

Протокол
проведения публичных слушаний по проекту решения Совета
муниципального района «Красночикойский район»
«Об исполнении бюджета муниципального района «Красночикойский район»
за 2024 год»

28.04.2025 г.

с.Краный Чикой

Начало проведения публичных слушаний 16.00 ч.

Присутствовало 20 человек.

Председательствующий – Митрошина С.В.

1. Избрание секретаря для ведения протокола.

Выступила Рекунова О.В. с предложением избрать секретарем Иванову Л.Н.

Секретарем избрана Иванова Л.Н.

2. Информация об исполнении бюджета муниципального района «Красночикойский район» за 2024 год.

Выступила председатель комитета по финансам – Шарпилова И.А.

Отчет об исполнении бюджета муниципального района «Красночикойский район» за 2024 год сформирован на основании сводной бюджетной отчетности главного распорядителя средств бюджета муниципального района, главных администраторов доходов и главного администратора источников финансирования дефицита бюджета.

В течение года в решение Совета муниципального района «Красночикойский район» «О бюджете муниципального района «Красночикойский район» на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» четыре раза вносились изменения, в результате чего доходы в целом были увеличены на 428608,1 тыс. рублей или на 43,4 %, расходы – на 462645,9 тыс. рублей или на 47,0 %, дефицит бюджета утвержден в сумме 31781,8 тыс. рублей.

Общие параметры районного бюджета по исполнению за 2024 год сложились по доходам в сумме 1 413 743,9 тыс. рублей, по расходам 1 418 218,6 тыс. рублей с дефицитом в сумме 4 474,7 тыс. рублей.

Доходная часть районного бюджета с учетом безвозмездных поступлений за 2024 год исполнена в сумме 1413743,9 тыс. рублей (против 1299795,2 тыс. руб. в 2023 год и 924232,4 тыс. руб. 2022 год) или на 99,9 % к уточненному годовому плану. При утвержденных годовых назначениях 1415831,9 тыс. руб. за 2024 год поступило 1413743,9 тыс. руб. В течение года продолжалась работа по привлечению в бюджет налоговых и неналоговых платежей.

В структуре доходов районного бюджета в 2024 году доля налоговых и неналоговых доходов составляет 26,9 %, в 2023 году – 26,6 %, в 2022 году – 30,0 %, доля безвозмездных поступлений составляет соответственно 73,3 %, 73,4 %, 70,0 %.

В бюджет муниципального района «Красночикойский район» за 2024 год поступило 1413743,9 тыс. рублей, в том числе:

-безвозмездные поступления 1033134,0 тыс. рублей (73,3%)

-налоговые и неналоговые доходы 380609,9 тыс. руб.(26,9%).

По сравнению с соответствующим периодом прошлого года наблюдается увеличение налоговых и неналоговых доходов на 10,3 % (+ 35481,5 тыс. руб.).

В бюджет муниципального района «Красночикойский район» за 2024 год поступило налоговых и неналоговых доходов -380609,9 тыс. руб. (против 345128,4 тыс. руб. 2023 года).

Уточненные бюджетные назначения отчетного периода бюджета района исполнены на 102,7 % (+9982,0 тыс. руб.).

В структуре собственных доходов наибольший удельный вес в 2024 году составляют:

-налог на доходы физических лиц -65,9% (60,3 – 2023 год);

-акцизы-12,5% (13,7% - 2023 год);

- НДС -12,3 %

Доходы в бюджет муниципального района «Красночикойский район» в 2024 году поступали от 7 главных администраторов доходов:

	Наименование администратора	Сумма 2024 год		
		Уточнен План 2024г.	факт 2024г.	Факт 2023г.
001	Администрация Губернатора Забайкальского края	100,0	22,7	23,9
032	Департамент по обеспечению деятельности мировых судей Забайкальского края	1548,0	1658,7	745,7
046	Министерство природных ресурсов	6315,0	7321,6	14127,1
048	Управление федеральной службы по надзору в сфере природопользования (Росприроднадзора)	3427,7	2891,1	2241,3
100	Управление федерального казначейства по Забайкальскому краю	0,0	0,0	0,0
141	Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека	0,0	0,0	0,00
182	Управление федеральной налоговой службы по Забайкальскому краю	352027,0	361111,4	320474,7
188	Управление министерства внутренних дел Российской Федерации по Забайкальскому краю	0,0	-2,5	0,0
902	Комитет по финансам администрации муниципального района «Красночикойский район»	7210,2	7606,9	7515,8
	ИТОГО	370627,9	380609,9	345128,4

В разрезе администраторов доходов наибольший удельный вес приходится на Управление федеральной налоговой службы – 94,9 %

НДФЛ занимает наибольший удельный вес в составе доходов 65,9 %.

Основную долю поступлений 250727,6 тыс. рублей составляет налог на доходы физических лиц.

АКЦИЗЫ составляют 12,5 % в объеме собственных доходов. В бюджет района по нормативу отчислений поступает 20 % от поступлений в бюджет края. Бюджетные назначения за 2024 год исполнены на 114,3 % (41547-47469), по сравнению с соответствующим периодом прошлого года рост составил на 1888 т. руб. (47469 – 45581).

По налогу упрощенной системе налогообложения поступления составили 10 649 тыс. рублей и увеличились на 1 682 тыс. рублей или на 18,8% при снижении норматива отчисления на 15,9%. Поступления увеличились за счет увеличения налогооблагаемой базы и количества налогоплательщиков налога.

Бюджетные назначения исполнены на 94,8%.

По патентной системе налогообложения.

Поступления составили 2 644 тыс. рублей.

По налогу на добычу полезных ископаемых.

Поступления составили 46 729 тыс. рублей, по сравнению 2023 годом снизились на 8 609 тыс. рублей или на 15,6%.

Государственная пошлина

Поступления составили 2 668 тыс. рублей, что на 1 036 тыс. рублей или в 1,6 раза больше поступлений 2023 года.

Неналоговые доходы в общем объеме доходов составляют – 5,1 % в структуре собственных доходов, уточненные бюджетные назначения исполнены на 104,8 % , + 897,6 тыс. рублей (18600,9 – 19498,5).

Безвозмездные поступления от бюджетов других уровней за 2024 год исполнены в сумме 1033134,0 тыс. рублей, или 98,85 % к годовым бюджетным назначениям, в сравнение с 2022 годом с ростом на 59,75 % или на +386398,0 тыс. руб., с 2023 годом с ростом на 8,22 % или на +78485,6 тыс. руб.

Основную часть безвозмездных поступлений составляют субвенции (51,33 % от общего объема безвозмездных поступлений), кроме того в бюджет района поступило субсидий (16,08 %), дотаций (27,57 %), иных межбюджетных трансфертов (5,02 %).

Дотаций из бюджетов других уровней за отчетный период поступило в сумме 284749,4 тыс. руб. или 100,96 % к годовым бюджетным назначениям, в сравнении с 2022 годом с ростом на 68,17 %, с 2023 годом с ростом на 9,03 %.

Субсидии от бюджетов других уровней за отчетный период поступили в сумме 166122,5 тыс. руб. или 100,0 % к годовым бюджетным назначениям, в

сравнении с 2022 годом с ростом на 121,83 %, с 2023 годом со снижением на 16,79 %.

Субвенции от бюджетов других уровней за отчетный период поступили в сумме 530259,8 тыс. руб. или 99,73 % к годовым бюджетным назначениям, в сравнении с 2022 годом с ростом на 48,31 %, с 2023 годом с ростом на 33,44 %.

Иные межбюджетные трансферты от бюджетов других уровней за отчетный период поступили в сумме 51875,7 тыс. руб. или 79,54 % к годовым бюджетным назначениям, в сравнении с 2022 годом с ростом на 15,2 % с 2023 годом со снижением на 46,24 %.

Анализ исполнения бюджета за 2024 год показал, что в целом исполнение по доходам составило 1413743,9 тыс. руб. или 99,85 % к годовым бюджетным назначениям, в сравнении с 2022 годом с ростом на 53,0 %, с 2023 годом с ростом на 8,8 %.

Исполнение бюджета муниципального района «Красночикийский район» по расходам за 2024 год составило в сумме 1418218,6 тыс. руб. или 98,0 % к уточненным годовым назначениям, что выше уровня расходов 2022 года на сумму 484334,4 тыс. рублей или на 51,9 %, и выше уровня расходов 2023 года на сумму 138066,9 тыс. рублей или на 10,8 %.

По итогам года остаток неиспользованных ассигнований составил 27307,1 тыс. рублей, в том числе за счет безвозмездных поступлений из краевого бюджета в сумме 3208,6 тыс. рублей.

Отраслевая структура расходов районного бюджета произведенных в 2024 году показана в таблице:

Наименование	Рз	Назначено (тыс. руб.)	Исполнено (тыс. рублей)	Отклонение (тыс. рублей)	Удельный вес (%)
Общегосударственные вопросы	01	76912,2	75892,6	1019,6	5,3
Национальная оборона	02	1220,5	737,2	483,3	0,1
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	11368,2	11358,2	10,00	0,8
Национальная экономика	04	100143,7	94590,5	5553,2	6,7
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	74770,1	73766,9	1003,2	5,2
Охрана окружающей среды	06	15910,5	1380,7	14529,8	0,1
Образование	07	930453,5	928029,3	2424,2	65,4
Культура, кинематография	08	122565,2	121341,1	1224,10	8,6
Социальная политика	10	18661,8	15631,0	3030,8	1,1
Физическая культура и спорт	11	469,4	352,5	116,9	0,02

Обслуживание государственного и муниципального долга	13	4,5	4,5	0,00	0,0003
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	14	95134,1	95134,1	0,00	6,7
ВСЕГО РАСХОДОВ		1447613,7	1418218,6	29395,1	100,0

Наибольший удельный вес в расходах бюджета муниципального района составили расходы на социальную сферу –75,1 процента, в том числе: по отрасли образования –65,4 процента, культуре –8,6 процента, социальной политике – 1,1 процента, физическая культура и спорт – 0,02 процента, что говорит о социальной направленности бюджета района. В целом расходы на социальную сферу составляют 1 065 353,9 тыс. рублей, что на 40934,1 тыс. рублей или на 4,0 % выше уровня произведенных расходов в 2023 году.

**Исполнение муниципального бюджета за 2024 год
в разрезе экономической классификации**

(тыс. руб.)

Показатели	Годовые бюджетные назначения	Кассовое исполне- ние	отклоне- ние	Исполнено %	% в структуре расходов
Оплата труда с начислениями	883258,7	882946,2	312,5	99,96	62,2
Коммунальные услуги	136626,2	135943,3	682,9	99,5	9,6
Услуги связи	1578,0	1493,7	84,3	94,66	0,1
Работы, услуги по содержанию имущества	63568,5	43478,3	20090,2	68,4	3,1
Прочие работы, услуги	30253,6	28224,7	2028,9	93,29	2,0
Перечисления текущего характера другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	265033,2	264961,6	71,6	99,97	18,7
Социальное обеспечение	16073,6	13090,3	2983,3	81,44	0,9
Увеличение	7290,4	7199,8	90,6	98,76	0,5

стоимости основных средств					
Увеличение стоимости материальных запасов	34327,7	33472,8	854,9	97,51	2,
Прочие	9603,8	7407,9	2195,9	77,14	0,
Всего	1447613,7	1418218,6	29395,1	98,00	100,

Приведенный анализ свидетельствуют, что основную долю в расходах бюджета занимали расходы на финансирование заработной платы с начислениями.

Заработная плата и начисления на оплату труда в общей сумме расходов бюджета района составляет 882946,2 тыс. рублей, или 62,2 % к общей сумме расходов.

Расходы на оплату труда с начислениями в 2024 году по сравнению с 2022 годом увеличились на сумму +293528,9 тыс. руб., в сравнении с 2023 годом увеличились на сумму +200725,5 тыс. руб. Увеличение произошло в связи с исполнением Указов Президента РФ от 07 мая 2012 года № 597 «О мероприятиях по реализации государственной политики», ростом минимального размера оплаты труда и соответственно доплаты до МРОТ, увеличение оплаты труда на 9,2 % с 01.06.2024 г.

Среднемесячная заработная плата за 2024 год работников культуры составила 49069,7 рублей, педагогических работников дополнительного образования 51106,8 рублей (в сфере культуры 49085,3 рублей, в сфере образования 56487,2 рубля), педагогических работников образовательных организаций общего образования 61061,8 рублей, педагогических работников дошкольных образовательных организаций 49999,2 рублей.

В 2024 году осуществлено финансирование 9 муниципальных программ расходы исполнены в объеме 34882,9 тыс. руб. или 99,5 % к годовым бюджетным назначениям. Не в полном объеме исполнены программы, в связи с поступлением налоговых доходов в последний финансовый день:

Профилактика правонарушений, противодействия алкоголизации и наркомании в муниципальном районе "Красночикойский район" на 2023-2025 годы", расходы исполнены в объеме 223,9 тыс. руб. или 95,7 % к годовым бюджетным назначениям;

«Развитие физической культуры и спорта в муниципальном районе "Красночикойский район" на 2022-2024 годы» расходы исполнены в объеме 352,5 тыс. руб. или 75,1 % к годовым бюджетным назначениям;

«Укрепление общественного здоровья в муниципальном районе "Красночикойский район" расходы исполнены в объеме 45,0 тыс. руб. или 56,3

% к годовым бюджетным назначениям

По состоянию на 01.01.2025 года муниципальный внутренний долг составил 2256,0 тыс. руб., что не превышает предельный объем муниципального долга.

В 2024 году погашен бюджетный кредит в объеме 2256,0 тыс. рублей производилось. Погашение процентов по бюджетным кредитам составило 4,5 тыс. руб. Муниципальные гарантии в 2024 году не представлялись, бюджетные кредиты бюджетам сельский поселений не предоставлялись.

В результате исполнения бюджета, бюджет муниципального района «Красночикойский район» составило:

- по доходам в сумме 1 413 743,9 тыс. руб.;
- по расходам 1 418 218,6 тыс. руб.;
- с дефицитом сумме 4474,7 тыс. руб.

3. Обсуждение предложенного проекта.

Вопросы:

Митрошина С.В. – какая среднемесячная заработная плата у работников культуры?

Ответ:

Шарпилова И.А. – 49069,7 рублей.

4. Предложения по принятию решения. Предлагает С.В. Митрошина: Заслушав информацию председателя комитета по финансам, учитывая то, замечания, предложения не поступили, предлагается принять следующее решение:

- признать публичные слушания по проекту решения Совета муниципального района «Красночикойский район» «Об исполнении бюджета муниципального района «Красночикойский район» за 2024 год» состоявшимися.
- проект решения Совета муниципального района «Красночикойский район» «Об исполнении бюджета муниципального района «Красночикойский район» за 2024 год» одобрить.
- рекомендовать Совету муниципального района «Красночикойский район» к рассмотрению и утверждению исполнение бюджета муниципального района «Красночикойский район» за 2024 год.

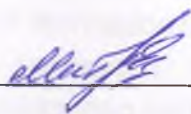
5. Голосование за предложенное решение.

В голосовании приняло участие 20 человек. В результате: «за» - проголосовало 20 человек, «против» - нет, «воздержавшиеся» - нет.

6. Принятие решения. Выступает зам. главы МР «Красночикойский район» - Митрошина С.В.:

- признать публичные слушания по проекту решения Совета муниципального района «Красночикойский район» «Об исполнении бюджета муниципального района «Красночикойский район» за 2024 год» состоявшимися.
- проект решения Совета муниципального района «Красночикойский район» «Об исполнении бюджета муниципального района «Красночикойский район» за 2024 год» одобрить.

- рекомендовать Совету муниципального района «Красночикойский район» рассмотреть и утвердить исполнение бюджета муниципального района «Красночикойский район» за 2024 год.

Председательствующий:  С.В. Митрошина

Секретарь:  Л.Н. Иванова