

Литература

Протокол
публичных слушаний по вопросу об утверждении отчёта об исполнении
бюджета МО «Александровский район» за 2019 год

16 июня 2020 г.

№ 2

Присутствуют: Руденков Е.В., Вельц В.И., Барышева Л.Ю., Мумбер В.П.,
Бобрешева Л.Н., Печёнкина И.В.

Председательствует: Руденков Е.В.

Вступительное слово председательствующего:

- Уважаемые депутаты и приглашенные! Сегодня мы собрались на публичные слушания по вопросу об утверждении отчёта об исполнении бюджета муниципального образования «Александровский район» за 2019 год. На основании статьи 37 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании «Александровский район», утвержденного решением Думы Александровского района от 22.03.2012 № 150, проект решения Думы Александровского района об утверждении годового отчёта об исполнении бюджета района выносится на публичные слушания. Назначение публичных слушаний и их проведение осуществляется Думой Александровского района в установленном порядке.

На заседании Думы 28 мая 2020 года было принято решение № 326 «О назначении публичных слушаний по вопросу об утверждении отчёта об исполнении бюджета Александровского района за 2019 год».

Сначала с докладом выступит руководитель финансового отдела Бобрешева Л.Н., затем всем желающим будет предоставлено право выступить, задать вопросы.

Слово для доклада предоставляется руководителю Финансового отдела Александровского района Бобрешевой Л.Н.:

- Исполнение бюджета района осуществлялось в соответствии решением Думы Александровского района от 26.12.2018 № 234 «О бюджете муниципального образования «Александровский район» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов». Постановлением Администрации Александровского района Томской области от 06.02.2019 № 144 были предусмотрены меры по его реализации. В 2019 году исполнение бюджета района организовано с 6 главными распорядителями средств бюджета района, 14 главными администраторами доходов бюджета района.

Первоначальный бюджет муниципального образования «Александровский район» на 2019 год был утвержден: общий объем доходов – 659446,24 тыс. рублей, в том числе объем налоговых и неналоговых доходов - 185603,0 тыс. рублей, объем безвозмездных поступлений – 473843,24 тыс. рублей; общий объем расходов – 663046,24 тыс. рублей; предельный объем дефицита бюджета – 3600,0 тыс. рублей. В процессе исполнения в течение 2019 года в утвержденный бюджет вносились шесть раз изменения решениями Думы Александровского района.

Кроме того, согласно действующему бюджетному законодательству субсидии, субвенции и иные безвозмездные поступления, фактически полученные при исполнении бюджета сверх утвержденных решением о бюджете, направлены на увеличение расходов соответственно целям предоставления безвозмездных поступлений с внесением изменений в сводную бюджетную роспись без внесения изменений в решение о бюджете на текущий финансовый год.

В связи с этим доходная и расходная части бюджета района на 2019 год уточнены на общую сумму минус 1314,14 тыс. рублей, в том числе; уменьшена дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов (на проведение капитального ремонта и благоустройство воинских захоронений, мемориальных комплексов, памятникам воинам, погибшим в годы Великой Отечественной войны 1941 – 1945 годах) в сумме 127,34 тыс. рублей; уменьшена

субсидия, предоставленная на разработку проектно-сметной документации полигона ТКО с. Александровское, Александровского района Томской области в сумме 1231,4 тыс. рублей; дополнительно выделена субвенция на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в сумме 44,6 тыс. рублей. Таким образом, в результате проведенных корректировок, бюджет муниципального образования «Александровский район» на 2019 год составил: по доходам – 743 935,5 тыс. рублей; по расходам – 767 667,6 тыс. рублей; дефицит – 23 732,1 тыс. рублей.

Исполнение бюджета района за 2019 год составило: по доходам 740061,6 тыс. рублей, или 99,5 процента к уточненному годовому плану, по расходам 750009,0 тыс. рублей, или 97,7 процентов к уточненному годовому плану. По результатам исполнения дефицит бюджета района обеспечен в объеме 9 947,4 тыс. рублей. Просроченная задолженность по обязательствам за счет средств бюджета района отсутствует.

Согласно данным отчёта об исполнении бюджета МО «Александровский район» в 2019 году общий объем поступивших доходов в бюджет района составляет 740 061,6 тыс. рублей, что выше уровня 2018 года на 10,6 % или на 70 710,6 тыс. рублей.

Собственные доходы бюджета района, которые являются средствами муниципального образования для решения вопросов местного значения, увеличились в 2019 году по сравнению с предыдущим годом на 65 054,9 тыс. рублей, или на 14,7 % и составили 506 528,9 тыс. рублей.

На рост собственных доходов бюджета района значительное влияние оказало увеличение поступлений по налоговым доходам на 9,2 % (или на 9914,3 тыс. рублей), объемов субсидии на 41,0 % (или на 54762,8 тыс. рублей), дотаций на 6,8 % (или на 5644,0 тыс. рублей) а также иных межбюджетных трансфертов на 16,6 % (или на 5174,0 тыс. рублей).

В общем объеме поступивших в 2019 году собственных доходов бюджета района налоговые и неналоговые доходы составляют 36,1 % (183081,7 тыс. рублей), межбюджетные трансферты (без учета субвенций) – и другие безвозмездные поступления – 63,9 % (323447,2 тыс. рублей). В 2018 году указанные доли составляли 39,7 % и 60,3 % соответственно.

Налоговые и неналоговые поступления бюджета района исполнены в 2019 году в сумме 183 081,7 тыс. рублей с ростом к уточненному плану поступлений на 0,4 % или на 750,7 тыс. рублей. Налоговые доходы бюджета района исполнены в 2019 году в сумме 118100,3 тыс. руб. с ростом к уточненному плану поступлений на 0,4 % или на 484,3 тыс. рублей. В структуре собственных доходов бюджета района налоговые доходы занимают 23,3 %, что на 1,2 % ниже, чем в 2018 году.

Анализ налоговых поступлений показал, что основным бюджетом образующим налогом бюджета района является налог на доходы физических лиц, поступивший в бюджет в объеме 107173,6 тыс. рублей с ростом к 2018 году на 10,0 % (или на 9730,6 тыс. рублей). При этом доля указанного налога в налоговых доходах бюджета района в 2019 году составила 90,7 процента.

В 2019 году в бюджет района поступили доходы от уплаты акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ в сумме 3354,9 тыс. рублей, по нормативам, установленным Законом Томской области на 2019 год. План выполнен на 104,4 процента.

Доходы от налогов на совокупный доход, предусмотренных специальным налоговым режимом в 2019 году составили 6718,9 тыс. рублей, прогноз поступлений превысил на 99,9 тыс. рублей (исполнение составило 101,5 % к уточненному плану), из них: Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, исполнен в сумме 3222,2 тыс. рублей с ростом к уточненному плану на 7,3 %.

Рост поступлений связан с расширением критериев применения упрощенной системы налогообложения индивидуальными предпринимателями и организациями, ростом доходов плательщиков, применяющих упрощенную систему налогообложения.

В общем объеме налоговых доходов налог, взимаемый в связи с применением

упрощенной системы налогообложения составляет 2,7 процента.

Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности исполнен в сумме 3438 тыс. рублей, или на 95,9 % к уточненному плану. В общем объеме налоговых доходов налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности составляет 2,9 процента.

Единый сельскохозяйственный налог исполнен в сумме 54,6 тыс. рублей. Прогноз поступлений налога перевыполнен в 1,8 раза в связи с увеличением налоговой базы индивидуальных предпринимателей.

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, исполнен в сумме 4,3 тыс. рублей.

Доходы от налога на добычу общераспространенных полезных ископаемых составили 79,7 тыс. рублей, уточненный прогноз поступлений превысил на 59,7 тыс. рублей. По сравнению с 2018 годом поступления налога увеличились на 15,5 процента.

Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями поступило в бюджет района в сумме 770,9 тыс. рублей. Уточненные плановые назначения 2019 года исполнены на 98,8 процента.

Выполнение плановых показателей в целом по налоговым доходам в 2019 году достигнуто во всех видах бюджета района. Вместе с тем по государственной пошлины и доходов от поступления налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности плановые значения не исполнены в полном объеме.

В 2019 году поступление неналоговых доходов в бюджет муниципального образования составило 64981,4 тыс. рублей, что ниже уровня 2018 года на 2,9 процента или на 1962,6 тыс. рублей. Годовые уточненные назначения по неналоговым доходам за 2019 год выполнены на 100,4 процента.

В структуре собственных доходов бюджета района неналоговые доходы занимают 12,8 %, что на 2,4 % ниже, чем в 2018 году.

Фактический объем поступлений доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности в 2019 году составил 54397,8 тыс. рублей. Годовой план исполнен на 98,3 процента. По итогам 2019 года в структуре доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности основными источниками являются: доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, исполнены в сумме 51980,7 тыс. рублей. Прогнозный план поступления доходов, получаемых в виде арендной платы за земельные участки, выполнен на 98,7 процентов.

Основными причинами снижения поступления доходов от арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, являются следующие факторы: нестабильное финансовое состояние арендаторов – юридических лиц (ОАО «Томскгеонефтегаз»), тем самым увеличивается дебиторская задолженность; длительная и сложная процедура судебных разбирательств по взысканию задолженности по арендной плате за земли.

Доходы от сдачи в аренду имущества исполнены в объеме 2417,1 тыс. рублей, при плане 2663,0 тыс. рублей, или исполнены на 90,8 процентов.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду поступила в сумме 1156,2 тыс. рублей при плановых назначениях 1109,0 тыс. рублей, план выполнен на 104,3 %. По сравнению с 2018 годом поступления платы увеличились в полтора раза.

Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государству поступили в бюджет района в сумме 1060,2 тыс. рублей, исполнение плановых показателей составило 107,6 %.

План по доходам от продажи материальных и нематериальных активов выполнен на 41,2 %, в бюджет района поступило 41,2 тыс. рублей.

Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности составили 41,2 тыс. рублей, при плановых назначениях в сумме 50,0 тыс. рублей.

План поступления штрафов, санкций, возмещения ущерба выполнен на 116,1 %,

при плане 7170,0 тыс. рублей в бюджет поступило 8326,0 тыс. рублей.

Наряду с налоговыми и неналоговыми доходами значительную часть доходов бюджета района составляют межбюджетные трансферты из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, которые предоставляются в форме дотаций, субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов.

В общем объеме доходов бюджета района в 2019 году доля межбюджетных трансфертов без учета возврата остатков составляет 73,7 % или 545611,1 тыс. рублей.

В структуре межбюджетных трансфертов доля средств, передаваемых с целью финансового обеспечения исполнения органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий субъектов Российской Федерации в форме субвенций из областного бюджета, уменьшилась – с 48,0% в 2018 году до 42,8 % в 2019 году. Общий объем субвенций в 2019 году составил 233 532,7 тыс. рублей.

Межбюджетные трансферты, передаваемые в бюджет района, связанные с финансовым обеспечением реализации собственных полномочий по решению вопросов местного значения в 2019 году составили 312 078,4 тыс. рублей или 56,0 % от общего объема безвозмездных поступлений в бюджет района.

В составе межбюджетных трансфертов в 2019 году доля дотаций бюджету района составляет 16,1 %. По сравнению с 2018 годом объем дотации увеличился на 6,9% и составил 87 822,3 тыс. рублей.

Из областного бюджета бюджету района в 2019 году выделялись субсидии в целях софинансирования расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий органов местного самоуправления по вопросам местного значения. В 2019 году объем указанных субсидий составил 188 088,8 тыс. рублей, что составляет 37,1 % от собственных доходов бюджета района.

Из областного бюджета в 2019 году было предоставлено иных межбюджетных трансфертов с различным целевым назначением в сумме 10225,0 тыс. рублей.

Объем иных межбюджетных трансфертов, предоставленных в 2019 году из бюджетов сельских поселений Александровского района Томской области на осуществление части полномочий по решению отдельных вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями составил 25942,3 тыс. рублей.

Особое значение в социально-экономическом развитии района занимает практика заключения социально-экономических соглашений с организациями, ведущими социально-ответственный бизнес на территории района. За 2019 год объем средств, поступивших от предприятий, составил 13950 тыс. руб.

Доходы бюджета района от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое значение прошлых лет, составили 2029,1 тыс. руб.

Кроме того, произведен возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в сумме – 4610,3 тыс. руб.

Расходы бюджета МО «Александровский район» за 2019 год исполнены в сумме 750 009,0 тыс. рублей или 97,7 % к уточненным плановым назначениям на 2019 год (767 667,6 тыс. рублей).

Не освоение плановых показателей бюджета муниципального образования в полном объеме (17 658,6 тыс. рублей) связано с осуществлением расходов за счет межбюджетных трансфертов, исходя из фактической потребности, заключением переходящих муниципальных контрактов на выполнение работ и услуг, заключением договора по социальному партнерству с ОАО «Томскнефть ВНК» в 3 квартале 2019 года не позволяющих провести своевременную процедуру по заключению муниципальных контрактов и выполнению ремонтных работ.

По итогам исполнения бюджета в 2019 году, как и в 2018 году, в муниципальном образовании сложилось неравномерное исполнение расходов бюджета, значительный удельный вес которых пришелся на II квартал (31,3 %) и IV квартал (30,8 %).

Исполнение расходов бюджета района по ряду отраслей составило 100% - «Национальная оборона», «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность», «Здравоохранение», «Средства массовой информации», «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы РФ». Кроме того, исполнение расходов бюджета района по ряду отраслей составило порядка 100%. Так, по разделу «Национальная экономика» и «Культура и кинематография» исполнение составило 99,6%, «Общегосударственные вопросы» - 99,4%.

Значительно повлияло на исполнение расходов и, соответственно бюджета муниципального образования, по следующим разделам:

«Жилищно – коммунальное хозяйство» - не освоены средства, предусмотренные на разработку проектно-сметной документации полигона ТКО с. Александровское в сумме 2468,9 тыс. рублей. Заключен переходящий муниципальный контракт в июне 2019 года со сроком исполнения март 2020 года.

«Охрана окружающей среды» - не освоены средства, предусмотренные на землеустроительные работы по полигону ТБО в сумме 150 тыс. рублей.

«Образование» - не освоены средства в сумме 5178,7 тыс. рублей, в том числе:

на устройство системы организованного водоотведения с кровли здания МБДОУ ЦРР - детский сад "Теремок" – 240,0 тыс. рублей;

на ремонтные работы в здании МАОУ СОШ № 1 с. Александровское – 2000,0 тыс. рублей (в связи с заключением переходящего муниципального контракта на 2020 год);

на реализацию образовательных программ начального, основного и среднего общего образования, адаптированных образовательных программ казенными образовательными учреждениями (сады, школы) – 1005,7 тыс. рублей;

на организацию питания детей из малообеспеченных семей, также отдельной категории обучающихся в общеобразовательных учреждениях, в интернате (длительный карантин в течении учебного года) – 720,9 тыс. рублей.

«Социальная политика» - не освоены средства в сумме 1923,4 тыс. рублей, предусмотренные на ежемесячную выплату денежных средств опекунам на содержание детей сирот и детей, оставшихся без попечения родителей и содержание приемных семей в связи превышением средств над фактической потребностью.

«Физическая культура» - не освоены средства по ремонту стадиона с. Александровское, Александровского района Томской области в связи с заключением переходящего контракта на 2020 год.

В структуру раздела «Общегосударственные вопросы» включены ассигнования, направляемые на обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального образования «Александровский район, создание резервного фонда и другие расходы, обеспечивающие реализацию функций муниципального образования «Александровский район». Расходы по данному разделу за 2019 год исполнены в сумме 59 536,7 тыс. рублей, что составляет 99,4% к плану отчетного периода (59 906,0 тыс. рублей).

Расходы по разделу «Национальная оборона» в 2019 году составили 1683,7 тыс. рублей, при утвержденном плане на 2019 год в сумме 1683,7 тыс. рублей. Средства освоены в полном объеме.

Расходы по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» в 2019 году составили – 580,0 тыс. рублей, при утвержденном плане на 2019 год – 580,0 тыс. рублей, что составляет 100% годовых назначений.

По разделу «Национальная экономика» расходы за 2019 год составили 71 312,0 тыс. рублей при годовом уточненном плане на 2019 год в сумме 71 592,6 тыс. рублей, что составляет 99,6 % к уточненным плановым назначениям, из которых расходы за счет собственных средств муниципального образования составили – 23 012,7 тыс. рублей, за счет средств областного бюджета – 48 299,3 тыс. рублей.

Расходы по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» за 2019 год составили 65123,8 тыс. рублей при годовом уточненном плане на 2019 год – 68088,9 тыс. рублей, что составляет 95,6 % к уточненным плановым показателям, в том числе за счет

собственных средств бюджета района – 37045,8 тыс. рублей, за счет межбюджетных трансфертов – 28078,0 тыс. рублей.

Расходы по разделу «Охрана окружающей среды» профинансированы на 73,4 % к годовому плану и составили 413,7 тыс. рублей.

В 2019 году на развитие системы образования направлено 383 457,9 тыс. рублей, в том числе за счет средств областного бюджета объем средств составил – 266 465,4 тыс. рублей, за счет средств бюджета района – 116 992,5 тыс. рублей. Расходы профинансированы на 98,7 %.

Раздел «Культура и кинематография» аккумулирует расходы на предоставление услуг в этой сфере, обеспечение деятельности учреждений культуры, управление объектами, предназначенными для культурных целей, организацию, проведение или поддержку культурных мероприятий. Расходы в 2019 году составили 67 643,5 тыс. рублей или профинансированы на 99,6 % от уточненного плана.

Расходы по разделу «Здравоохранение» составили в 2019 году 2510,1 тыс. рублей или профинансированы на 100 % от уточненного плана. За счет средств областного бюджета расходы составили в объеме 1117,1 тыс. рублей. За счет средств бюджета района составили 1393,0 тыс. рублей.

Расходы по разделу «Социальная политика» за 2019 год составили 13703,5 тыс. рублей, или профинансированы на 87,3 % к уточненному плану. За счет средств бюджета района расходы составили 843,9 тыс. рублей, или профинансированы на 99,9 % к годовому плану. За счет средств областного бюджета – 12 859,6 тыс. рублей, и профинансированы на 86,6 %.

Расходы по разделу «Физическая культура и спорт» за 2019 год составили 32 204,8 тыс. рублей. Низкий процент освоения средств по разделу связан в связи с заключением переходящего контракта на 2020 год по ремонту стадиона с. Александровское, Александровского района Томской области.

Исполнение расходов по разделу «Средства массовой информации» за 2019 год составляют 3637,5 тыс. рублей. Расходы профинансированы в полном объеме.

Расходы по обслуживанию муниципального долга составляют 744,9 тыс. рублей или 98,6 % от уточненного плана и направлены на оплату процентов за пользование бюджетных кредитов.

Расходы по разделу «Межбюджетные трансферты бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований общего характера» по разделу составили 47456,9 тыс. рублей, и профинансированы на 100,0% к уточненному плану.

Бюджет муниципального образования «Александровский район» сформирован в рамках 17 муниципальных программ. Общий объем расходов, сформированных в рамках программ, составил 730 613,5 тыс. рублей, исполнение за 2019 год составило 713096,1 тыс. рублей или 97,6 %. Доля расходов, сформированных в рамках муниципальных программ в 2019 году составила по плану 95,2 % фактически – 95,1 %.

В составе расходов бюджета 4,8 %, или 37054,1 тыс. рублей от общего объема расходов бюджета составляют непрограммные расходы. В том числе за счет средств бюджета района предусмотрено 33931,2 тыс. рублей, за счет средств из бюджетов сельских поселений района 553,3 тыс. рублей, за счет средств областного бюджета – 2569,6 тыс. рублей. Кассовое исполнение по расходам составило 4,9 %, или 36912,9 тыс. рублей, исполнение составило 99,6 % от уточненных годовых планов. В том числе за счет средств бюджета района исполнены в объеме 33819,3 тыс. рублей, за счет средств из бюджетов сельских поселений района – 553,3 тыс. рублей, за счет средств областного бюджета – 2540,3 тыс. рублей.

В целом доходная часть Дорожного фонда за 2019 год исполнена в объеме 12384,8 тыс. рублей, или на 99,2 % от утвержденного плана. Объем поступления акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации составил 3354,9 тыс. рублей (план – 3214,0 тыс. рублей), объем субсидии на ремонт автомобильных дорог общего пользования 9019,9 024 тыс. рублей.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года доходы Дорожного фонда увеличились на 14,1 % или на 1528,8 тыс. рублей, за счет поступления акцизов по

42/

акцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации на 523,1 тыс. рублей, за счет поступления межбюджетных трансфертов из областного бюджета увеличились на 1005,7 тыс. рублей.

Проголосовали единогласно одобрить без изменений.

Руденков Е.В.:

- Если вопросов больше нет, предлагаю закрыть заседание публичных слушаний.

На этом публичные слушания объявляются закрытыми.

Председательствующий



Е.В. Руденков

Вела протокол



И.В. Печёнкина