

ПУБЛИЧНЫЕ СЛУШАНИЯ
ПО ОТЧЕТУ ОБ ИСПОЛНЕНИИ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА
за 2019 год

(Слайд 1) Годовой отчет об исполнении консолидированного бюджета Ребрихинского района сдан в Министерство финансов Алтайского края, районный бюджет прошел внешнюю финансовую проверку. Вопрос об утверждении отчета об исполнении районного бюджета Ребрихинского района за 2019 год может быть предметом рассмотрения на публичных слушаниях, заседаниях комиссий Совета народных депутатов и вынесен на сессию Ребрихинского районного Совета народных депутатов.

(Слайд 2,3) Районный бюджет на 2019 год принят решением районного Совета народных депутатов 26 декабря 2018 года № 72 «О районном бюджете Ребрихинского района на 2019 год» по доходам в сумме **407 132,8** тыс. рублей, расходам **413 332,8** тыс. рублей, с дефицитом **6 200** тыс. рублей.

При формировании районного бюджета соблюдены предельные значения, установленные статьями 92.1, 107, 111 Бюджетного кодекса Российской Федерации, регламентирующие предельные значения дефицита бюджета, объема муниципального долга, расходов на его обслуживание. Принцип гласности, определенный статьей 36 Бюджетного кодекса Российской Федерации, при утверждении бюджета соблюден.

(Слайд 4) В течение 2019 года основные параметры районного бюджета корректировались, в результате чего, объем доходов районного бюджета на 2019 год определен в сумме **516 269,9** тыс. рублей, в том числе налоговые и неналоговые доходы – **140 668** тыс. рублей; расходы районного бюджета прогнозируются в сумме **520 674,3** тыс. рублей, дефицит планировался в сумме **4404,4** тыс. рублей.

(Слайд 5, 6) Фактически районный бюджет за 2019 год исполнен по доходам в сумме **520 610,4** тыс. рублей, в том числе налоговые и неналоговые доходы – **149 594,1** тыс. рублей, по расходам – **515 385,6** тыс. рублей, превышение доходов над расходами – **5 224,8** тыс. рублей.

ДОХОДЫ

(Слайд 7) В отчетном году налоговых и неналоговых доходов районного бюджета получено **149 594,1** тыс. рублей, что составляет 107,9% к 2018 году.

(Слайд 8) Уточненный план поступления налоговых и неналоговых доходов за 2019 год выполнен на 106,3% (уточненный план 140668 тыс. рублей). Первоначальный план 2019 года (134656 тыс. рублей) выполнен на 111,1%, дополнительно поступило 14938 тыс. рублей налоговых и неналоговых доходов.

Если за базовый год взять 2015, то налоговые и неналоговые доходы районного бюджета неуклонно увеличиваются из года в год, в отчетном 2019 году рост составляет 127%.

(Слайд 9) Рейтинг района по основным показателям, характеризующим исполнение бюджета:

- 8 место по удельному весу в общем объеме расходов (2018 – 15 место);
- 12 место по динамике (росту) (2018 – 19 место);
- 16 место по налоговым и неналоговым доходам на душу населения (2018 – 20 место).

Всего муниципальных образований, участвующих в рейтинге – 69.

По результатам мониторинга соблюдения муниципальными образованиями Алтайского края требований Бюджетного законодательства и оценки качества управления муниципальными финансами по 10 индикаторам за 2019 год район занимает стабильно высокое значение.

(Слайд 10) Основными собственными доходными источниками районного бюджета являются налог на доходы физических лиц (53% от общего объема собственных доходов), налоги на совокупный доход (УСНО, ЕНВД, ЕСХН) – 12%, доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности (аренда) – 16%, доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства – 12%, государственная пошлина (1%), штрафы (1,5%), акцизы (2%), прочие неналоговые доходы – 2%, доходы от продажи материальных и нематериальных активов – 0,5%.

(Слайд 11) За 2019 год доля налоговых и неналоговых доходов в общей сумме собственных доходов районного бюджета составила 48% против 58% в 2018 году, что указывает на увеличение финансовой помощи из краевого бюджета на выполнение полномочий муниципального района.

(Слайд 12) Наблюдается положительная динамика, следует отметить, что собственные доходы в 2019 году увеличились относительно 2018 года на 75896 тыс. рублей или на 32 процентных пункта. Увеличение собственных доходов в значительной мере связано с увеличением:

- поступлений субсидий из краевого бюджета на выполнение полномочий муниципального района (рост на 53281 тыс. рублей к 2018 году);
- дотаций краевого бюджета (увеличение по сравнению с аналогичным периодом 2018 года 10233 тыс. рублей);
- поступления налоговых и неналоговых доходов районного бюджета – на 10933 тыс. рублей.

(Слайд 13) В структуре налоговых и неналоговых доходов районного бюджета наибольший удельный вес (68 процентов) занимают налоговые доходы (101963 тыс. рублей). По сравнению с 2018 годом их поступление в 2019 году увеличилось на 6,3 процента или на 6006 тыс. рублей, в связи с увеличением поступления налога на доходы физических лиц. Первоначальный план 2019 года (87758 тыс. рублей) исполнен на 116,2%.

Удельный вес неналоговых доходов составляет 32% (поступило 47631 тыс. рублей), 111,5 процентов к поступлениям 2018 года. Первоначальный план 2019 года по неналоговым доходам (46898 тыс. рублей) выполнен на 101,6 процента.

(Слайд 14) Первоначальное задание по мобилизации налоговых и неналоговых доходов в районный бюджет (134656 тыс. рублей) выполнено в 2019 году на 111,1 процента:

1. Налог на доходы физических лиц. Фактически поступило 78527 тыс. рублей, к факту 2018 года рост - 105,8%.

Слайды 15 – Поступление НДС в 2018 году в разрезе отраслей;

Слайд 16 – Крупные налоговые агенты по платежам НДС

Возвращаемся к: (слайд 14)

- 2. Единый налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения.** Первоначальный годовой план 4152 тыс. рублей, фактически получено 7461 тыс. рублей или 179,7% к плану года. К факту предыдущего года – 189%.
- 3. Единый налог на вмененный доход.** Первоначальный годовой план 6589 тыс. рублей, фактически получено 6490 тыс. рублей или 98,5 процентов. К факту 2018 года – 110,4 процента.
- 4. Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности.** При плане года 23458 тыс. рублей за отчетный период поступило 23626 тыс. рублей или 100,7% к плановым назначениям. К факту 2018 года – 108,2 процента.
- 5. Штрафы.** Поступило 2281 тыс. рублей или 126,4% к аналогичному периоду 2018 года.
- 6. Доходы от продажи материальных и нематериальных активов (муниципального имущества).** В 2019 году поступило 696 тыс. рублей. Доходы от реализации иного имущества в части реализации основных средств по указанному имуществу составили 317 тыс. рублей, доходы от реализации земельных участков составили 379 тыс. рублей, что составляет 142 процента к аналогичному периоду 2018 года.
- 7. Единый сельскохозяйственный налог.** При годовых плановых назначениях 2737 тыс. рублей фактически получено 4119 тыс. рублей или 150% к плановым назначениям 2019 года и 145,7% к факту 2018 года.
- 8. Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства** поступили в сумме 17886 тыс. рублей, прочих неналоговых доходов поступило 2981 тыс. рублей. Государственная пошлина поступила в сумме 1877 тыс. рублей.
- 9. В 2019 году в бюджет района** поступили отчисления от акцизов в сумме 3483 тыс. рублей, это 47,3% к аналогичному периоду 2018 года, снижение за счет изменения методики отчисления акцизов в бюджеты муниципальных районов.

(Слайд 17) Средства, предусмотренные району из краевого бюджета, в виде дотации в 2019 году получены в сумме **30 879** тыс. рублей, что в 1,5 раза больше чем в 2018 году (20646 т.р.).

(Слайд 18) Структура доходов, поступивших в районный бюджет:

- субвенция по переданным полномочиям от субъекта району профинансирована в сумме 206 669 т. р. – 39,7% в доходах бюджета;
- налоговые и неналоговые доходы – 149 594 т.р. – 28,7%;
- субсидии 129 755 т.р. – 24,9%;
- дотации 30 879 т.р. – 6%;
- иные МБТ 1 183 т.р. – 0,2%;
- возврат неиспользованных остатков МБТ прошлых лет 2 530 т.р. – 0,5%.

(Слайд 19) Итого за 2019 год доходы районного бюджета составили **520 610,4** тыс. рублей, что составляет 128% от первоначальных плановых назначений, из них: - собственные доходы – 312 758 тыс. рублей или 60% в структуре доходов районного бюджета;

- субвенции – 206 669 тыс. рублей – 39,7 процентов;
- иные МБТ – 1183,4 тыс. рублей – 0,3 процента.

РАСХОДЫ

(Слайд 20) В 2019 году финансирование расходов районного бюджета осуществлялось в соответствии с Федеральным Законом от 6 октября 2003 года № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» статьи 15, принятых расходных обязательствах по вопросам местного значения муниципального района с учетом разграничений расходных полномочий с 1 января 2006 года и существующих изменений.

За 2019 год кассовые расходы районного бюджета составили **515 385,6** тыс. рублей или **99%** к уточненному бюджету и 121,1% к кассовым выплатам 2018 года. Расходы бюджета 2019 года имеют социальную направленность. **Доля социальных расходов** составляет **81,4%** расходной части районного бюджета.

Ведомственная структура расходов отображена на слайде.

(Слайд 21) данным слайдом вам представляется структура расходов районного бюджета по видам расходов:

- оплата труда с начислениями – 54% в расходах районного бюджета;
- текущее содержание учреждений – 16,2%;
- расходы капитального характера (капремонт, новое строительство) – 9,2%;
- социальное обеспечение населения – 13,1%;
- МБТ сельсоветам – 3,6%;
- оплата налогов - 0,8%;
- муниципальные программы – 0,7%;
- иные выплаты по обязательствам муниципального образования – 1,4%.

(Слайд 22) Наибольший удельный вес в общем объеме расходов 64,3% занимает **образование**, его расходы в районном бюджете составили **331 562,5** тыс. рублей, что составляет 113,3% к первоначальному плану 2019 года (дополнительно направлено 38815,3 тыс. рублей), к уточненному плану

освоение 99,7%, не освоены в полном объеме: компенсационные выплаты на питание – 886,4 т.р.

В общих расходах на образование расходы: на дошкольное образование составили – 90 942,7 тыс. рублей или 27,4% в общих расходах на образование; на общее образование – 199 666,4 тыс. рублей или 60,2% в структуре расходов на образование; на дополнительное образование – 26 801,9 тыс. рублей или 8,1 процентов в структуре расходов на образование; на молодежную политику и оздоровление детей – 2 179,8 тыс. рублей или 0,7% в структуре расходов на образование; другие вопросы в области образования – 11 971,7 тыс. рублей или 3,6% в структуре расходов.

(Слайд 23) Расходы на общее образование составляют 199 666,4 тыс. рублей. В 2019 году в 6 школах нашего района и 11 филиалах обучались **2504** учащихся. Более 36 % от всей численности учащихся (914 человек) имеют льготы по оплате питания, на эти цели в 2019 году направлено **716,6** тыс. рублей; на ремонт общеобразовательных учреждений направлено **4956,5** тыс. рублей.

(Слайд 24) на ремонт общеобразовательных учреждений за счет собственных средств районного бюджета направлено **4956,6** тыс. рублей:
Ремонт крыши: Ключковская СОШ, Георгиевская ООШ, Беловская СОШ.
Ремонт котельного оборудования: Беловская СОШ, Шумилихинская СОШ.
Ремонт теплотрассы: Беловская СОШ, Ключковская СОШ.
На устранение предписаний надзорных органов в школах района направлено 644,8 тыс. рублей.

(Слайд 25) Дошкольное образование в 2019 году было представлено 2 муниципальными детскими садами и 14 филиалами в селах района, расходы 2019 года на дошкольное образование составили **90 942,7** тыс. рублей. Детские сады посещает 762 ребенка. В районе стало возможным полностью обеспечить местами в детских садах детей в возрасте от 3 до 7 лет. К сожалению, детские сады, расположенные в большинстве сел нашего района не доукомплектованы на 16 процентов, хотя дети в этих селах имеются, но родители предпочитают их нахождение дома.

В рамках реализации подпрограммы государственной программы Алтайского края «Развитие дошкольного образования в Алтайском крае на 2014- 2020 г.г.» районом в 2019 году получены денежные средства в сумме **23 985,9** тыс. рублей, которые направлены на выполнение полномочий субъекта РФ в части финансирования расходов на дошкольное образование: выплату зарплаты педагогическим работникам дошкольных образовательных учреждений, оборудование дошкольных групп, на выплату стимулирующих надбавок педагогическим работникам муниципальных дошкольных учреждений. Средств районного бюджета на содержание дошкольных образовательных учреждений в 2018 году направлено **55 689,2** тыс. рублей. На капитальный ремонт МКДОУ Ребрихинский детский сад «Ласточка» направлено 11 267,6 тыс. рублей. В результате ремонта появилась возможность открыть 48 новых мест для детей ясельного возраста.

(Слайд 26) Социальная политика в расходах бюджета занимает 13,1% и составляет **67 516,1** тыс. рублей.

В подразделе 03 «Социальное обеспечение населения» учтены расходы на реализацию федеральных и краевых Законов в первую очередь в части обеспечения жильем ветеранов ВОВ и приравненных к ним граждан – расходы на эти цели составили 3 805,7 тыс. рублей, 3 вдовы ветеранов ВОВ смогли улучшить жилищные условия.

Расходы на улучшение жилищных условий граждан, проживающих в сельской местности, в том числе молодых семей и молодых специалистов составили 38 163,4 тыс. рублей. В рамках регионального проекта «Жилье» по муниципальной программе «Обеспечение жильем молодых семей в Ребрихинском районе» получили субсидию на приобретения жилья 2 молодые семьи из сел Усть-Мосиха и Зеленая Роща. В рамках программы «Устойчивое развитие сельских территорий» 25 семей Ребрихинского района получили субсидию на строительство нового жилья на сумму 36 814,3 тыс. рублей.

В подразделе 04 отражены расходы на охрану семьи и детства в сумме 25 056,5 тыс. рублей.

(Слайд 26) 4,8% в общих расходах бюджета составляет раздел 01 «Общегосударственные расходы» - **24 763,6** тыс. рублей. Расходы этого раздела очень многогранны. В этом разделе учтены расходы на содержание органов муниципального управления, административной комиссии, законодательных органов местного самоуправления, обслуживание муниципального долга муниципального района, расходы резервного фонда. В 2019 году районный бюджет исполняет полномочия сельских поселений по ведению бухгалтерского учета исполнения их бюджетов.

(Слайд 28) Расходы на **национальную безопасность и правоохранительную деятельность** составили **1 752,6** тыс. рублей. Затраты включают в себя расходы по содержанию муниципальной единой диспетчерской службы, целевые программы МО.

(Слайд 29) **Жилищно-коммунальное хозяйство** – 8,4% в расходах.

По подразделу 02 «Коммунальное хозяйство»:

- расходы на реализацию мероприятий по газификации – 346,5 т.р.;
- реализация проектов развития общественной инфраструктуры, основанных на инициативе граждан (водонапорная башня в с. Белово) – 675 тыс. рублей;
- реализация мероприятий, направленных на обеспечение стабильного водоснабжения населения (скважины: с. Боровлянка, пос. Молодежный; водозаборный узел в с. Ребриха) – 12 366,9 тыс. рублей;
- расходы по реализации мероприятий по устойчивому развитию сельских территорий (строительство водопровода в с. Усть-Мосиха) составили 20 212,3 тыс. рублей;
- расходы на обеспечение расчетов за топливно-энергетические ресурсы – 6 157,5 тыс. рублей.

По подразделу 03 «Благоустройство» 3 717,6 тыс. рублей.

Район второй год подряд участвовал в приоритетном проекте «Формирование современной городской среды на 2018-2024 годы». В рамках данной программы в центральной части села Ребриха осуществлялось благоустройство общественной территории аллеи по улице Д.Бедного от дома №1 до дома №9, стоимость проекта из федерального бюджета составила 3 499,9 тыс. рублей. Кроме того, по проекту развития общественной инфраструктуры, основанной на инициативах граждан, произведено финансирование средств на обустройство детской игровой площадки в с. Зеленая Роща в сумме 159,7 тыс. рублей.

Всего расходы по этому разделу составляют **43 475,8** тыс. рублей.

(Слайд 30) Расходы на культуру составили **18 468,2** тыс. рублей или 3,6% от расходов районного бюджета, рост к аналогичному периоду 122,3%. Расходы осуществлялись на содержание районного музея, библиотеки, районного Дома культуры, аппарата комитета по культуре и централизованную бухгалтерию. Средняя заработная плата специалистов в отрасли культуры составила в 2019 году 18984,8 рублей. Через мероприятия на поддержку отрасли культуры получено 100 тыс. рублей. Расходы целевой программы в отрасли составили 92 тыс. рублей.

(Слайд 31) Расходы на национальную экономику составили **15 070,3** тыс. рублей или 2,9% от расходов бюджета.

По подразделу 05 «Сельское хозяйство и рыболовство» расходы составили 4011,7 тыс. рублей, в том числе расходы на отлов и содержание безнадзорных животных составили 26,3 тыс. рублей.

По подразделу 09 «Дорожное хозяйство» расходы на содержание и ремонт дорог в 2018 году составили 10 877,6 тыс. рублей, в том числе: 3107,5 тыс. рублей направлено на выполнение ремонта дорожного покрытия протяженностью 610 метров в с. Ребриха по ул. Революционная и переулку Октябрьскому; на выполнение работ по устройству твердого покрытия в щебеночном исполнении по школьному маршруту в с. Касмалинка протяженностью 900 метров профинансировано 950 тыс. рублей; иные межбюджетные трансферты на содержание дорог, переданные сельским поселениям, составили 6788,2 тыс. рублей.

По подразделу 12 «Прочие вопросы в области национальной экономики» расходы составили 181 тыс. рублей: программы, в т.ч. ведомственная программа «Развитие сельскохозяйственного производства Ребрихинского района» - 102 тыс. рублей для премирования по итогам профессионального соревнования, 72 тыс. рублей направлено на признание прав по муниципальной собственности.

(Слайд 32) 1,8 процента занимает в расходах раздел 14 «Межбюджетные трансферты» = **9 321,6** тыс. рублей. Этот раздел включает в себя финансовую помощь бюджетам поселений.

Дотация перечислена сельским советам в сумме 4025,6 тыс. рублей, в том числе на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений – 776,6 тыс. рублей, на сбалансированность бюджетов – 3249 тыс. рублей.

Иных межбюджетных трансфертов на выполнение функций органов местного самоуправления муниципального района по передаваемым полномочиям перечислено 2374 тыс. рублей.

Кроме того 2862 тыс. рублей предоставлено сельским поселениям иных МБТ на частичную компенсацию расходных обязательств сельских поселений по оплате труда.

(Слайд 33) Расходы по разделу 11 «Физическая культура и спорт» составили **2 077,8** тыс. рублей, на территории района действовала ведомственная целевая программа «Развитие физкультуры и спорта в Ребрихинском районе на 2017 - 2022 годы», на ее реализацию направлено 320 тыс. рублей. Кроме того, финансирование расходов на реализацию проектов развития общественной инфраструктуры, основанной на инициативе граждан - ремонт спортивного зала в с. Ясная Поляна – составило 563,1 тыс. рублей.

По разделу 02 «Национальная оборона» за счет фонда компенсаций денежные средства в сумме **1 348** тыс. рублей направлены в бюджеты поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты.

(Слайд 34) В 2019 году расходы на реализацию целевых программ составили **4 811,7** тыс. рублей.

(Слайд 35) Просроченная кредиторская задолженность районного бюджета на 01.01.2020 года отсутствует.

(Слайд 36) Муниципальный долг района на 01. 01. 2020 года по составил **9 112** тыс. рублей, что не превышает объема доходов бюджета без учета финансовой помощи из краевого бюджета и верхнего предела муниципального долга Ребрихинского района, определенного решением Ребрихинского районного Совета народных депутатов.

(Слайд 37) Структура муниципального долга: 100% - бюджетный кредит 9112 тыс. рублей. Проведена реструктуризация бюджетного кредита в сумме 9112 тыс. рублей, обязанность платежей возникает в апреле 2021 года согласно графика платежей.

Председатель комитета по финансам, налоговой и
кредитной политике Администрации района
Родионова Т.В.
17.04.2020