

ПРОТОКОЛ
публичных слушаний
по обсуждению проекта решения Думы Нижнеилимского муниципального района
«О бюджете муниципального образования «Нижнеилимский район»
на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»

Дата проведения: 14 декабря 2023 года

Место проведения: актовый зал администрации Нижнеилимского муниципального района, г. Железногорск-Илимский, квартал 8, дом 20

Председатель: Романов Максим Сергеевич – мэр Нижнеилимского муниципального района

Секретарь: Ермолина Татьяна Владимировна – начальник бюджетного отдела Финансового управления администрации Нижнеилимского муниципального района

Время начала: 14 час. 00 мин.

Присутствующие: заместители мэра района, председатель и депутаты Думы Нижнеилимского муниципального района, муниципальные служащие, сотрудники структурных подразделений, руководители учреждений, представители общественных организаций, жители района – 138 человек.

Романов М.С. – Здравствуйте, уважаемые присутствующие. Сегодня, в соответствии с требованиями законодательства, мы проводим публичные слушания по проекту решения Думы Нижнеилимского муниципального района «О бюджете муниципального образования «Нижнеилимский район» на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов». Докладчиком выступит начальник Финансового управления администрации Нижнеилимского муниципального района Труфанова Наталья Леонидовна.

Труфанова Н.Л. – Здравствуйте, уважаемые присутствующие.

Вашему вниманию представлен проект решения Думы Нижнеилимского муниципального района «О бюджете муниципального образования «Нижнеилимский район» на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов».

Решение Думы Нижнеилимского муниципального района о бюджете представляет собой главный финансовый документ района, предназначенный для финансового обеспечения задач и функций местного самоуправления.

Проект решения Думы Нижнеилимского муниципального района на очередной бюджетный цикл составлен Финансовым управлением администрации Нижнеилимского муниципального района и внесен в представительный орган мэром Нижнеилимского муниципального района в срок, установленный законодательством, 15 ноября т.г.

При подготовке Проекта решения были учтены:

- положения нормативно-правовых актов федерального, регионального и муниципального уровня;
- данные проекта Закона Иркутской области «Об областном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»;
- данные главных администраторов бюджетных средств района;
- иных документов.

По-прежнему, основной целью бюджета района, остается финансовое обеспечение приоритетных направлений расходов, обеспечение стабильности и устойчивости бюджета района. Основная задача – удовлетворить обоснованные первоочередные и социально значимые потребности и не допустить просроченной кредиторской задолженности и соответственно разбалансированности бюджета района, а это значит обеспечить стабильность и устойчивость бюджета района.

Основные показатели бюджета района на очередной бюджетный цикл отражены на слайдах. Предлагаю заслушать основные параметры бюджета района на 2024 год.

Основные параметры бюджета района на 2024 год

Основные параметры бюджета района прогнозируются в следующих объемах:

Доходы – **2 811,9** млн. рублей (проект бюджета т.г. 2 645,3 млн. рублей);

Расходы – **2 901,2** млн. рублей (проект бюджета т.г. 2 724,7 млн. рублей);

Дефицит – **89,3** млн. рублей, или **9,9%** от объема доходов без учета безвозмездных поступлений (проект бюджета т.г. 79,4 млн. рублей, или 9,9%).

Доходы бюджета района на 2024 год

Доходная часть бюджета района ежегодно прирастает, как по собственным доходам, так и по безвозмездным поступлениям.

Доходы прогнозируются в объеме **2 811,9** млн. рублей (налоговые и неналоговые доходы – 898,2 млн. рублей, безвозмездные поступления – 1 913,7 млн. рублей), что на **166,6** млн. рублей больше уровня проекта бюджета т.г. (2 645,3 млн. рублей), темп роста **106%**.

В структуре доходов бюджета района налоговые и неналоговые доходы составляют **32%**, безвозмездные поступления – **68%** (в проекте бюджета т.г. налоговые и неналоговые доходы составляют 30%, безвозмездные поступления – 70%).

Налоговые и неналоговые доходы на 2024 год

Налоговые и неналоговые доходы прогнозируются в объеме **898,2** млн. рублей, что на **93,9** млн. рублей больше уровня проекта бюджета т.г. (804,3 млн. рублей), темп роста **112%**.

В структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета района налоговые доходы составляют **78%**, неналоговые – **22%** (в проекте бюджета т.г. налоговые доходы составляют 79%, неналоговые – 21%).

Налоговые доходы представлены в бюджете района следующими доходами: налог на доходы физических лиц (87%), акцизы на нефтепродукты (4%), налоги на совокупный доход (6%), налоги на имущество (1%) и госпошлина (2%). Налоговые доходы в бюджете района стабильны, сохраняется положительная динамика их поступлений.

Прогноз поступлений по налоговым доходам составляет **698,0** млн. рублей, что на **61,3** млн. рублей больше уровня проекта бюджета т.г. (636,7 млн. рублей), темп роста **110%**.

Основные поступления в структуре налоговых доходов обеспечивают доходы от налога на доходы физических лиц, прогноз поступлений составляет **610,0** млн. рублей, или **87%** в структуре налоговых доходов, что на **78,0** млн. рублей больше уровня проекта бюджета т.г. (532,0 млн. рублей), темп роста **115%**.

Неналоговые доходы представлены в бюджете района следующими доходами: от использования имущества (18%), от пользования природными ресурсами (54%), доходы от платных услуг (26%), от продажи активов, от штрафов (2%).

Прогноз поступлений по неналоговым доходам составляет **200,2** млн. рублей, что на **32,6** млн. рублей больше уровня проекта бюджета т.г. (167,6 млн. рублей), темп роста **119%**.

Налоговые и неналоговые доходы без учета целевых (акцизы на нефтепродукты – 29,2 млн. рублей, доходы от платных услуг (родительская плата и плата за ведение бухучета учреждения культуры поселений) – 51,6 млн. рублей, экологические платежи – 110,0 млн. рублей) прогнозируются в объеме **707,4** млн. рублей, что на **60,0** млн. рублей больше уровня проекта бюджета т.г. (647,4 млн. рублей), темп роста **109%**.

Безвозмездные поступления на 2024 год

В бюджете района направлены на:

- на софинансирование полномочий местного бюджета: дотации, субсидии, прочие безвозмездные поступления;
- на выполнение делегированных полномочий: субвенции, иные межбюджетные трансферты.

Безвозмездные поступления прогнозируются в объеме **1 913,7** млн. рублей, что на **72,7** млн. рублей больше уровня выше уровня проекта бюджета т.г. (1 841,0 млн. рублей), темп роста **104%**, в том числе:

- на софинансирование полномочий местного бюджета – **74,0** млн. рублей (4%), что на **115,4** млн. рублей меньше уровня проекта бюджета т.г. (**189,4** млн. рублей (10%)), темп роста **39%**;
- на выполнение делегированных полномочий – **1 839,7** млн. рублей (96%), что на **188,1** млн. рублей больше уровня проекта бюджета т.г. (**1 651,6** млн. рублей (90%)), темп роста **111%**.

Действующая система межбюджетных отношений Российской Федерации, предусматривает возможность в процессе формирования проектов вышестоящих бюджетов (федерального, регионального) ежегодно на начальном этапе формировать нераспределенные резервы финансовой поддержки бюджетов нижестоящих уровней. Ежегодно расчет и распределение дополнительного объема межбюджетных трансфертов из областного бюджета местным бюджетам осуществляется в рамках поправок ко второму чтению Проекта областного бюджета на очередной бюджетный цикл.

Нецелевая финансовая поддержка из областного бюджета:

- в проекте бюджета 2023 года **101,4** млн. рублей;
- в бюджете 2023 года на 01.01.2023 **101,4** млн. рублей (субсидия на заработную плату);
- в бюджете 2023 года на 01.12.2023 **273,8** млн. рублей (субсидия на заработную плату 101,4 млн. рублей, дотация на сбалансированность 172,4 млн. рублей);
- в проекте бюджета 2024 года **0,0** млн. рублей.

Расходы бюджета района на 2024 год

Расходы бюджета района прогнозируются в объеме **2 901,2** млн. рублей, что на **176,5** млн. рублей больше уровня проекта бюджета т.г. (2 724,7 млн. рублей), темп роста **106%**.

Обеспечение функционирования социальной сферы района является основным направлением бюджета района. На обеспечение функционирования социальной сферы запланировано **2 168,7** млн. рублей, что на **71,3** млн. рублей больше уровня проекта бюджета т.г. (2 097,4 млн. рублей), темп роста **103%**. Доля расходов на социальную сферу в проекте бюджета района высока и составляет **75%** (в проекте бюджета т.г. **77%**).

Формирование бюджета осуществляется по программному принципу на основе муниципальных программ и непрограммных направлений деятельности. Проектом бюджета предусмотрено финансовое обеспечение:

- **13** муниципальных программ в объеме **2 880,2** млн. рублей, или **99%** в расходах бюджета района, что на **176,5** млн. рублей больше уровня проекта бюджета т.г. (2 703,7 млн. рублей), темп роста **107%**;
- непрограммных расходов – **21,0** млн. рублей, или **1%** в расходах бюджета, на уровне проекта бюджета т.г.

Расходы на реализацию муниципальных программ предусмотрены по следующим направлениям:

- социальное развитие района – **2 153,9** млн. рублей, или **74%** в расходах бюджета (в проекте бюджета т.г. 2 031,3 млн. рублей, или 75%);

- обеспечение экономического роста – **517,3** млн. рублей, или **18%** в расходах бюджета (в проекте бюджета т.г. 443,6 млн. рублей, или 16%);
- развитие инфраструктуры и обеспечение условий жизнедеятельности – **209,0** млн. рублей, или **7%** в расходах бюджета (в проекте бюджета т.г. 228,8 млн. рублей, или 8%).

В проекте бюджета расходы, формируемые за счет целевых доходов, составляют **2 104,5** млн. рублей, или **73%** в общем объеме расходов бюджета, обеспечены на уровне прогноза соответствующих доходов, что на **208,0** млн. рублей больше уровня проекта бюджета т.г. (1 896,5 млн. рублей, или 70%), темп роста **111%**. Расходы формируются за счет следующих целевых доходов:

- целевые налоговых и неналоговых доходов – **190,8** млн. рублей, на уровне прогноза доходов, **24%** в общем объеме расходов без учета целевых безвозмездных поступлений, темп роста **122%** к уровню проекта бюджета т.г. (156,9 млн. рублей, или 16%):
 - дорожный фонд – **29,2** млн. рублей (в проекте бюджета т.г. 23,7 млн. рублей);
 - платные услуги – **51,6** млн. рублей (в проекте бюджета т.г. 46,2 млн. рублей);
 - экологические платежи – **110,0** млн. рублей (в проекте бюджета т.г. 87,0 млн. рублей);
- целевых безвозмездных поступлений – **1 913,7** млн. рублей, на уровне прогноза доходов, **66%** в общем объеме расходов (1 739,6 млн. рублей, или 64% в общем объеме расходов).

В проекте бюджета расходы, формируемые за счет нецелевых доходов, составляют **796,7** млн. рублей, **27%** в общем объеме расходов бюджета, что на **31,5** млн. рублей меньше уровня проекта бюджета т.г. (828,2 млн. рублей, или 30%), *темп роста 96%*. Расходы, формирующиеся за счет нецелевых доходов, предусматриваются по следующим **5** направлениям:

1. социально значимые расходы (заработка плата, налоги, коммунальные услуги, социальное обеспечение (доплаты к пенсиям, льготный проезд, летний отдых, льготное питание)) – **648,2** млн. рублей, **81%** в общем объеме расходов за счет нецелевых доходов, *темп роста 97% к уровню проекта бюджета т.г. (665,2 млн. рублей, или 80%)*; *темп роста 85% к уровню плана т.г. на 01.11.2023 (763,7 млн. рублей, или 73%)*;

2. расходы на функционирование органов местного самоуправления и учреждений бюджетной сферы района (связь, охрана, медосмотр, информационные услуги, программное обеспечение, ГСМ, запчасти, противопожарные мероприятия, содержание нефинансовых активов, иные направления) – **53,6** млн. рублей, **7%** в общем объеме расходов за счет нецелевых доходов,

темп роста 116% к уровню проекта бюджета т.г. (46,1 млн. рублей, или 6%); *темп роста 99% к уровню плана т.г. на 01.11.2023 (54,1 млн. рублей, или 5%)*;

3. расходы на софинансирование предусмотрены по **7** направлениям – **8,2** млн. рублей – 100% обеспечены софинансированием те направления, которые отражены проекте областного бюджета 2024-2026 годов (*социальные направления – 4,4 млн. рублей (книжные фонды, летний отдых, 3 вида питания обучающихся); ремонты, оснащение – 3,8 млн. рублей (благоустройство территории, народные инициативы)*), **1%** в общем объеме расходов за счет нецелевых доходов;

темп роста 17% к уровню проекта бюджета т.г. (47,1 млн. рублей, или 6%); *темп роста 16% к уровню плана т.г. на 01.11.2023 (51,3 млн. рублей, или 5%)*;

4. финансовая поддержка поселений района – **62,2** млн. рублей (нецелевая – **51,0** млн. рублей, целевая – **11,2** млн. рублей), **8%** в общем объеме расходов за счет нецелевых доходов,

темп роста 122% к уровню проекта бюджета т.г. (51,0 млн. рублей, или 6%); *темп роста 75% к уровню плана т.г. на 01.11.2023 (83,2 млн. рублей, или 8%)*.

Нецелевая финансовая поддержка поселений предусмотрена в соответствии с требованию законодательства и составляет 7,5% от налоговых доходов без учета поступлений по акцизам **51,0** млн. рублей.

Целевая финансовая поддержка поселений предусмотрена по 3-м направлениям:

- поощрение по итогам районного конкурса «Лучший проект ТОС в Нижнеилимском районе» **1,0** млн. рублей;
- поощрение по итогам районного конкурса инициативных проектов **5,0** млн. рублей;
- организация пассажирских перевозок на территории Железногорск-Илимского ГП **5,2** млн. рублей.

5. иные расходы – 24,5 млн. рублей, 3% в общем объеме расходов за счет нецелевых доходов,

темп роста 130% к уровню проекта бюджета т.г. (18,8 млн. рублей, или 2%);

темп роста 27% к уровню плана т.г. на 01.11.2023 (91,2 млн. рублей, или 9%).

Иные расходы предусмотрены по следующим направлениям:

- разработка ПСД на установку системы пожарной сигнализации;
- создание материальных запасов, приобретение оборудования, пополнение библиотечного фонда;
- обеспечение персонифицированного финансирования дополнительного образования детей;
- выплата подъемных и ежемесячных надбавок молодым и приглашенным специалистам в сфере образования, здравоохранения;
- предоставление транспортных услуг населению;
- реализация мероприятий в сфере муниципальной собственности;
- организация и проведения культурно-массовых мероприятий, конкурсов;
- резервный фонд, обслуживание муниципального долга.

Поправки к Проекту Решения и уточненные параметры бюджета

При рассмотрении Проекта областного бюджета на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов во втором и третьем чтениях на сессии Законодательного Собрания Иркутской области 5 декабря т.г., бюджету района дополнительно распределены безвозмездные поступления, в том числе на 2024 год в объеме **333,7** млн. рублей, в том числе:

- на выполнение делегированных полномочий **3,7** млн. рублей,
- на софинансирование полномочий местного бюджета **330,0** млн. рублей, в том числе:
 - дотация на сбалансированность – **295,6** млн. рублей;
 - субсидии – **34,4** млн. рублей;
 - субвенции – **-0,6** млн. рублей;
 - иные межбюджетные трансферты – **4,3** млн. рублей.

Средства дотации на сбалансированность предлагается направить на обеспечение безусловного выполнения обязательств перед работниками учреждений бюджетной сферы по заработной платы с начислениями на нее в необходимом объеме для с учетом увеличения заработной платы муниципальных служащих на 105,5%, увеличения МРОТ на 118,5%, увеличения средней заработной платы в соответствии с указами Президента РФ на 106,6%.

Средства налоговых и неналоговых доходов, высвободившиеся в результате замены источника финансирования, предлагается направить по следующим направлениям: оплата коммунальных услуг, создание резерва средств для обеспечения необходимого объема софинансирования ремонта учреждений бюджетной сферы, укрепление материально-технической базы, оказание социальной поддержки.

Расходы за счет непцелевых доходов будут увеличены на **295,6** млн. рублей, в том числе по следующим направлениям:

- социально значимые расходы – **205,3** млн. рублей (70%);
- расходы на функционирование – **6,6** млн. рублей (2%);
- расходы на софинансирование (8 направлений) – **49,7** млн. рублей (17%), в том числе:

- 1) капремонт здания ДС «Берёзка» п. Рудногорск – 21,6 млн. рублей;
- 2) капремонт здания Железногорской СОШ № 4 – 17,8 млн. рублей;
- 3) создание модельных муниципальных библиотек – 1,1 млн. рублей;
- 4) капремонт здания ДС «Лесная сказка» (окончание) – 3,8 млн. рублей;
- 5) капремонт бассейна Янгелевской СОШ (окончание) – 3,2 млн. рублей;
- 6) капремонт здания краеведческого отдела музея (окончание) – 1,6 млн. рублей;
- 7) иные (благоустройство, питание, учебники, иниц. проекты) – 0,6 млн. рублей.

- прочие расходы (расходы на развитие и укрепление материально-технической базы, социальная помощь) – **34,0** млн. рублей (11%).

Таким образом, основные параметры бюджета района на 2024 год с учетом поправок составили:

Доходы – **3 145,6** млн. рублей (2023 год на н.г. 2 764,7 млн. рублей);

Расходы – **3 234,9** млн. рублей (2023 год на н.г. 2 844,2 млн. рублей);

Дефицит – **89,3** млн. рублей, или **9,9%** от объема доходов без учета безвозмездных поступлений (2023 год на н.г. 79,5 млн. рублей, или 9,9%).

Бюджет района на очередной бюджетный цикл, как и в предыдущие годы, социально направленный, на этапе проекта сбалансирован по основным направлениям, стабилен и дает гарантию качественного и своевременного начало деятельности учреждений района. Вместе с тем работа по привлечению дополнительных доходов, обеспечению экономного и эффективного использования имеющихся ресурсов является приоритетной.

Доклад окончен.

Романов М.С. – Какие будут вопросы и предложения?

Романов М.С. – Вопросов и предложений нет. Кто за то, чтобы рекомендовать Думе Нижнеилимского муниципального района принять решение «О бюджете муниципального образования «Нижнеилимский район» на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов», прошу голосовать.

Голосовали: «за» - 138; «против» - нет; «воздержались» - нет.
Решение принято

Председатель

M.С. Романов

Секретарь

T.B. Ермолина

Время окончания: 14 час. 30 мин.

СОГЛАСОВАНО:

Начальник Финансового управления
администрации Нижнеилимского
муниципального района

Н.Л. Труфанова

Заместитель начальника Финансового управления
администрации Нижнеилимского
муниципального района

И.Ю. Иванова

Начальник отдела доходов и налоговой
политики Финансового управления
администрации Нижнеилимского
муниципального района

А.В. Егорова