

ПРОТОКОЛ
**ПУБЛИЧНЫХ СЛУШАНИЙ ПО ПРОЕКТУ РЕШЕНИЯ СОВЕТА ДЕПУТАТОВ
ЛУКОЯНОВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА НИЖЕГОРОДСКОЙ ОБЛАСТИ
«ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ОТЧЕТА ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА ЛУКОЯНОВСКОГО
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА НИЖЕГОРОДСКОЙ ОБЛАСТИ ЗА 2023 ГОД»**

Дата назначения: 08.04.2024 года

Дата проведения: 19.04.2024 года

Место проведения: зал заседаний администрации Лукояновского муниципального округа Нижегородской области.

Время проведения: 09:30 – 10:00.

Участники слушаний: депутаты Совета депутатов Лукояновского муниципального округа Нижегородской области, глава местного самоуправления Лукояновского муниципального округа, руководители предприятий и организаций, представители политических партий, общественных объединений, жители Лукояновского муниципального округа Нижегородской области.

ПОВЕСТКА ДНЯ

1. О проекте решения Совета депутатов Лукояновского муниципального округа Нижегородской области «Об утверждении отчета об исполнении бюджета Лукояновского муниципального округа Нижегородской области за 2023 год».

ДОКЛАДЧИК: Поверина Юлия Петровна – врио начальника финансового управления администрации Лукояновского муниципального округа Нижегородской области.

1. СЛУШАЛИ: Поверину Юлию Петровну – врио начальника финансового управления администрации Лукояновского муниципального округа Нижегородской области.

Добрый день, уважаемые участники публичных слушаний!

Бюджет на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов был принят решением Совета депутатов Лукояновского муниципального округа Нижегородской области от 23 декабря 2022 года №92 с общим объемом доходов и расходов на 2023 год в сумме 964,7 млн. рублей.

С учетом всех внесенных в течение 2023 года изменений уточненный бюджет округа за 2023 год по доходам составил 1 051,4 млн. рублей, по расходам - 1 118,1 млн. рублей, дефицит бюджета – 66,7 млн. рублей, в том числе за счет направленных на расходы в течение года остатков нецелевых средств, сложившихся по состоянию на 01.01.2023 года в сумме 57,8 млн. рублей, возврата остатков межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение прошлых лет в сумме 2,6 млн. рублей и бюджетного кредита в сумме 6,3 млн. рублей, направленного на доведение заработной платы работников муниципальных учреждений до минимального размера оплаты труда.

Федеральный закон от 19 июня 2000 г. N 82-ФЗ (в ред. Федерального закона от 19 декабря 2022 г. N 522-ФЗ) 01.01.2023 - 16242 рублей.

По итогам 2023 года исполнение бюджета Лукояновского муниципального округа по доходам составило 100,5% или на 5,7 млн. рублей больше уточненного плана и выше уровня 2022 года на 7,38% или 72,7 млн. рублей (за счет увеличения поступления налоговых и неналоговых доходов на 19,5 млн. рублей, увеличения объемов безвозмездных поступлений на 53,2 млн. рублей).

Налоговые и неналоговые доходы местного бюджета исполнены в объеме 377,5 млн. рублей из уточненного плана в сумме 363,6 млн. рублей и составило 103,8%, дополнительно к уточненному плану получено 13,9 млн. рублей, дополнительно к прогнозу министерства финансов Нижегородской области по итогам 2023 года (первоначальный план – 354,2 млн. рублей) получено 23,3 млн. рублей.

Увеличение поступлений налоговых и неналоговых доходов по итогам 2023 года по сравнению с 2022 годом на 5,5% или 19,5 млн. рублей произошло вследствие увеличения поступлений налоговых доходов на 20,2 млн. рублей и снижения неналоговых доходов по

поступлениям на 0,7 млн. рублей (преимущественно за счет снижения доходов от продажи земельных участков).

Удельный вес налоговых и неналоговых поступлений в структуре доходов бюджета Лукояновского муниципального округа по итогам 2023 года составил 35,7%, по итогам 2022 года - 36,4%. В структуре налоговых и неналоговых доходов налоговые доходы составляют 95,8% (в 2022 году – 95,4%), а неналоговые доходы – 4,2% (в 2022 году – 4,6%).

Прирост налоговых поступлений по сравнению с 2022 годом составил 5,9% или 20,2млн. рублей, вследствие увеличения поступлений НДФЛ в местный бюджет на 19,5млн. руб., акцизов на 1,3млн. рублей, налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения на 5,8 млн. руб.

Доля НДФЛ в структуре налоговых доходов в 2023 году составила 81,1 %, в 2022 году - 80,2%. Рост поступлений НДФЛ по отношению к 2022 году составил 19,5 млн. рублей, прирост составил 7,1%. Перевыполнение плана в 2023 году на 16,6млн. рублей произошло, в том числе, вследствие увеличения заработной платы отдельных категорий работников социальной сферы в рамках реализации "майских" указов Президента Российской Федерации ("указные" категории работников) и увеличения минимального размера оплаты труда с 01.01.2023 года.

Поступления по акцизам на нефтепродукты исполнены на 103,8 %. Уточнение плана (увеличение) производилось на сумму 3,2 млн. рублей. Из уточненного плана 24,4 млн. рублей фактическое поступление составило 25,4 млн. рублей. Дополнительно получено 0,9млн. рублей. Акцизы подлежали зачислению в муниципальный дорожный фонд Лукояновского муниципального округа.

Налоги на совокупный доход исполнены на 85,1% к уточненному плану, на 133% - к первоначальному плану. Из уточненного плана 18,0 млн. рублей фактическое поступление составило 15,3млн. рублей.

Налоги на имущество по итогам 2023 года исполнены на 92,9 % (в 2022 году исполнение составило 92,6% к плану). При утвержденном плане 27,6млн. рублей выполнение составило 25,6млн. рублей. Доля земельного налога составляет 55,2%, налога на имущество физических лиц - 44,8%. На постоянной основе проводится совместная работа МРИ ФНС № 1, администрации Лукояновского муниципального округа по уплате должниками имеющейся задолженности по налогам.

Поступления государственной пошлины составили 2,0млн. рублей. Процент исполнения к уточненному плану составил 98,3 %, к первоначальному составил 57% (первоначальный план уменьшен с 3,5 млн. рублей на 1,5 млн. рублей).

Наибольший удельный вес в неналоговых доходах по итогам 2023 года составили доходы от использования имущества - 50,9 % (по итогам 2022 года – 49,8%). Доходы от использования имущества по итогам 2023 года исполнены на 110,2 % к утвержденному плану. Из годового плана 7,3млн. рублей поступило 8,0 млн. рублей, дополнительно к прогнозу получено 0,7 млн. рублей. Доходы от использования имущества по итогам 2023 года поступили на 171,9 тыс. рублей меньше аналогичного периода прошлого года, преимущественно за счет снижения доходов, получаемых в виде арендной платы за земельные участки. В доходах от использования имущества на долю доходов, получаемых в виде арендной платы за земельные участки, приходится 58%, на долю доходов от сдачи в аренду имущества - 34,8%, на долю прочих доходов от использования имущества - 7,2%.

По платежам при пользовании природными ресурсами в 2023 году средства поступили в сумме 110,7 тыс. рублей при утвержденном плане 151,2 тыс. рублей. Наибольшую долю в структуре платежей составляет плата за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами - 109,7 тыс. рублей или 99,1%, плата за размещение отходов производства и потребления составила 1,0 тыс. рублей или 0,9%.

По итогам 2023 года поступило доходов от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства в размере 3,4 млн. рублей из утвержденного плана 2,0млн. рублей. План исполнен на 166,3 %. Перевыполнение по итогам 2023 года составило 1,3млн. рублей и больше аналогичного периода прошлого года на 1,4млн. рублей, в том числе за счет поступления компенсации за вырубку зеленых насаждений от ГУАД в сумме 1,0 млн. рублей.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов по итогам 2023 года исполнены на 64,4% к утвержденному плану. Из годового плана 3,7млн. рублей поступило 2,4млн. рублей, недополучено 1,3млн. рублей. Доходы от продажи материальных и нематериальных активов по итогам 2023 года поступили на 2,6млн. рублей меньше аналогичного периода прошлого года, за счет снижения доходов от продажи земельных участков. В доходах от продажи материальных и нематериальных активов по итогам 2023 года на долю доходов, получаемых от продажи земельных участков, приходится 40,6%, на долю доходов от приватизации имущества - 59,4%.

Доходы от штрафов, санкций, возмещения ущерба поступили в размере 0,6млн. рублей из годового плана 0,5млн. рублей. По итогам 2023 года получено на 0,2млн. рублей меньше аналогичного периода прошлого года, в том числе по административным штрафам, установленным Кодексом РФ об административных правонарушениях на сумму 133,8 тыс. рублей, платежей в целях возмещения причиненного ущерба (убытков) на сумму 87,1 тыс. рублей и платежей, уплачиваемых в целях возмещения вреда на сумму 25,0 тыс. рублей.

Прочие неналоговые доходы поступили в сумме 1,3млн. рублей из утвержденного плана 1,1 млн. рублей, исполнение составило 114,4%. В прочих неналоговых доходах по итогам 2023 года на долю инициативных платежей по проектам инициативного бюджетирования «ВАМ РЕШАТЬ!» приходится 80,6%. Невыясненные поступления в местном бюджете отсутствуют.

Удельный вес общего объема безвозмездных поступлений в доходах местного бюджета составил по итогам 2023 года 64,3%, по итогам 2022 года – 63,6%.

По итогам 2023 года безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы исполнены на 98,8% к уточненному плану. Из плана 689,4 млн. рублей фактическое поступление составило 681,2 млн. рублей.

Прочие безвозмездные поступления исполнены по итогам 2023 года на 100%. В 2023 году Лукояновский муниципальный округ принимал участие в реализации государственной программы «Комплексное развитие сельских территорий» и реализовал три проекта (ремонт автомобильных дорог: ул. Красная – ул. Полевая с. Шандрово, ул. Центральная с. Атингеево, ул. Октябрьская с. Салдаманов Майдан) в рамках ведомственного проекта «Благоустройство сельских территорий». Зачислено средств граждан и спонсоров в сумме 944,2 тыс. рублей.

Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение прошлых лет исполнено на 100% - из плана 2 598,8 тыс. рублей было возвращено 2 598,8 тыс. рублей.

Расходы бюджета Лукояновского муниципального округа за 2023 год исполнены на 95 % к уточненному плану. В структуре расходов наибольший удельный вес занимают расходы по разделу 0700 «Образование» – 45,6%, 0800 «Культура и кинематография» - 12,2%, 0100 «Общегосударственные вопросы» - 13,5%, 0400 «Национальная экономика»- 8,1%, 05 00 «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 13,7 %, оставшиеся разделы -6,9 %.

В 2023 году расходы бюджета муниципального округа осуществлялись в программном формате на основе 11 муниципальных программ. Программные расходы бюджета муниципального округа в 2023 году составили 1010,5 млн. рублей или 95,1 % от общего объема расходов бюджета муниципального округа.

В течение 2023 года на реализацию муниципальных программ было направлено:

- Муниципальная программа "Развитие образования Лукояновского муниципального округа Нижегородской области" - в сумме 471,1млн. рублей, что в общих расходах бюджета округа составляет 44,4%;

По подразделу 0702 "Общее образование" остались неизрасходованными средства предусмотренные:

- на дополнительное финансовое обеспечение мероприятий по организации бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях Нижегородской области за счет средств областного бюджета 1,4 млн. рублей, ввиду снижения посещаемости обучающимися по причине заболевания, средства возвращены в областной бюджет в 2024 году;

- Муниципальная программа "Развитие культуры Лукояновского муниципального округа Нижегородской области" – в сумме 141,0 млн.рублей , что в общих расходах бюджета округа составляет 13,3%;

- Муниципальная программа "Развитие сельского хозяйства Лукояновского муниципального округа Нижегородской области" – в сумме 30,1 млн.рублей, что в общих расходах бюджета округа составляет 2,8%;
- Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами Лукояновского муниципального округа Нижегородской области" – в сумме 32,8 млн.рублей, что в общих расходах бюджета округа составляет 3,1%;
- Муниципальная программа "Управление муниципальным имуществом Лукояновского муниципального округа Нижегородской области" – в сумме 10,0млн. рублей, что в общих расходах бюджета округа составляет 0,9%;
- Муниципальная программа "Развитие предпринимательства и торговли в Лукояновском муниципальном округе Нижегородской области" – в сумме 1,6 млн. рублей, что в общих расходах бюджета округа составляет 0,2%;
- Муниципальная программа "Комфортная и безопасная среда для жизни в Лукояновском муниципальном округе Нижегородской области" – в сумме 113,6млн. рублей, что в общих расходах бюджета округа составляет 10,7%;

По подразделу 0501 "Жилищное хозяйство" - денежные средства освоены на 46,7 % при уточненном плане 67,8 млн. рублей и кассовом расходе - 31,7 млн. рублей. По данному подразделу остались неосвоенными средства на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда в сумме 35,2 млн. рублей. Остатки неиспользованных средств областного бюджета и ППК "Фонд развития территорий" в январе 2024 года возвращены в областной бюджет. Администрацией Лукояновского муниципального округа направлено письмо в Министерство строительства Нижегородской области о наличии потребности в остатках целевых межбюджетных трансфертов в 2024 году.

- Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта Лукояновского муниципального округа Нижегородской области"- в сумме 10,7 млн. рублей, что в общих расходах бюджета округа составляет 1,0%;
- Муниципальная программа "Информационное общество Лукояновского муниципального округа Нижегородской области" – в сумме 5,1 млн. рублей, что в общих расходах бюджета округа составляет 0,5%;

В рамках подраздела 1202 "Периодическая печать и издательства" осуществлялась поддержка газеты "Лукояновская правда" из местного бюджета в размере доли софинансирования 20 процентов и областного бюджета - 80 процентов.

- Муниципальная программа "Территориальное развитие Лукояновского муниципального округа Нижегородской области" – в сумме 160,3 млн. рублей, что в общих расходах бюджета округа составляет 15,1%;

По итогам 2023 года по подразделу 0409 "Дорожное хозяйство (дорожные фонды)" остались неизрасходованными:

- средства дорожного фонда в размере 4,4 млн. рублей ввиду того, что производится накопление средств дорожного фонда, формирующегося за счет поступлений по акцизам на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо и моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, в целях направления их в очередном финансовом году на реализацию мероприятий по строительству, реконструкции, капитальному ремонту, содержанию дорог общего пользования местного значения.

- Муниципальная программа "Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения Лукояновского муниципального округа Нижегородской области" – в сумме 34,1 млн. рублей, что в общих расходах бюджета округа составляет 3,2%;

Доля непрограммных расходов бюджета округа составила в сумме 51,6млн. рублей, что в общих расходах бюджета округа составляет 4,8%;

В 2023 году был получен бюджетный кредит на частичное покрытие дефицита бюджета в размере 6,3млн. рублей. Средства направлены на доведение заработной платы работников бюджетной сферы до минимального размера оплаты труда.

Федеральный закон от 19 июня 2000 г. N 82-ФЗ (в ред. Федерального закона от 19 декабря 2022 г. N 522-ФЗ) 01.01.2023 - 16242 рублей.

По итогам 2023 года бюджет Лукояновского муниципального округа исполнен по доходам на 1 057 048,5 тыс. рублей, по расходам – 1 062 073,4 тыс. рублей с дефицитом бюджета в сумме 5 024,9 тыс. рублей.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ УЧАСТНИКОВ ПУБЛИЧНЫХ СЛУШАНИЙ:

Рассмотрев представленный проект решения Совета депутатов Лукояновского муниципального округа Нижегородской области «О внесении изменений в Устав Лукояновского муниципального округа Нижегородской области», участники публичных слушаний предлагают Совету депутатов принять проект решения «Об утверждении отчета об исполнении бюджета Лукояновского муниципального округа Нижегородской области за 2023 год» в предложенной редакции.

Голосовали единогласно.

Председательствующий

Е.Е.Сналина