» без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений, на 2022 год в сумме **42,2** млн. рублей, или **7,5%** утвержденного общего годового объема доходов бюджета муниципального образования «Нижеилимский район» без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

ДОХОДЫ БЮДЖЕТА РАЙОНА

При подготовке прогноза доходов на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов учтены положения:

✓ Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31.07.1998 года № 145-ФЗ (с изменениями и дополнениями);

✓ Налогового кодекса Российской Федерации от 31.07.1998 года № 146-ФЗ (с изменениями и дополнениями);

✓ Федерального Закона от 22.07.2008 года № 159-ФЗ «Об особенностях отчуждения недвижимого имущества, находящегося в государственной или муниципальной собственности и арендуемого субъектами малого и среднего предпринимательства, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»;

✓ Федерального Закона от 04.10.2014 года № 284-ФЗ «О внесении изменений в статьи 12 и 85 части первой и часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации и признании утратившим силу Закона Российской Федерации «О налогах на имущество физических лиц» (переход к исчислению налога на имущество физических лиц исходя из кадастровой стоимости объектов налогообложения с 01.01.2020 года);

✓ Федерального Закона от 02.06.2016 года № 178-ФЗ «О внесении изменений в статью 346.32 части второй Налогового кодекса Российской Федерации и статью 5 Федерального Закона «О внесении изменений в часть первую и часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации и статью 26 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (продление периода применения системы налогообложения в виде единого налога на вмененный доход до 01.01.2021 года);

✓ Федерального Закона от 15.04.2019 года № 62-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации» (увеличение нормативов зачисления платы за негативное воздействие на окружающую среду в бюджет района с 55% до 60% с 01 января 2020 года);

✓ Федерального Закона от 15.04.2019 года № 62-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации» (изменение принципа зачисления доходов от штрафов - упорядочено правило зачисления в бюджеты доходов от уплаты штрафов);

✓ Федерального Закона от 29.09.2019 года № 325-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации»;

✓ Закона Иркутской области от 22.10.2013 года № 74-ОЗ «О межбюджетных трансфертах и нормативах отчислений доходов в местные бюджеты» (с изменениями и дополнениями) (в части нормативов отчислений налогов в местные бюджеты);

✓ Закона Иркутской области от 12.11.2019 года № 112-ОЗ «Об установлении единой даты начала применения на территории Иркутской области порядка определения налоговой базы по налогу на имущество физических лиц исходя из кадастровой стоимости объектов налогообложения»;

✓ проекта Закона Иркутской области «Об областном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов», внесенного на рассмотрение Законодательного Собрания Иркутской области Указом Губернатора Иркутской области от 25.10.2019 года № 258-уг;

✓ Постановления Правительства Иркутской области от 02.11.2018 года № 808-пп «О результатах определения кадастровой стоимости земельных участков в составе земель промышленности, энергетики, транспорта, связи, радиовещания, телевидения, информатики, земель для обеспечения космической деятельности, земель обороны, безопасности и земель иного специального назначения на территории Иркутской области»;

✓ Постановления администрации Нижнеилимского муниципального района от 31.01.2019 года № 102 «О признании утратившим силу муниципального правового акта» (отмена платы за найм жилых помещений);

✓ Постановления администрации Нижнеилимского муниципального района от 26.08.2019 года № 832 «Об установлении размера платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных и общеобразовательных учреждениях Нижнеилимского муниципального района»;

✓ Постановления администрации Нижнеилимского муниципального района от 01.10.2019 года № 1012 «Об установлении экономически обоснованных коэффициентов с учетом видов разрешенного использования земельных участков, применяемых к размеру арендной платы за земельные участки, расположенные на территории муниципального образования «Нижнеилимский район», государственная собственность на которые не разграничена»;

✓ Постановления администрации Нижнеилимского муниципального района № 1014 от 02.10.2019 года «О прогнозе социально-экономического развития Нижнеилимского муниципального района на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов».

Основные характеристики прогноза поступлений доходов в бюджет района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов с учетом изменений бюджетного и налогового законодательства представлены в следующей таблице.

Таблица. Показатели поступления доходов в бюджет района в 2018 – 2022 годах

(млн. рублей)

Показатель	2018 год факт	2019 оценка	%	2020 проект	%	2021 проект	%	2022 проект	%
Налоговые и неналоговые	510,6	546,6	107	540,0	99	550,4	102	565,4	103
налоговые доходы	433,7	453,5	105	447,1	99	456,9	102	473,2	104
неналоговые доходы	76,9	93,1	121	92,9	100	93,5	101	92,2	99
Безвозмездные поступления	1 424,0	1 531,4	108	1 357,9	89	1 318,8	97	1 311,1	99
Доходы всего	1 934,6	2 078,0	107	1 897,9	91	1 869,2	98	1 876,5	100

Ожидаемое исполнение доходной части бюджета района в 2019 году составит **2 078,0** млн. рублей, что на **143,4** млн. рублей (+7%) больше объема поступлений 2018 года. Ожидаемое поступление по налоговым и неналоговым доходам составляет **546,6** млн. рублей, что на **36,0** млн. рублей (+7%) больше объема налоговых и неналоговых поступлений 2018 года.

Доходы бюджета района на 2020 год прогнозируются в объеме **1 897,9** млн. рублей, что на **180,1** млн. рублей (-9%) меньше ожидаемых поступлений в 2019 году (**2 078,0** млн. рублей), на **188,5** млн. рублей (+11%) больше первоначального плана по доходам 2019 года (**1 709,4** млн. рублей).

Налоговые и неналоговые доходы прогнозируются в объеме **540,0** млн. рублей, что на **6,6** млн. рублей (-1%) меньше ожидаемых поступлений в текущем году.

Безвозмездные поступления составят **1 357,9** млн. рублей, что на **173,5** млн. рублей (-11%) ниже ожидаемых поступлений 2019 года, на **161,0** млн. рублей (+13%) больше первоначального плана по безвозмездным поступлениям 2019 года (**1 197,4** млн. рублей).

Прогнозируемое снижение безвозмездных поступлений в бюджет района обусловлено наличием нераспределенных в проекте закона Иркутской области на 2020-2022 годы видов межбюджетных трансфертов, а также планированием иных межбюджетных трансфертов на осуществление части полномочий местного значения из бюджетов поселений бюджету муниципального района на один 2020 год в соответствии с заключенными соглашениями.

РАСХОДЫ БЮДЖЕТА РАЙОНА

Особенности планирования расходов бюджета района

Для расчета бюджетных ассигнований на 2020-2022 годы в качестве «базовых» приняты объемы расходных обязательств, утвержденные Решением Думы Нижнеилимского муниципального района от 27.12.2018 года № 373 «О бюджете муниципального образования «Нижнеилимский район» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» (в редакции от 31.10.2019 года № 447) с учетом уточнений и исключения разовых расходов.

Учитывая необходимость обеспечения сбалансированности местного бюджета и сохранения муниципального долга на экономически безопасном уровне, были определены приоритетные направления расходной части бюджета.

Формирование расходной части бюджета района осуществлялось с учетом реальных источников доходов, при этом учтены следующие основные подходы по формированию бюджетных ассигнований:

1) расходы на заработную плату с начислениями на выплаты по оплате труда муниципальных служащих, технического и вспомогательного персонала органов местного самоуправления, работников учреждений, находящихся в ведении органов

местного самоуправления муниципального района (финансируемых за счет средств местного бюджета) определены:

на 2020-2022 годы – на уровне 100% прогноза расходов 2019 года на основании информации, представленной ГРБС в форме мониторинга по состоянию на 01.10.2019 года, в сумме **371,0** млн. рублей ежегодно;

2) расходы на оплату коммунальных услуг определены в сумме:

на 2020 год – на уровне 100% прогноза расходов 2019 года на основании информации, представленной ГРБС в форме расчета потребности в дополнительных бюджетных ассигнованиях по состоянию на 01.10.2019 года, в сумме **106,8** млн. рублей,

на 2021 год – **99,0** млн. рублей, или 93% от прогноза расходов 2019 года (106,8 млн. рублей),

на 2022 год – **100,0** млн. рублей, или 94% от прогноза расходов 2019 года;

3) расходы на доплату к пенсиям муниципальных служащих определены в сумме:

на 2020-2022 годы – на уровне 100% прогноза расходов 2019 года на основании информации, представленной ГРБС в форме мониторинга по состоянию на 01.10.2019 года, в сумме **8,0** млн. рублей ежегодно;

4) расходы на оплату продуктов питания и хозяйственные расходы, осуществляемые за счет платы, взимаемой с родителей (законных представителей), предусмотрены в объеме **34,6** млн. рублей в 2020-2022 годах ежегодно, или на уровне 100% прогноза поступлений доходов от оказания платных услуг, представленного Департаментом образования;

5) расходы, формирующие муниципальный дорожный фонд муниципального образования «Нижеилимский район», определены на уровне 100% прогноза поступлений доходов от уплаты акцизов на дизельное топливо, на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, на автомобильный бензин, на прямогонный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты (далее – акцизы на нефтепродукты), в сумме **17,8** млн. рублей – в 2020 году, **18,7** млн. рублей в 2021-2022 годах ежегодно;

6) расходы на обслуживание муниципального долга определены на уровне 100% плана по обслуживанию коммерческого кредита в сумме **0,3** млн. рублей в 2020-2022 годах ежегодно;

7) расходы, формирующие Резервный фонд администрации, определены на уровне 100% плана в сумме **0,5** млн. рублей в 2020-2022 годах ежегодно;

8) расходы на проведение выборов определены на уровне 100% расчетной потребности в сумме **3,9** млн. рублей в 2020 году;

9) расходы на приобретение продуктов питания в целях предоставления мер социальной поддержки детям-инвалидам, детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, детям с туберкулезной интоксикацией, обучающимся в образовательных учреждениях района, реализующих образовательную программу дошкольного образования, определены на уровне 100% прогноза расходов 2019 года в сумме **1,2** млн. рублей в 2020-2022 годах ежегодно;

10) расходы на организацию летнего отдыха (без учета платы, взимаемой с родителей) определены на уровне 100% прогноза расходов 2019 года в сумме **1,8** млн. рублей в 2020-2022 годах ежегодно;

11) расходы на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, в соответствии с Законом Иркутской области № 74-ОЗ от 22.10.2013 года «О межбюджетных трансфертах и нормативах отчислений доходов в местные бюджеты» (с изменениями и дополнениями), определены в сумме **164,8** млн. рублей – в 2020 году, **156,4** млн. рублей – в 2021 году, **166,4** млн. рублей – в 2022 году;

12) расходы, осуществляемые за счет **средств областного бюджета**, не отраженные в вышеуказанных пунктах, предусмотрены в соответствии с Проектом закона об областном бюджете, в том числе в объеме **1 135,7** млн. рублей – на 2020 год, **1 149,4** млн. рублей – на 2021 год, **1 133,1** млн. рублей – на 2022 год;

13) расходы, осуществляемые за счет **средств бюджетов поселений**, предусмотрены в соответствии с проектами соглашений о передаче части полномочий из бюджетов поселений бюджету муниципального района, в том числе на 2020 год в объеме **16,6** млн. рублей.

В соответствии с действующим бюджетным законодательством в общем объеме расходов на плановый период 2021-2022 годов планируется утвердить **условно утверждаемые расходы**: в объеме **15,5** млн. рублей – на 2021 год, **31,5** млн. рублей – на 2022 год. Учитывая положения пункта 5 статьи 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, данные расходы не учтены при распределении бюджетных ассигнований по кодам бюджетной классификации расходов бюджетов.

Таким образом, расходы бюджета района на 2020 год прогнозируются в объеме **1 914,9** млн. рублей, что на **185,8** млн. рублей (-9%) меньше ожидаемого исполнения в 2019 году (**2 100,7** млн. рублей), на **184,8** млн. рублей (+11%) больше первоначального плана по расходам 2019 года (**1 730,1** млн. рублей).

Структура расходов бюджета района

Формирование расходной части, как и в предыдущий период, осуществлялось по программному принципу на основе муниципальных программ.

В проекте решения предусмотрено финансовое обеспечение **14** муниципальных программ. Муниципальные программы района, в зависимости от целей и задач, на решение которых направлены программные мероприятия, представлены тремя направлениями:

- социальное развитие района;
- развитие инфраструктуры и обеспечение условий жизнедеятельности;
- обеспечение экономического роста района.

Муниципальные программы, направленные на социальное развитие района объем финансирования на 2020 год – 1 504,4 млн. рублей

1. «Развитие образования в Нижнеилимском муниципальном районе» - **1 347,1** млн. рублей;
2. «Поддержка и развитие сферы культуры, искусства и дополнительного образования детей в Нижнеилимском районе» - **128,1** млн. рублей;
3. «Физическая культура и спорт в Нижнеилимском муниципальном районе» - **0,7** млн. рублей;
4. «Молодежная политика в Нижнеилимском муниципальном районе» - **0,3** млн. рублей;
5. «Реализация полномочий в области социальной политики» - **28,2** млн. рублей.

Муниципальные программы, направленные на развитие инфраструктуры и обеспечение условий жизнедеятельности объем финансирования на 2020 год – 47,8 млн. рублей

1. «Безопасность Нижнеилимского муниципального района» - **21,9** млн. рублей;
2. «Развитие автомобильных дорог общего пользования местного значения вне границ населенных пунктов в границах муниципального образования "Нижнеилимский район" и в границах населенных пунктов, относящихся к межселенной территории муниципального образования "Нижнеилимский район"» - **17,8** млн. рублей;
3. «Осуществление бюджетных инвестиций в объекты муниципальной собственности учреждениям бюджетной сферы Нижнеилимского муниципального района» - **0,0** млн. рублей;

4. «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в учреждениях бюджетной сферы, административных зданиях и помещениях и в жилищном фонде на территории Нижнеилимского муниципального района» - **7,4** млн. рублей.
5. «Капитальный ремонт жилых помещений, находящихся в собственности муниципального образования «Нижнеилимский район» и общедомового имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Нижнеилимского муниципального района» - **0,7** млн. рублей.

**Муниципальные программы,
направленные на обеспечение экономического роста района**
объем финансирования на 2020 год – **345,6** млн. рублей

1. «Совершенствование муниципального управления администрации Нижнеилимского муниципального района» - **138,2** млн. рублей;
2. «Управление муниципальной собственностью» - **9,3** млн. рублей;
3. «Управление муниципальными финансами в Нижнеилимском районе» - **198,0** млн. рублей;
4. «Экономическое развитие» - **0,1** млн. рублей.

Непрограммные расходы бюджета района
объем финансирования на 2020 год – **17,1** млн. рублей

1. «Обеспечение деятельности главы муниципального образования» - **2,9** млн. рублей;
2. «Обеспечение деятельности Думы» - **4,9** млн. рублей;
3. «Обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты» - **5,4** млн. рублей;
4. «Проведение выборов» - **3,9** млн. рублей.

**МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ И
ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА РАЙОНА**

Исходя из запланированных доходов и расходов бюджета района, дефицит бюджета района составит в 2020 году – **17,0** млн. рублей, в 2021 году – **41,1** млн. рублей, в 2022 году – **42,2** млн. рублей. Отношение объема дефицита к доходам без учета объема безвозмездных поступлений составит соответственно по годам **3,2%**, **7,5%**, **7,5%**.

Романов М.С. – Какие будут вопросы и предложения? Вопросов, предложений нет. Кто за то, чтобы рекомендовать Думе Нижнеилимского муниципального района принять решение «О бюджете муниципального образования «Нижнеилимский район» на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов», прошу голосовать.

Голосовали: «за» - 64; «против» - нет; «воздержались» - нет.
Решение принято

Председательствующий



М.С. Романов

Докладчик



О.В. Бойко

Секретарь



И.Ю. Иванова

Согласовано:

Заместитель мэра района
по вопросам экономики и финансам

Г.П. Козак

Заместитель начальника
Финансового управления

Н.Л. Труфанова