

Рекомендации публичных слушаний
по проекту решения сессии Совета депутатов МО «Тункинский район»
«Об исполнении бюджета МО «Тункинский район за 2020 год»

Участники публичных слушаний рассмотрев и обсудив проект Решения об исполнении бюджета МО «Тункинский район» за 2020 год, отмечают следующее.

В 2020 году общий объем поступлений доходов в бюджет МО «Тункинский район» составил 860 101,2 тыс.рублей или 97,2% от годовых бюджетных назначений. По сравнению с 2019 годом поступления в бюджет муниципального района увеличились на 18,0%.

Налоговые и неналоговые доходы бюджета сформированы в основном за счет налога на доходы физических лиц, доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты, налогов на совокупный доход, госпошлины, доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, платежи при использовании природных ресурсов, штрафы, санкции, возмещение ущерба.

Поступление налога на доходы с физических лиц за 2020 год составило 52 934,1 тыс. рублей или 104,7% к уточненному плану. Снижение поступления по сравнению с 2019 годом на 6,4 % в связи с поступлением просроченной задолженности по налогу в консолидированный бюджет района от курорта «Аршан» в сумме 9 367,0 тыс.рублей.

По состоянию на 01.01.2021 года поступило акцизов на нефтепродукты на сумму 7 490,6 тыс.рублей или 100,7% от годового плана или с увеличением на 51,1 тыс.рублей и связан с увеличением налогооблагаемой базы. Снижение по сравнению с 2019 годом поступление акцизов на нефтепродукты составило на 113,5 % и связано с уточнением поступления доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты в бюджет муниципального района Управлением Федерального казначейства.

Исполнение налогов на совокупный доход составило 8 966,2 тыс.рублей или 103,1%. Рост от уровня 2019 года на 1,2% или на 104,1 тыс.рублей. Поступление по видам доходов, в том числе:

- упрощенная система налогообложения поступила в сумме 5 134,0 тыс.рублей, или на 102,8%, связано увеличением налогооблагаемой базы, а также с наличием задолженности на начало года, который поступает по нормативу 50% в бюджет муниципального района с 1 января 2018 года;

- единого налога на вмененный доход поступило 3 623,1 тыс. рублей или 103,5 % от плана. Снижение поступления от первоначального плана и от уровня прошлого года связано уменьшением налогооблагаемой базы по видам деятельности бытовые услуги, перевозка пассажиров, розничная торговля по причине сокращения числа налогоплательщиков в период ограничений с распространением новой коронавирусной инфекции COVID-19;

- единого сельскохозяйственного налога поступило 127,3 тыс. рублей, или на 110,7 % от плана и от уровня прошлого года на 3,8 раза больше за счет реализации мероприятий грантовой поддержки сельхоз товаропроизводителей 2019 года;

- Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения поступило 101,8 тыс.рублей. Снижение поступления по сравнению с 2019 годом на 58,2 % связано со снижением числа обращений на выкуп патентов, наличием задолженности и ограничениями введенными в связи с распространением новой коронавирусной инфекции COVID-19.

Государственная пошлина исполнение составило 100,1 % или 2 301,9 тыс.рублей, снижение по сравнению с 2019 годом на 628,9 тыс.рублей или на 21,5 % связано с изменением федерального законодательства и снижением числа рассмотрения дел по искам ОАО «Читаэнергосбыт», по кредитам коммерческих банков в отношении граждан района.

Поступление доходов от использования имущества, находящегося в государственной собственности в неналоговых доходах составляет 2 754,6 тыс. рублей, исполнение годового плана составило 104,4%, по сравнению с 2019 годом на 107,5 % или на 191,1 тыс.рублей. Рост поступления в текущем году за счет проведения исковой работы по взысканию просроченной задолженности на и заключения дополнительных краткосрочных договоров на 174,0 тыс.рублей, на базирование вертолетов в летний пожароопасный период, аренды транспортных средств, имущества.

Во исполнение п. 3.6 Плана первоочередных мероприятий по обеспечению устойчивого развития экономики и выработке антикризисных мер по поддержке малого и среднего предпринимательства в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением новой коронавирусной инфекции в Республике Бурятия с 1 марта 2020 года были заключены дополнительные соглашения по освобождению от уплаты арендной платы сроком на шесть месяцев со следующими организациями: ООО «Управляющая компания Олзо», ООО «Земельно-кадастровая компания», ИП Шагдуров. Выпадение доходов местного бюджета составило 216,7 тыс.рублей.

За 2020 год поступило платежей при пользовании природными ресурсами в сумме 288,4 тыс. рублей или 96,1 % к бюджетным назначениям. Рост поступления 2020 года от уровня прошлого года на 210,3 тыс.рублей за счет увеличения числа плательщиков при проведении капитального ремонта автомобильной дороги Култук-Монды

Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства поступили в сумме 12 273,2 тыс. рублей или 100,0 % к бюджетным назначениям, по сравнению с прошлым годом рост 12 195,1 тыс.рублей. По данной группе доходов поступила компенсация причиненного ущерба по решению суда.

Исполнение бюджета по штрафам, санкциям, возмещению ущерба составило 1 872,7 тыс. рублей или 109,1 % от годового плана. Положительная динамика по данной группе доходов от поступления доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации по нормативам, действовавшим в 2019 году в сумме 1 641,4 тыс.рублей. Снижение по сравнению с 2019 годом на 256,8 тыс.рублей, за счет изменения федерального законодательства.

Прочие неналоговые доходы поступили в сумме -7,9 тыс.рублей за счет уточнения невыясненных поступлений.

Объем безвозмездных поступлений составил 771 207,5 тыс.рублей это: - Дотации в сумме 156 043,3 тыс.рублей или 100,0%;

- Субсидии в сумме 283 045,9 тыс.рублей или 91,3%, экономия составила в том числе:

- 1 197,1 тыс.рублей по государственной программе «Комплексное развитие сельских территорий»;

- не поступление средств республиканского бюджета в сумме 19 059,4 тыс.рублей по объекту «Автомобильная дорога Туран-Нилова-Пустынь-Хойтогол»;

- по субсидии «На внесение изменений в документацию территориального планирования и градозонирования» средства не поступили в сумме 1 672,9 тыс.рублей;

- не поступление средств по субсидии на выполнение расходных обязательств на содержание объектов размещения твердых бытовых отходов в сумме 1 635,1 тыс.рублей.

- Субвенции – 254 659,1 тыс.рублей или 99,8%.

- Иные межбюджетные трансферты 78 619,2 тыс.рублей или 100,0%.

- Прочие безвозмездные поступления в бюджет муниципального района 2 478,6 тыс.рублей или 123,4%.

Общий объем расходов бюджета МО «Тункинский район» в 2020 году составил 858 423,0 тыс.рублей или 96,1% уточненных годовых назначений и увеличился по сравнению с 2019 годом на 13,1%.

Значительная часть средств бюджета муниципального района направлена на выплату заработной платы работникам бюджетной сферы, что почти на 3,0% (2 529,7 тыс.рублей) меньше аналогичного показателя 2019 года, что связано с оформлением листов нетрудоспособности сотрудников в связи с распространением новой коронавирусной инфекции COVID-19.

Расходы по общегосударственным вопросам, национальная безопасность и правоохранительная деятельность, национальная экономика, жилищно – коммунальное хозяйство, охрана окружающей среды, образование, культура, здравоохранение) составили 788 273,2 тыс.рублей, с ростом к уровню 2019 года на 14,9% (102 233,5 тыс.рублей), в том числе:

- по субсидии на развитие общественной инфраструктуры, капитальный ремонт, реконструкцию, строительство объектов образования, физической культуры и спорта, культуры, дорожного хозяйства, жилищно-коммунального хозяйства произведены расходы на 4 750,0 тыс. рублей по объекту «Разработка проектно-сметной документации по объекту «Строительство районного культурно - досугового центра в с. Кырен»» остаток составил 396,0 тыс. рублей, по разработке ПСД «Строительство сельского дома культуры с. Галбай - 869,5 тыс. рублей;

- по государственной программе «Комплексное развитие сельских территорий» выделено 3 200,0 тыс. рублей на приобретение автобуса для сельского дома культуры в у. Хужиры в том числе за счет федерального бюджета 2 829,0 тыс. рублей, республиканского бюджета 180,6 тыс. рублей и

средств местного бюджета 190,4 тыс. рублей, также за счет данной программы произведен ремонт сельского дома культуры в у. Хужиры на общую сумму 3 653,5 тыс. рублей, в том числе за счет средств федерального бюджета – 3 146,5 тыс. рублей, республиканского бюджета – 246,8 тыс. рублей и местного- 260,2 тыс. рублей;

- за счет иных межбюджетных трансфертов из республиканского бюджета на реализацию мероприятий Плана социального развития центров экономического роста Республики Бурятия произведен капитальный ремонт и оснащение сельского дома культуры в с. Шимки на сумму 6756,8 тыс. рублей, софинансирование из средств местного бюджета составило - 68,3 тыс. рублей, на ремонт сельского дома культуры в с.Хойто-гол направлено из республиканского бюджета 10 088,1 тыс. рублей, софинансирование из средств местного бюджета профинансировано – 101,9 тыс. рублей;

- на проведение капитального ремонта поликлиники и ванных корпусов в АУ КБЛ «Нилова Пустынь» из республиканского бюджета поступили межбюджетные трансферты на реализацию мероприятий Плана социального развития центров экономического роста Республики Бурятия в сумме 27 391,1 тыс. рублей, исполнено 27 382,9 тыс. рублей.

Из районного бюджета на проведение данных мероприятий направлено 6 265,3 тыс. рублей (за счет полученного бюджетного кредита из республиканского бюджета) которые полностью направлены на выполнение работ по замене системы вентиляции в зданиях ванного корпуса №1, №2. За счет субсидии бюджетам муниципальных районов возмещены затраты муниципальных учреждений в санаторно-курортной сфере в период с 01 апреля по 01 июня 2020 года в сумме 3042,0 тыс. рублей и софинансирование из местного бюджета составило 160,1 тыс. рублей.

На реализацию мер социальной поддержки населения (пенсионное обеспечение, социальное обеспечение, физическая культура и спорт, средства массовой информации) направлено 33 656,3 тыс.рублей с ростом к уровню 2019 года на 49,5% (11 152,0 тыс.рублей) в том числе:

- на мероприятие по обеспечению жильем молодых семей выделено из федерального бюджета – 3 591,6 тыс. рублей, республиканского бюджета – 866,3 тыс. рублей, софинансирование из местного бюджета – 866,3 тыс. рублей.

- обеспечение мер социальной поддержки по оплате коммунальных услуг педагогическим работникам, проживающим, работающим в сельских населенных пунктах 3 361,5 тыс. рублей;

- расходы на содержание МАУ «Спортивная школа» 15 884,2 тыс. рублей, в том числе за счет средств местного бюджета 6 742,3 тыс. рублей, также по данному разделу предусмотрены средства республиканского бюджета на содержание инструкторов по физической культуре и спорту 341,7 тыс. рублей и софинансирование за счет районного бюджета 795,9 тыс. рублей, и проведены мероприятия на сумму 276,8 тыс. рублей.

Дефицит бюджета составил 1 678,2 тыс.рублей.

В 2020 году привлечено бюджетных кредитов из республиканского бюджета на сумму 22 219,9 тыс.рублей, погашено 20 720,0 тыс.рублей. Бюджетный кредит является основным источником покрытия дефицита бюджета муниципального образования «Тункинский район».

Муниципальный долг на 1 января 2021 года 22 219,9 тыс.рублей.

В рамках осуществления внутреннего муниципального финансового контроля МКУ «Финансовое управление» АМО «Тункинский район» за 2020 года проведено 16 контрольных мероприятий, из них 1 внеплановое.

Общая сумма проверенных средств составила 25 567,0 тыс.рублей.

Выявлено прочих финансовых нарушений на общую сумму 1 654,2 тыс. рублей.

По результатам контрольных мероприятий устранено нарушений на сумму 1 411,3 тыс.рублей, сумма допущенных нарушений устранение которых не представилось возможным, в связи с окончанием финансового года составила 242,9 тыс.рублей. один материал контрольного мероприятия направлен в Прокуратуру Тункинского района.

В 2020 году выполнен План оптимизации расходов бюджета МО «Тункинский район» на 4 196,4 тыс.рублей.

С учетом изложенного, участники публичных слушаний **рекомендуют:**

1. Одобрить предложенное решение «Об исполнении бюджета МО «Тункинский район» за 2020 год» и направить на рассмотрение на сессии Совета депутатов МО «Тункинский район».

2. Всем участникам бюджетного процесса:

- активизировать работу по увеличению поступлений доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности;

- осуществлять оценку деятельности администраторов доходов в зависимости от выполнения плана поступлений доходов в бюджет района.

продолжить работу:

- по выполнению мероприятий, направленных на сокращение задолженности по налогам и другим закрепленным доходным источникам;

- по увеличению объемов неналоговых поступлений в бюджет.

- на проведение оптимизации и повышения эффективности бюджетных расходов, сокращению расходов;

- отказ от принятия новых расходных обязательств при отсутствии доходных источников;

- недопущение кредиторской задолженности по принятым обязательствам, в первую очередь по заработной плате и коммунальным услугам;

- осуществлять последующий контроль за целевым и эффективным расходованием средств бюджета.

- исполнение расходных обязательств осуществлять в соответствии с требованиями бюджетного законодательства;

- усилить контроль над повышением результативности и эффективности использования бюджетных средств.

Председательствующий,

заместитель руководителя Администрации

МО «Тункинский район» по социальному развитию –

начальник МКУ «Управление образования»

МО «Тункинский район»



Е.Н. Трифонова