

ПРОТОКОЛ
публичных слушаний
по обсуждению проекта решения Думы Нижнеилимского муниципального района
«О бюджете муниципального образования «Нижнеилимский район»
на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»

Дата проведения: 23 декабря 2021 года

Место проведения: актовый зал администрации Нижнеилимского муниципального района, г. Железногорск-Илимский, квартал 8, дом 20

Председатель: Романов Максим Сергеевич – мэр Нижнеилимского муниципального района

Секретарь: Иванова Ирина Юрьевна – начальник бюджетного отдела Финансового управления администрации Нижнеилимского муниципального района

Время начала: 14 час. 00 мин.

Присутствующие: заместители мэра района, председатель и депутаты Думы Нижнеилимского муниципального района, муниципальные служащие, сотрудники структурных подразделений, руководители учреждений, представители общественных организаций, жители района – 105 человек.

Романов М.С. – Здравствуйте, уважаемые присутствующие. Сегодня в соответствии с требованиями законодательства мы проводим публичные слушания по проекту решения Думы Нижнеилимского муниципального района «О бюджете муниципального образования «Нижнеилимский район» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов». Докладчиком выступит начальник Финансового управления администрации Нижнеилимского муниципального района Труфанова Наталья Леонидовна.

Труфанова Н.Л. – Здравствуйте, уважаемые присутствующие.

Вашему вниманию представлен проекта решения Думы Нижнеилимского муниципального района «О бюджете муниципального образования «Нижнеилимский район» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов».

Решение Думы Нижнеилимского муниципального района о местном бюджете представляет собой главный финансовый документ района, предназначенный для финансового обеспечения задач и функций местного самоуправления.

Проект решения Думы Нижнеилимского муниципального района «О бюджете муниципального образования «Нижнеилимский район» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» составлен Финансовым управлением администрации Нижнеилимского муниципального района и внесен в представительный орган мэром Нижнеилимского муниципального района в сроки, установленные законодательством, 15 ноября т.г.

Бюджет района сформирован на трехлетний бюджетный цикл.

При подготовке Проекта решения были учтены:

- положения нормативно-правовых актов федерального, регионального и муниципального уровня;
- данные главных администраторов бюджетных средств района;
- данные проекта Закона Иркутской области «Об областном бюджете на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»;
- данные соглашений о передаче полномочий поселений на уровень района на 2022 год.

Предлагаю заслушать основные параметры бюджета района на 2022 год. Показатели планового периода отражены на слайдах.

Основные параметры бюджета района

Основные параметры бюджета района на 2022 год планируются в следующих объемах:

Доходы – **2 288** млн. рублей,

Расходы – **2 350** млн. рублей,

Дефицит – **62** млн. рублей, или **10%** от объема доходов без учета безвозмездных поступлений.

Доходы бюджета района

При подготовке прогноза доходов учтены:

– положения нормативно-правовых актов федерального, регионального и муниципального уровня;

– данные Главных администраторов доходов о прогнозируемых поступлениях.

Доходы бюджета района на 2022 год прогнозируются в объеме **2 288** млн. рублей, что на **187** млн. рублей больше уровня бюджета т.г. в первоначальной редакции (2 101 млн. рублей), темп роста **109%**, на **391** млн. рублей меньше оценки поступлений т.г. (2 679 млн. рублей), темп роста **85%**.

В структуре доходов бюджета района налоговые и неналоговые доходы составляют **27%**, безвозмездные поступления – **73%**.

Налоговые и неналоговые доходы

На 2022 год прогнозируются в объеме **626** млн. рублей, что на **56** млн. рублей больше уровня бюджета т.г. в первоначальной редакции (570 млн. рублей), темп роста **110%**, на **177** млн. рублей меньше оценки поступлений т.г. (803 млн. рублей), темп роста **79%**. В структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета района налоговые доходы составляют **82%**, неналоговые – **18%**.

Налоговые доходы представлены в бюджете района следующими доходами: налог на доходы физических лиц, акцизы на нефтепродукты, налоги на совокупный доход, налоги на имущество и госпошлина.

Прогноз поступлений по налоговым доходам на 2022 год составляет **515** млн. рублей, что на **61** млн. рублей больше уровня бюджета т.г. в первоначальной редакции (454 млн. рублей), темп роста **113%**, на **21** млн. рублей больше ожидаемых поступлений т.г. (494 млн. рублей), темп роста **104%**.

Основные поступления в структуре налоговых доходов обеспечивают доходы от налога на доходы физических лиц, прогноз поступлений на 2022 год составляет **433** млн. рублей, или **84%** в структуре налоговых доходов. Темп роста поступлений от НДФЛ в 2022 году прогнозируется **104%** к оценке поступлений т.г.

Неналоговые доходы представлены в бюджете района следующими доходами: доходы от платных услуг, от использования имущества, от пользования природными ресурсами, от продажи активов, от штрафов.

Прогноз поступлений по неналоговым доходам на 2022 год составляет **111** млн. рублей, что на **4** млн. рублей меньше уровня бюджета т.г. в первоначальной редакции (115 млн. рублей), темп роста **96%**, на **198** млн. рублей меньше ожидаемых поступлений т.г. (309 млн. рублей), темп роста **36%**.

Безвозмездные поступления

В бюджете района представлены двумя направлениями:

– на софинансирование полномочий местного бюджета: дотации, субсидии, прочие безвозмездные поступления;

– на выполнение делегированных полномочий: субвенции, иные межбюджетные трансферты.

Безвозмездные поступления на 2022 год прогнозируются в объеме **1 662** млн. рублей, что на **131** млн. рублей больше уровня бюджета т.г. в первоначальной редакции (1 531 млн. рублей), темп роста **109%**, на **214** млн. рублей меньше ожидаемых поступлений т.г. (1 876 млн. рублей), темп роста **89%**.

Безвозмездные поступления на софинансирование полномочий местного бюджета составят **313** млн. рублей, на выполнение делегированных полномочий – **1 349** млн. рублей.

Расходы бюджета района

Несмотря на то что, доходы местного бюджета ежегодно прирастают, расчетная потребность всегда превышает финансовые возможности бюджета района, а также ежегодно увеличивается (тем более в условиях постоянного изменения законодательства, а также в условия усиления контроля со стороны надзорных органов). Бюджет района и соответственно муниципальные программы никогда не бывают наполнены до уровня потребности.

Модель потребностей местного бюджета в какой-то мере сопоставима с моделью потребностей человека:

- потребности никогда не будут удовлетворены в полной мере;
- состояние частичного или полного неудовлетворения побуждает к действиям;
- желания идут согласно иерархии: от простых (первоочередных) к сложным.

Соответственно и работа в очередном финансовом году будет направлена на решение таких задач, как:

- обеспечение роста отдачи хозяйствующих субъектов района;
- полнота учета объектов налогообложения;
- максимальное привлечение в бюджет района федеральных и областных средств, а также внебюджетных источников.

Объем средств, привлекаемых в бюджет района на условиях софинансирования расходных обязательств, ежегодно.

По-прежнему, основной целью бюджета района – остается финансовое обеспечение приоритетных направлений расходов, обеспечение стабильности и устойчивости бюджета района. Основная задача – удовлетворить обоснованные первоочередные и социально значимые потребности и не допустить просроченной кредиторской задолженности и разбалансировки бюджета.

На первоначальном этапе формирования бюджета района, располагая только собственными доходами и не имея достаточного объема нецелевой финансовой поддержки из областного бюджета, в проекте бюджета предусматриваются расходы по 5 основным направлениям, таким как:

1. социально значимые расходы: заработная плата, налоги, коммунальные услуги, социальное обеспечение;
2. расходы на обеспечение текущего функционирования органов местного самоуправления и учреждений бюджетной сферы района;
3. расходы, формируемые за счет условно целевых доходов, таких как акцизы на нефтепродукты, платные услуги;
4. расходы на софинансирование в целях привлечения средств бюджетов других уровней;
5. финансовая поддержка поселений района.

Расходы бюджета района на 2022 год прогнозируются в объеме **2 350** млн. рублей, что на **192** млн. рублей больше уровня бюджета т.г. в первоначальной редакции (2 158 млн. рублей), темп роста **109%**, на **341** млн. рублей меньше ожидаемых расходов т.г. (2 691 млн. рублей), темп роста **87%**.

Обеспечение функционирования социальной сферы района является основным направлением бюджета района. Доля расходов на социальную сферу высока и ежегодно составляет более **80%**.

Расходы бюджета района на социальную сферу в 2022 году запланированы в объеме **1 912** млн. рублей, что на **134** млн. рублей больше уровня бюджета т.г. в первоначальной редакции (**1 778** млн. рублей), темп роста **108%**, на **271** млн. рублей меньше ожидаемых расходов т.г. (**2 183** млн. рублей), темп роста **88%**.

В проекте решения предусмотрено финансовое обеспечение:

– 12 муниципальных программ в объеме **2 334** млн. рублей, что на **190** млн. рублей больше уровня бюджета т.г. в первоначальной редакции (**2 144** млн. рублей), темп роста **109%**;

– непрограммных расходов – **16** млн. рублей, или **1%** в расходах бюджета.

Расходы на реализацию муниципальных программ предусмотрены по трем направлениям и составляют **99%** в расходах бюджета района, в т.ч. по муниципальным программам, направленным на:

– социальное развитие района – **1 592** млн. рублей, или **68%** в расходах бюджета;

– обеспечение экономического роста – **421** млн. рублей, или **18%** в расходах бюджета;

– развитие инфраструктуры и обеспечение условий жизнедеятельности – **321** млн. рублей, или **13%** в расходах бюджета.

Для расчета бюджетных ассигнований на 2022 год и плановый период в качестве «базовых» были приняты объемы расходных обязательств, утвержденные Решением Думы Нижнеилимского муниципального района «О бюджете муниципального образования «Нижнеилимский район» на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» в редакции от 27.10.2021 года № 151 с учетом уточнений и исключения разовых расходов.

Учитывая необходимость обеспечения сбалансированности бюджета района и сохранения муниципального долга на экономически безопасном уровне, были определены приоритетные направления расходной части бюджета района и учтены следующие основные подходы:

1. Расходы на заработную плату с начислениями на нее работников органов местного самоуправления, работников учреждений, находящихся в ведении органов местного самоуправления района (финансируемых за счет средств местного бюджета): предусмотрены в объеме **438** млн. рублей, или **100%** к оценке т.г.

2. Расходы на оплату коммунальных услуг: – **60** млн. рублей, или **100%** к оценке т.г.

3. Расходы на организацию летнего отдыха, социальные гарантии – **25** млн. рублей, или **100%** к оценке т.г.

4. Расходы, формируемые за счет условно целевых доходов (акцизы на нефтепродукты, доходы от платных услуг) – **72** млн. рублей, или **100%** от прогноза поступлений соответствующих доходов.

5. Расходы на обеспечение функционирования органов местного самоуправления и учреждений бюджетной сферы – **37** млн. рублей, или **100%** к оценке т.г.

6. Расходы в целях привлечения средств областного бюджета на условиях софинансирования – **38** млн. рублей, исходя из тех направлений, которые отражены в проекте Закона об областном бюджете, а также в отношении тех направлений, по которым ожидается распределение в начале очередного финансового года.

7. Расходы на финансовую поддержку поселений за счет средств местного самоуправления – **38** млн. рублей, в соответствии с Закон о межбюджетных трансфертах и нормативах отчислений.

8. Расходы за счет целевых безвозмездных поступлений – **1 641** млн. рублей в соответствии с проектом Закона об областном бюджете, соглашениями о передаче полномочий поселений на уровень района.

9. Иные расходы (резервный фонд, выборы, обслуживание муниципального долга) – **1** млн. рублей, или **100%** от потребности.

Дефицит бюджета района 2022 год установлен в размере **62** млн. рублей, или **10%** от объема доходов без учета безвозмездных поступлений.

Источниками финансирования дефицита бюджета района определены заимствования от коммерческих организаций. Исходя из практики предыдущих лет, в процессе исполнения бюджета в течение года при получении дополнительных доходов, а также распределении остатков средств, сложившихся на расчетном счете бюджета района на начало года, осуществляется постепенное снижение дефицита.

Поправки к Проекту Решения и уточненные параметры бюджета

Действующая система межбюджетных отношений в Российской Федерации предусматривает возможность в процессе формирования проектов бюджетов вышестоящего уровня (федерального, регионального) на начальном этапе формировать нераспределенные резервы финансовых средств.

Учитывая, что процесс формирования бюджетов всех уровней осуществляется практически одновременно, местные бюджеты на начальном этапе формируются в условиях дефицита средств.

Как правило, при рассмотрении проектов бюджетов вышестоящего уровня, во втором и третьем чтениях ранее предусмотренные резервы распределяются, что приводит к необходимости подготовки поправок к ранее представленным проектам о местных бюджетах.

Законом Иркутской области «Об областном бюджете на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» № 130-ОЗ от 16.12.2021 при рассмотрении его во втором и третьем чтениях, дополнительно распределены безвозмездные поступления муниципальному образованию «Нижнеилимский район» в объеме **181** млн. рублей, в т.ч.:

- на выполнение делегированных полномочий **28** млн. рублей,
- на софинансирование полномочий МБ **153** млн. рублей.

Дополнительно заключены соглашения о передаче полномочий поселений на уровень района на сумму **2** млн. рублей.

Таким образом, доходная часть бюджета района увеличилась на **183** млн. рублей, и соответствующие изменения были внесены в расходную часть бюджета района.

17 декабря т.г. мэром Нижнеилимского муниципального района внесены поправки к ранее представленному проекту решения о бюджете в Думу Нижнеилимского муниципального района.

Так как бюджету муниципального образования «Нижнеилимский район» распределена условно целевая финансовая поддержка из областного бюджета в виде субсидии на выплату заработной платы с начислениями на нее в объеме **82** млн. рублей, осуществлена замена источников финансирования расходов бюджета района. За счет высвободившихся налоговых и неналоговых доходов были предусмотрены дополнительные расходы по ряду направлений, в том числе:

1. Социально значимые расходы **+50** млн. рублей, в том числе:
 - 50 млн. рублей – коммунальные услуги, или до 100% к уровню бюджета т.г. в перв редакци.
2. Расходы на функционирование **+1** млн. рублей, в том числе:
 - 1 млн. рублей – услуги интернета социально значимым организациям образования.
3. Расходы разового назначения **+31** млн. рублей, в том числе:
 - 11 млн. рублей – софинансирование,
 - 5 млн. рублей – привлечение кадров в сфере образования и здравоохранения,
 - 4 млн. рублей – мероприятия в сфере образования, культуры, социальной политики и иных сферах деятельности,

- 1 млн. рублей – повышение квалификации,
- 10 млн. рублей – развитие и укрепление материально-технической базы (2-х летний муниципальный контракт на ремонт здания администрации района).

Таким образом, в бюджете района на 2022 год с учетом представленных поправок, предусмотрено ресурсное обеспечение 15 муниципальных программ в объеме **2 517** млн. рублей, что на **373** млн. рублей больше уровня бюджета т.г. в первоначальной редакции (2 144 млн. рублей), темп роста **117%**, в т.ч. по направлениям:

1. социальное развитие района – **1 688** млн. рублей, или **67%** в расходах бюджета;
2. обеспечение экономического роста – **423** млн. рублей, или **16%** в расходах бюджета;
3. развитие инфраструктуры и обеспечение условий жизнедеятельности – **406** млн. рублей, или **16%** в расходах бюджета.

Основные параметры бюджета района на 2022 год с учетом поправок:

Доходы – **2 471** млн. рублей,
Расходы – **2 533** млн. рублей
Дефицит – **62** млн. рублей, или **10%**.

Доклад окончен.

Романов М.С. – Какие будут вопросы и предложения?

Зайдулин А.Р. – В составе неналоговых доходов были озвучены поступления от «Платы за негативное воздействие на окружающую среду». Предусмотрено ли увеличение платежей ПАО «Коршуновский ГОК», в связи с применением повышающего коэффициента учитывающего сверхлимитные выбросы загрязняющих веществ в атмосферу, сбросы загрязняющих веществ, а также размещение отходов производства сверх установленных лимитов?

Труфанова Н.Л. – поступления платежей планируется с учетом установленного норматива от платы за негативное воздействие на окружающую среду в бюджеты муниципальных районов в соответствии с Законом о межбюджетных трансфертах и нормативах отчислений без учета возможных «разовых» поступлений. Прогнозные показатели подлежат корректировке по итогам предоставления организациями декларации за 2021 год.

Зайдулин А.Р. – не считаете ли возможным распределить доходы от платы за негативное воздействие на окружающую среду тем поселениям, которые непосредственно попадают под негативное воздействие.

Романов М.С. – Правительством РФ подготовлен и направлен в Государственную Думу законопроект, устанавливающий использование данных платежей на экологическое оздоровление окружающей среды. На сегодняшний момент данные поступления не носят целевой характер. При получении данных доходов, бюджет района в течение 2021 года не получал нецелевую финансовую помощь из областного бюджета при распределении муниципальным образованиям Иркутской области 2-4 частей дотаций на сбалансированность.

Никифоров А.А. – В докладе прозвучало, что на 2022 год муниципальный дорожный фонд запланирован в сумме 23 млн. рублей. Почему такой незначительный объем?

Романов М.С. – Зачисление в бюджет района будет производиться в размере дифференцированного норматива отчисления от акцизов, установленного Проектом закона об областном бюджете. Норматив устанавливается исходя из протяженности и покрытия

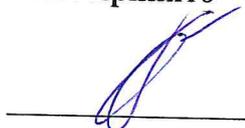
дорог. Муниципальные образования в установленный срок предоставляют необходимые сведения в соответствующее министерство Иркутской области. Прогноз поступлений рассчитан и представлен главным администратором доходов.

Романов М.С. – Какие еще будут вопросы? Вопросов и предложений нет. Кто за то, чтобы рекомендовать Думе Нижнеилимского муниципального района принять решение «О бюджете муниципального образования «Нижнеилимский район» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов», прошу голосовать.

Голосовали: «за» - 105; «против» - нет; «воздержались» - нет.

Решение принято

Председатель



М.С. Романов

Секретарь



И.Ю. Иванова

Время окончания: 14 час. 30 мин.

СОГЛАСОВАНО:

Начальник Финансового управления
администрации Нижнеилимского
муниципального района



Н.Л. Труфанова