

## ПРОТОКОЛ

публичных слушаний по проекту решения Думы Каргасокского района «Отчет об исполнении бюджета муниципального образования «Каргасокский район» за 2023 год».

**Дата проведения:** 12 апреля 2024 года.

**Место проведения:** Томская область, с.Каргасок, ул.Пушкина, 31, зал совещаний Администрации Каргасокского района.

**Время проведения:** 16 часов 00 минут.

**Председатель комиссии по организации публичных слушаний:**

Коньшина Оксана Владимировна – заместитель Главы Каргасокского района по экономике.

**Организатор проведения публичных слушаний:**

Тверетина Светлана Михайловна – начальник Управления финансов АКР.

**Секретарь:**

Мальшева Наталья Юрьевна - заместитель начальника - начальник бюджетного отдела Управления финансов АКР.

**С вступительным словом выступила Коньшина Оксана Владимировна:**

Уважаемые участники слушаний!

В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации, статьей 20 Устава муниципального образования «Каргасокский район», утвержденном решением Думы Каргасокского района от 17.04.2013 № 195, статьей 40 Положения о бюджетном процессе в Каргасокском районе, утвержденном решением Думы Каргасокского района от 18.12.2013 № 253 сегодня проводится публичное слушание по проекту решения Думы Каргасокского района «Отчет об исполнении бюджета муниципального образования «Каргасокский район» за 2023 год».

Проект решения Думы Каргасокского района размещен на официальном сайте Администрации Каргасокского района в разделе «Пресс-центр» - «Новости».

Постановлением Администрации Каргасокского района «О назначении публичных слушаний по отчету об исполнении бюджета муниципального образования «Каргасокский район» от 03.04.2024 № 103 определена дата, место проведения, назначена комиссия по организации публичных слушаний.

Секретарь публичных слушаний - заместитель начальника – начальник бюджетного отдела Управления финансов АКР Мальшева Наталья Юрьевна.

Слово предоставляю секретарю публичных слушаний Мальшевой Наталье Юрьевне, которая ознакомит участников публичных слушаний о поступивших от заинтересованных лиц замечаний и предложений в срок, отведенный для их подачи. Ознакомит со списком выступающих, о порядке принятия предложений и замечаний в процессе проведения публичных слушаний, а также о зарегистрировавшихся участников публичных слушаний.

**Говорит секретарь Мальшева Н.Ю.:**

Согласно Листу регистрации Участников публичных слушаний, на публичных слушаниях присутствуют 9 участников.

Предложений от граждан по проекту решения Думы Каргасокского района «Отчет об исполнении бюджета муниципального образования «Каргасокский район» за 2023 год в срок, отведенный для подачи от заинтересованных лиц, не поступало.

Докладчиком на публичных слушаниях является - начальник Управления финансов АКР Тверетина Светлана Михайловна.

Заявления от лиц, желающих выступить содокладчиками на публичных слушаниях, организатору проведения публичных слушаний не поступали.

Предложения, замечания вопросы в письменной форме подаются через секретаря публичных слушаний.

Предложения, замечания вопросы по обсуждаемой теме, в устной форме, участниками публичных слушаний могут быть заданы докладчику по окончании его выступления.

Слово предоставляется докладчику – начальнику Управления финансов АКР Тверетиной Светлане Михайловне.

**Доклад начальника Управления финансов АКР Тверетиной Светланы Михайловны:**

На Ваше рассмотрение выносится проект Отчета об исполнении бюджета муниципального образования «Каргасокский район» за 2023 год (далее - Отчет об исполнении бюджета). Отчет об исполнении бюджета составлен в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Положением о бюджетном процессе в Каргасокском районе, утвержденном Решением Думы Каргасокского района от 18.12.2013 № 253.

Первоначально Решением Думы Каргасокского района «О бюджете муниципального образования «Каргасокский район» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» от 27 декабря 2022 года № 162 бюджет муниципального образования «Каргасокский район» (далее - районный бюджет) утвержден по доходам в сумме 1 690 472,3 тыс. рублей, по расходам в сумме 1 711 472,3 тыс. рублей. Районный бюджет первоначально принят с дефицитом в сумме 21 000,0 тыс. рублей.

В Решение Думы Каргасокского района «О бюджете муниципального образования «Каргасокский район» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годы было внесено 10 изменений.

Годовые плановые назначения по отношению к первоначальным утвержденным показателям увеличены:

- по доходам на 361 253,3 тыс. рублей или на 21,4% за счет безвозмездных поступлений и налоговых и неналоговых доходов;

- по расходам на 437 759,7 тыс. рублей или 25,6 %, в том числе в результате увеличения расходов за счет:

- увеличения дефицита на -76 506,4 тыс. рублей.

В результате Решением Думы Каргасокского района от 21.02.2024 № 240 о внесении изменений в Решение Думы Каргасокского района от 27.12.2022 № 162 «О бюджете муниципального образования «Каргасокский район» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» - доходы утверждены в сумме 2 051 725,6 тыс. рублей, расходы в сумме 2 149 232,0 тыс. рублей, дефицит в сумме - 97 506,4 тыс. рублей, дефицит обеспечен привлечением кредита и остатками средств на начало года на едином счете бюджета.

В период с 28 декабря по 31 декабря 2023 года согласно статьи 31 «Положения о бюджетном процессе в Каргасокском районе», утвержденного Решением Думы Каргасокского района от 18.12.2013 №253 были внесены изменения по увеличению доходной и расходной части бюджета на сумму изменений по межбюджетным трансфертам.

Доходы районного бюджета за 2023 год исполнены в сумме 2 034 511,2 тыс. рублей, в том числе налоговые и неналоговые доходы 603 645,0 рублей, безвозмездные поступления – 1 430 866,5тыс. рублей.

По сравнению с 2022 годом налоговые и неналоговые доходы увеличились на 265 132,9 тыс. рублей или на 78,3%. Произошло увеличение штрафов за возмещение

Безвозмездные поступления снизились на 17 562,7 тыс. рублей или на 1,2 %, в том числе:

- безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы снизились на 3 838,3 тыс. рублей или на 0,3 % , дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности снизилась на 27 861,9 тыс. рублей (на 37,3%), дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов увеличилась на 21 956,7 тыс. рублей (на 10,5%), субсидии снизились на 64 075,0 тыс. рублей (на 15,6%), субвенции увеличились на 12 579,2 тыс. рублей (на 2,0%), иные межбюджетные трансферты увеличились на 53 562,7 тыс. рублей (на 59,0%);

- прочие безвозмездные поступления уменьшились на 3 949,0 тыс. рублей или на 9,5%.

В структуре доходов районного бюджета в 2023 году доля налоговых и неналоговых доходов увеличилась по сравнению с 2022 годом с 18,9% до 29,7%, доля безвозмездных поступлений уменьшилась с 81,1% до 70,3 %.

В 2023 году план по налоговым и неналоговым доходам районного бюджета составил 587 263,1 тыс. рублей, исполнение – 603 645,0 тыс. рублей, или 102,8 % исполнения плана года.

Темп роста в сопоставимых условиях к уровню прошлого года составил 178,3 %.

В структуре доходов лидирующее место занимают налоговые поступления -54,3%, из них: - налог на доходы физических лиц – 49,4%;

- налоги на совокупный доход – 2,04%;

- акцизы – 2,2 %;

- государственная пошлина – 0,32 %;

- налог на добычу общераспространенных полезных ископаемых -0,23%;

- налог на имущество – 0,1%;

Неналоговые доходы составляют 45,7 %, из них:

- плата за пользование природными ресурсами -5,2%;

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности – 2,1%;

-доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства – 0,54%;

- штрафы, санкции, возмещение ущерба – 37,8 %.

Подробнее о каждом виде доходов:

1) Поступления по НДФЛ за 2023 год составили 297 951,8 тыс. рублей, что составляет 101,1% исполнения годового плана. В 2023 году это составляет 128,1% от исполнения за 2022 год. В первом чтении бюджета план по налогу на доходы физических лиц был утвержден в объеме 278 274,6 тыс. рублей, но течение года в связи с изменением норматива распределения НДФЛ в МБ с 25,0% до 29,21%, а также увеличения суммы исчисленного налога за счет увеличения фонда оплаты труда, увеличения численности рабочих мест, а также увеличения МРОТ план был увеличен до 294 757,0 тыс. рублей;

2) Доходы от уплаты акцизов поступили в районный бюджет в сумме 13 369,7 тыс. рублей, что составляет 102,6 % исполнения плана 2023 года. По сравнению с 2022 годом произошло снижение поступлений по данному виду налога на 765,0 тыс. рублей или 95,0% к поступлению 2022 года;

3) По УСН поступления составили 10 153,2 тыс. рублей или 86,2% плановых назначений 2023 года, невыполнение плановых показателей связано со снижением доходов у налогоплательщиков. В 2022 году поступления за год составили 9 021,0 тыс. рублей. Темп роста к уровню прошлого года составил 112,5 %;

4) Поступления по ЕНВД составили (-)157,6 тыс. рублей.. Снижение поступлений по причине отмены с 01.01.2021 г. ЕНВД и переходом на применение другой системы налогообложения;

5) Поступления по ЕСХН составили 331,6 тыс. рублей, что составляет 100,0 % плановых назначений 2023 года. В прошлом году поступления за год составили 244,5 тыс. рублей. Темп роста к уровню прошлого года 135,6%;

6) Поступления от патентной системы налогообложения составили 2 016,6 тыс. рублей, что составляет 43,9% плановых назначений 2023 года. Невыполнение плановых показателей в основном по причине поднятия переплаты на ЕНП, а также уменьшения налога по расчету налогоплательщикам. За прошлый год поступления составили 4 809,0 тыс. рублей;

7) Поступления по налогу в 2023 году составили 1 413,8 тыс. рублей, что составляет 71,5 % плановых назначений 2023 года. Невыполнение плановых назначений связано с уменьшением объемов добычи. В прошлом году поступления за год составили 1 903,6 тыс. рублей. Снижение к уровню прошлого года составило 25,7%. В абсолютном выражении снижение поступлений к прошлому году составило 489,8 тыс. рублей;

8) Поступления по государственной пошлине составили 1 903,4 тыс. рублей, что составляет 99,8 % исполнения плана 2023 года. Снижение к уровню прошлого года составил 14,3 %. Невыполнение плановых показателей обусловлено снижением количества обращений за совершением юридически значимых действий;

9) Доходы от использования имущества составили 12 718,6 тыс. рублей, что составляет 106,4% плановых назначений 2023 года. Темп роста (снижения) к уровню прошлого года составил 110,5 %.

Рост поступлений наблюдается по следующим доходным источникам:

- по доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки, собственность на которые не разграничена на 1 075,7 тыс. рублей.

- доходам от сдачи в аренду имущества, составляющего казну муниципального района на 51,1 тыс. рублей ;

10) Поступление платежей за негативное воздействие на окружающую среду в 2023 году составило 31 715,4 тыс. рублей, что составляет 100,8 % исполнения годовых назначений, в прошлом году поступления на отчетную дату составили 56 041,1 тыс. рублей. Первоначальный утвержденный план был утвержден в размере 48 048,0 тыс. рублей, в течение года план был скорректирован в сторону уменьшения и составил 31 460,0 тыс. рублей. Крупными налогоплательщиками являются: АО «Томскнефть», ООО «Норд Империл», ООО «Газпромнефть Восток»;

11) В 2023 году по доходам от оказания платных услуг поступило 2 802,4 тыс. рублей, что составляет 87,6% от плановых назначений. Доходы от платных услуг поступают от оплаты за присмотр и уход за несовершеннолетними детьми в дошкольных организациях. Так же поступили в доход бюджета доходы от компенсации затрат государства в размере 483,0 тыс. рублей. Это возмещение расходов за коммунальные услуги отдела ЗАГС и Газпромбанк;

12) Поступления доходов от продажи материальных и нематериальных активов за 2023 год составили 415,8 тыс. рублей, что составляет 103,9% от плановых назначений 2023 года, в прошлом году поступления на отчетную дату составили 297,0 тыс. рублей. В 2023 заключено 82 договора купли-продажи земельных участков, поступления от продажи составили 415,8 тыс. рублей;

13) Исполнение в 2023 году по штрафам, санкциям, возмещениям ущерба составило 227 952,4 тыс. рублей, это 107,9 % исполнения годового плана. В 2022 году поступление составило 2072,1 тыс. рублей, в абсолютном выражении увеличение по сравнению с прошлым годом составило 225 880,3 тыс. рублей;

14) Безвозмездные поступления за 2023 год исполнены в сумме 1 430 866,5 тыс. рублей или 97,7 % от плановых назначений;

Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации исполнены на 97,67 % в том числе из областного бюджета на 97,6%, из бюджетов поселений на 100,0 %. При плане 1 464 462,5 тыс. рублей в районный бюджет поступило 1 430 866,5 тыс. рублей.

Не в полном объеме в бюджет муниципального района из областного бюджета поступили субсидии (исполнение 92,4%), иные межбюджетные трансферты (исполнение 99,1%).

Прочие безвозмездные поступления (по договорам пожертвования, по договорам по социальному партнерству) поступили в объеме 37 497,0 тыс. рублей или 100,0% исполнения годового плана.

Доходы районного бюджета от возврата неиспользованных остатков межбюджетных трансфертов прошлых лет от организаций и местных бюджетов составили 956,1 тыс. рублей, возвращено из районного бюджета в 2023 году за 2022 год в областной и федеральный бюджет неиспользованные остатки межбюджетных трансфертов прошлых лет 14 541,4 тыс. рублей.

В структуре безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации наибольший удельный вес занимают субвенции – 44,5% от всех безвозмездных поступлений.

В бюджет района поступили так средства по договорам пожертвования и договорам по социальному партнерству на сумму 37 497,0 тыс. рублей, из них от:

- ОА «Томскнефть» ВНК – 16 300,0 тыс. рублей;
- ОАО «Востокгазпром» -8 257,0 тыс. рублей;
- ООО «Газпромтрансгаз Томск» - 1 140,00 тыс. рублей;
- ООО «Газпромнефть –Восток» - 9 000,00 тыс. рублей;
- ООО «ННК-Восточная» -300,00 тыс. рублей;
- ООО «ННК –Восточная транснациональная компания» - 300,0 тыс. рублей;
- ПАО Нефтегазовая компания «Русснефть» - 2 500,0 тыс. рублей;

В 2023 году приватизация муниципального имущества Каргасокского района осуществлялась на основании Федерального закона от 21 декабря 2001 года № 178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества», решения Думы Каргасокского района от 10 ноября 2022 года № 157 «Об утверждении плана приватизации (продажи) муниципального имущества муниципального образования «Каргасокский район» на 2023 год».

Программа приватизации муниципального имущества Каргасокского района на 2023 год содержала 4 объекта. Поступление в районный бюджет доходов от реализации данного имущества планировалось в сумме 2 000,0 тыс. рублей.

В течение отчетного года в программу приватизации муниципального имущества вносили изменения и окончательный объем предполагаемого поступления составил 2060,0 тыс. рублей.

Фактически имущество не было продано, доходы в районный бюджет не поступили.

Расходы районного бюджета на 2023 год были первоначально утверждены в сумме 1 711 472,3 тыс. рублей. В течение года плановый объем расходов был уточнен и составил 2 149 232,0 тыс. рублей. Расходы районного бюджета с внесенными изменениями увеличены на 437 759,7 тыс. рублей или на 25,6%. Фактическое исполнение составило 1 808 414,7 тыс. рублей, или 84,14% к годовым назначениям.

Наибольший удельный вес в структуре расходов за 2023 год занимают расходы на образование – 57,2 %, жилищно-коммунальное хозяйство – 11,0%, культуру и кинематографию – 7,8%. Удельный вес остальных расходов в их общем объеме выглядит следующим образом: национальную экономику – 7,6%, межбюджетные трансферты – 7,44 %, общегосударственные вопросы - 5,2 %, социальная политика – 1,9%, физическая культура и спорт – 1,2%, национальная оборона -0,1%.

По видам расходов наибольший удельный вес составляют расходы на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда - 55,2% (2022 год – 49,8 %), расходы на приобретение основных средств и на капитальное строительство объектов муниципальной собственности - 2,8% (2022 год – 9,7%,) межбюджетные трансферты бюджетам поселений – 21,1% (2022 год – 21,1%), расходы по социальным выплатам – 1,4 % (в 2022 году 0,8%) расходы на приобретение материальных запасов - 1,9% (в 2022 год -2,0%) расходы на содержание муниципального имущества – 0,1% (2022 год – 0,1 %), расходы на коммунальные услуги – 5,9% (2022 год – 5,2%).

В 2023 году были предусмотрены средства капитальное строительство и капитальный ремонт муниципальной собственности. На это в бюджете было выделено 61 888 ,2 тыс. рублей, использовано 32 980,4 тыс. рублей. Средства были предусмотрены на такие объекты как:

Строительство здания МКОУ «Среднетымская ООШ» по адресу: Каргасокский район, п.Молодежный, ул. Школьная 4 - выделено 4 500,0 тыс. рублей, исполнение составило 0,00 тыс. рублей, не исполнение связано с тем, что на данный момент проводится привязка и корректировка экономически эффективной проектной документации повторного использования.

Капитальный ремонт МБОУ "Каргасокская СОШ - интернат №1" – выделено 588,3 тыс. рублей, реализовано 588,3 тыс. рублей;

Капитальный ремонт здания МБУК "Каргасокский РДК" – выделено 6 000,0 тыс. рублей, в 2023 году средства не были реализованы, в связи с не исполнением обязательств подрядчиком в установленный срок;

Строительство и реконструкция (модернизация) объектов питьевого водоснабжения – выделено 2 025,9 тыс. рублей, реализовано 2 025,9 тыс. рублей;

Капитальный ремонт здания МКУ "Культурно-досуговый центр Средневасюганского сельского поселения"- выделено и реализовано 2 286,1 тыс. рублей;

Капитальный ремонт МКОУ "Усть-Тымская ООШ" (ПСД) – выделено 264,0 тыс. рублей, израсходовано 186,2 тыс. рублей;

Капитальный ремонт здания МКОУ "Усть-Тымская ООШ" по адресу: Томская область, Каргасокский район, с. Усть-Тым, ул. Молодежная, 2 – выделено и реализовано 1 199,95 тыс. рублей;

Капитальный ремонт объекта "Здание МБОУ "Каргасокская СОШ N2" по адресу: Томская область, с. Каргасок, пер. Болотный, 5/2" (ПСД) - выделено и реализовано – 1 050,0 тыс. рублей;

Капитальный ремонт объекта "Спортивный зал МКОУ "Павловская ООШ"- выделено и реализовано – 22 848,9 тыс. рублей;

Капитальный ремонт здания МКОУ "Сосновская ООШ", по адресу: Томская область, Каргасокский район, с. Сосновка, ул. Школьная, 14 (ПСД) – выделено 1 580,0 тыс. рублей, средства в 2023 году не были реализованы, исполнение контракта планируется в 2024 году;

Капитальный ремонт здания МБОУ "Нововасюганская СОШ", по адресу: Томская область, Каргасокский район, с. Новый Васюган, ул. Нефтеразведчиков, 42. Пищевлок-выделено 2 250,0 тыс. рублей, средства в 2023 не были реализованы, т.к. закупка не состоялась из-за отсутствия участников закупки;

Капитальный ремонт МКОУ "Тымская ООШ" – выделено и реализовано 2 795,0 тыс. рублей;

Капитальный ремонт объекта "Здание МБОУ "Каргасокская СОШ N2" по адресу: Томская область, Каргасокский район, с. Каргасок, пер. Болотный, 5/2" (учебный корпус № 2) – запланировано 14 500,0 тыс. рублей, в 2023 году средства не были реализованы, из-за недостаточности средств для осуществления закупки.

Расходы на предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам сельских поселений за 2023 год составили 382 242,3 тыс. рублей или 91,8% к плану.

По сравнению с 2022 годом объем финансовой помощи бюджетам сельских поселений увеличился на 6 858,9 тыс. рублей (темп роста 101,8 %), в том числе за счет средств федерального бюджета увеличение на 314,3 тыс. рублей (темп роста 109%), за счет средств областного бюджета увеличение на 18 637,8 тыс. рублей (темп роста 108,2%), за счет средств районного бюджета снижение на 12 093,3 тыс. рублей (темп роста 91,6%).

Расходы резервного фонда непредвиденных расходов муниципального образования «Каргасокский район» за 2023 составили 560 064,0 рублей.

Районный бюджет по итогам 2023 года исполнен с профицитом 226 096,4 тыс. рублей, при плановом дефиците 97 506,4 тыс. рублей.

Муниципальный внутренний долг Каргасокского района по состоянию на 1 января 2024 года составил 100 500,0 тыс. рублей и не превысил предельный объем муниципального долга Каргасокского района на 2023 год, установленный статьей 6 Решения Думы Каргасокского района от 27 декабря 2022 года № 162 «О бюджете муниципального образования «Каргасокский район» на 2023 год и на плановый период 2024-2025 годы».

Расходы на обслуживание муниципального долга в 2023 году составили 8 083,5 тыс. рублей или 70,0% к плановым годовым назначениям.

В течение 2023г. муниципальные гарантии и бюджетные кредиты из районного бюджета Каргасокского района не предоставлялись.

На 01.01.2024г. муниципальный долг составляет 100.5 млн. рублей. График погашения бюджетного кредита в 2023 году соблюдался. Обслуживание муниципального долга за 2023г. обошлось в 8.1 млн. рублей. Все ограничения, налагаемые Бюджетным кодексом РФ на муниципалитет по муниципальному долгу, соблюдаются.

На 01.01.24г. просроченной кредиторской задолженности у бюджета нет.

Годовой отчет об исполнении бюджета муниципального образования «Каргасокский район» в установленные сроки сдан в Орган муниципального финансового контроля Каргасокского района.

Спасибо за внимание.

**Секретарь публичных слушаний Малышева Н.Ю.:** Прошу участников публичных слушаний задать вопросы в устной форме.

Вопросов нет.

**С заключительным словом выступил председательствующий Коньшина О.В.:**

Публичные слушания по годовому отчету об исполнении бюджета муниципального образования «Каргасокский район» за 2023 год проведены в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и нормативно правовыми актами муниципального образования «Каргасокский район».

**Итоги публичных слушаний:**

1. Признать публичные слушания по вопросу «Отчет об исполнении бюджета муниципального образования «Каргасокский район» за 2023 год» состоявшимися.

2. Одобрить проект решения «Отчет об исполнении бюджета муниципального образования «Каргасокский район» за 2023 год» и направить протокол публичных слушаний в Думу Каргасокского района.

3. Направить протокол публичных слушаний на опубликование на сайте муниципального образования «Каргасокский район»

Председатель комиссии  
по организации публичных слушаний -  
Заместитель Главы Каргасокского района  
по экономике

Коньшина О.В.

Секретарь – заместитель начальника -  
начальник бюджетного отдела  
Управления финансов АКР

Мальшева Н.Ю.



**ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

о результатах публичных слушаний по проекту решения Думы Каргасокского района «Отчет об исполнении бюджета муниципального образования «Каргасокский район» за 2023 год».

**Предложено:**

Одобрить проект решения Думы Каргасокского района «Отчет об исполнении бюджета муниципального образования «Каргасокский район» за 2023 год».

Проголосовали:

«ЗА» - 9 чел.,

«Против» - нет,

«Воздержался» - нет.

**Принятое решение:**

одобрить предложенный проект решения Думы Каргасокского района «Отчет об исполнении бюджета муниципального образования «Каргасокский район» за 2023 год».

Председатель комиссии  
по организации публичных слушаний -  
Заместитель Главы Каргасокского района  
по экономике



Коньшина О.В.

Секретарь – заместитель начальника -  
начальник бюджетного отдела  
Управления финансов АКР



Мальшева Н.Ю.