Приложение 1

к протоколу проведения публичных слушаний по проекту решения
«Об исполнении районного бюджета за 2021 год» от 05.04.2022

РЕЗОЛЮЦИЯ

публичных слушаний по проекту решения

Дзержинского районного Совета депутатов

«Об утверждении отчёта об исполнении районного бюджета за 2021 год»

В 2021 году бюджетная политика была направлена на сохранение устойчивости консолидированного бюджета Дзержинского района.

В целом, в районе была обеспечена **сбалансированность** местного бюджета, и бюджетов сельсоветов, обеспечено выполнение всех обязательств.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утверждено Решением о бюджете(в перв. редакции) | Учтено в районном бюджете(в ред. от 24.12.2021 № 13-94 Р | Уточненный план | Исполнено  | Исполне-ние уточнен-ного плана, % |
| **1** |  |  | **3** | **4** | **5** |
| **Доходы районного бюджета** | **677 223,06** | **849 300,52** | **846 126,99** | **842 544,26** | 99,6 |
| Налоговые, неналоговые | 62 928,29 | 76 173,69 | 76 173,69 | 78 072,86 | 102,5 |
| Безвозмездные поступления | 614 294,76 | 773 126,82 | 769 953,30 | 764 471,39 | 99,2 |
| *в т.ч дотации* | 277 302,30 | 292 160,10 | 292 160,10 | 292 160,10 | 100 |
| **Собственные доходы** | **340 230,59** | **368 333,79** | **368 333,79** | **370 232,96** | **100,52** |
| **Расходы районного бюджета** | **677 223,07** | **859 166,61** | **855 993,08** | **834 567,20** | **97,5** |
| целевые (субсидии, субвенции, ИМБТ) | 336 992,48 | 490 832,82 | 487 659,29 | 474 528,20 | 99,32 |
| собственные | 340 230,59 | 368 333,79 | 368 333,79 | 360 039,00 | 97,75 |
| **Дефицит районного бюджета** | **0,00** | **-9 866,09** | **-9 866,09** | **7 977,06** | **-** |

В 2021 году районный бюджет исполнен по доходам в сумме 842 544 265,8 рублей, в том числе по налоговым и неналоговым доходам 78 072 867,14 рублей, что составляет 102,5 % от уточненного плана. Относительно уровня 2020 года поступление доходов увеличилось на 105 874 138,02 рублей (114,4%), в том числе по налоговым и неналоговым доходам на 16 525 689,45 рублей (126,9%). Исполнение по расходам составило 834 567 202,83 руб., что составляет 97,5 % от уточненного плана, увеличившись на 11 958 549,19 рублей. Источники финансирования дефицита бюджета в 2021 году исполнены с профицитом в сумме 7 977 062,97 рублей, за счет изменения остатков в сумме (-) 4 977 062,97 рублей и погашения долговых обязательств района в объеме 3 000 000 рублей (осуществлен возврат бюджетного кредита, привлеченного на модернизацию котельного оборудования в 2019 году в общем объеме 9 045 300 рублей).

Муниципальный долг на 01 января 2023 года составляет 3 054 300 рублей.

Поступление доходов в 2021 году по сравнению с 2020 годом увеличилось на 105 874,14 тыс. рублей. (114,4%), в основном за счет безвозмездных поступлений. По налоговым и неналоговым доходам районного бюджета в 2021 году произошло увеличение по сравнению с 2020 годом на 16 525,69 тыс. рублей, за счет поступлений:

 -налога на доходы физических лиц, в сумме 2 285,58 тыс. рублей (106,4%);

- налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения в сумме 9 883,9 тыс. рублей (217,2%);

- единого сельскохозяйственного налога в сумме 1 263,0 тыс. рублей (167,6%);

- налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения в сумме 3 179,4 тыс. рублей (1411,0%) (увеличение числа плательщиков, отмена действия единого налога на вмененный доход с 01.01.2021);

- государственная пошлина в сумме 841,3 тыс. рублей (164,2%);

- доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков в сумме 349,7 тыс. рублей (107,0%);

- Доходы, получаемые в виде арендной платы за земли после разграничения государственной собственности на землю, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений) в сумме 363,6 тыс. рублей (119,7%);

- Платежи, уплачиваемые в целях возмещения вреда в сумме 2 595,6 тыс. рублей (2 353,1%);

Снижение поступлений по налоговым и неналоговым доходам районного бюджета в 2021 году по сравнению с 2020 годом произошло, за счет поступлений:

- единого налога на вмененный доход в сумме 2 814,85 тыс. рублей (31,9%);

- доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну муниципальных районов (за исключением земельных участков) в сумме 1 232,16 тыс. рублей (22,14%). Отклонения в связи с неоплатой арендатором ООО "Чистый город Красноярск" арендной платы (ведется претензионно-исковая работа). С арендатором Управление Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Красноярскому краю перезаключение государственного контракта на аренду на сумму 41,28 на договор безвозмездного пользования.

Исполнение расходов районного бюджета за 2021 год составило
834 567 202,83 рубля, это 97,5 % от уточненного плана по расходам.

Исполнение бюджетных ассигнований по расходам бюджета относительно 2020 года увеличилось на 111 958,6 тыс. рублей или на 115 %, в целом за счет безвозмездных поступлений.

Объем расходов по отраслям по сравнению с 2020 годом практически не изменился, рост расходов наблюдается по жилищно-коммунальному хозяйству, связано это с реализацией мероприятий по комплексному благоустройству территории.

В первоочередном порядке производилось финансирование расходов, связанных с выплатой заработной платы, предоставлением мер социальной поддержки отдельным категориям граждан в соответствии с федеральными законами и законами Красноярского края, выплатами социальных пособий жителям района, расходов на питание детей в школах и дошкольных учреждениях, оплата муниципальными учреждениями коммунальных услуг.

Расходы бюджета по функциональному разрезу распределились следующим образом в общем объеме расходов:

* отрасли социальной сферы, включающие образование, культуру и кинематографию, спорт, социальную политику, здравоохранение – 537 678,06 тыс. рублей или 64,4 % общего объема расходов;
* отрасли национальной экономики, включающие сельское хозяйство, транспорт, дорожное хозяйство, жилищно-коммунальное хозяйство – 144 436,97 тыс. рублей или 17,3 %;
* прочие отрасли, включающие охрану окружающей среды, правоохранительную деятельность, национальную оборону, общегосударственные вопросы, средства массовой информации, обслуживание государственного и муниципального долга, межбюджетные трансферты общего характера –152 452,17 тыс. рублей или 18,3 %.

Исполнение районного бюджета в разрезе отраслей бюджетной сферы выглядит следующим образом:

Таблица 4

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | 2021 год | Доля в общем объеме расходов |
| Уточненныйплан | Кассовое исполнение | % исполнения  |
| 1 | Общегосударственные вопросы | 81 029,86 | 77 519,77 | 95,7 | 9,3 |
| 2 | Национальная оборона | 1 022,30 | 1 017,00 | 99,5 | 0,1 |
| 3 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 6 971,37 | 6 506,51 | 93,3 | 0,8 |
| 4 | Национальная экономика | 82 705,17 | 82 471,41 | 99,7 | 9,9 |
| 5 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 68 499,36 | 59 438,43 | 86,8 | 7,1 |
| 6 | Охрана окружающей среды | 2527,135 | 2527,12467 | 100 | 0,3 |
| 7 | Образование | 455 043,66 | 449 754,03 | 98,8 | 53,9 |
| 8 | Культура, кинематография | 58 915,01 | 58 284,25 | 98,9 | 7,0 |
| 9 | Здравоохранение | 38,9 | 38,19263 | 98,2 | 0,0 |
| 10 | Социальная политика | 29 348,44 | 27 622,50 | 94,1 | 3,3 |
| 11 | Физическая культура и спорт | 2 482,99 | 1 979,09 | 79,7 | 0,2 |
| 12 | Обслуживание государственного и муниципального долга | 5,75342 | 5,75342 | 100 | 0,0 |
| 13 | Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований | 67 403,13 | 67 403,13 | 100 | 8,1 |
| 14 | **ИТОГО** | 855 993,08 | 834 567,20 | 97,5 | 100 |

По отношению к плановым показателям уровень исполнения расходов в разрезе источников финансирования выглядит следующим образом:

1. за счет целевых средств (федерального, краевого бюджета) исполнено 474528,2 тыс. рублей (исполнение годовых назначений на 99,3 %);
2. за счет собственных средств районного бюджета – 360 039 тыс. рублей (исполнение годовых назначений на 97,8 %).

***2.1. Целевые средства бюджета***

При первоначальном плане расходов за счет целевых средств в сумме 336 992,5 тыс. рублей, уточненный план по состоянию на 01.01.2022 составил 487 659,29 тыс. рублей, увеличение произошло за счет остатков целевых средств, изменения объема средств из краевого, федерального бюджета, в сумме 150 66,82 тыс. рублей.

Исполнение районного бюджета за счет целевых средств составило 474 528,20 тыс. рублей или 99,3 % от уточненного плана на год, общая сумма неосвоенных целевых средств за 2021 год составила 13 131,1тыс. рублей, из них наибольшие суммы неисполнения сложились по следующим причинам:

Расходы за счет субсидий на реализацию комплексных проектов по благоустройству территорий не исполнены в сумме 4 202,9 тыс. рублей или 85,3 % от уточненного плана на год, в связи с поступление средств 31.12.2021 года. Плановые назначения не поступили в сумме 1 987,3 тыс. рублей, в связи с экономией по результатам размещения заказа.

Осуществление (возмещение) расходов, направленных на развитие и повышение качества работы муниципальных учреждений, предоставление новых муниципальных услуг, повышение их качества за счет средств краевого бюджета 703,9 тыс. рублей (исполнение 86,7%). Неисполнение обусловлено экономией по результатам размещения заказа. Перечисление средств из краевого бюджета осуществлялось по факту выполненных работ.

Расходы на организацию и обеспечение, обучающихся по образовательным программам начального общего образования в муниципальных образовательных организациях, за исключением обучающихся с ограниченными возможностями здоровья, бесплатным горячим питанием, предусматривающим наличие горячего блюда, не считая горячего напитка – 872,9 тыс. рублей (исполнение 85,9%). Перечисление средств из краевого бюджета осуществлялось по фактической потребности.

Расходы на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций 173,7 тыс. рублей (исполнение 99%) (в связи с фактической потребностью).

Расходы на выплату и доставку компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования – 331,3 тыс. рублей (исполнение 85,7 %). Перечисление средств из краевого бюджета осуществлялось по фактической потребности.

Расходы на осуществление государственных полномочий по обеспечению отдыха и оздоровления детей – 236,8 тыс. рублей (исполнение 91,8%). Неисполнение обусловлено ограничением деятельности учреждений из-за распространения коронавирусной инфекции.

Расходы на осуществление государственных полномочий по опеке и попечительству в отношении совершеннолетних граждан, а также в сфере патронажа – 518,6 тыс. рублей (исполнение 52,9%). Перечисление средств из краевого бюджета осуществлялось по фактической потребности.

#### *2.2. Собственные средства бюджета*

В целом, уровень исполнения расходов за счет собственных средств районного бюджета за 2021 год составил 97,8 % к уточненному плану или 360 039 тыс. рублей.

Неосвоенные собственные средства районного бюджета к уточненному плану 2021 года сложились в сумме 8 294,8 тыс. рублей, в связи с ограничением деятельности учреждений из-за распространения коронавирусной инфекции (по оплате коммунальных услуг, оплате персоналу листов временной нетрудоспособности за счет средств ФСС, оплате услуг по подвозу учащихся).

**Муниципальные программы**

Таблица 5

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование муниципальной программы | Уточненныйплан | Кассовое исполнение | % исполнения |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Управление муниципальной собственностью" | 26 967 525,00 | 26 857 885,78 | 99,59 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Развитие образования" | 470 380 772,34 | 464 003 846,93 | 98,64 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Реформирование и модернизация жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности" | 13 491 847,24 | 10 785 790,00 | 79,94 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Защита от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и обеспечение безопасности населения" | 7 010 266,00 | 6 544 706,39 | 93,36 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Управление муниципальными финансами" | 83 161 528,28 | 82 963 510,44 | 99,76 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем граждан" | 58 675 985,00 | 52 355 746,29 | 89,23 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Развитие культуры" | 64 358 582,21 | 63 706 975,42 | 98,99 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Развитие сельского хозяйства" | 4 308 576,72 | 4 206 068,28 | 97,62 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства" | 29 888 362,00 | 29 888 362,00 | 100,00 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Развитие транспортного комплекса" | 45 646 633,50 | 45 544 494,50 | 99,78 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Обращение с отходами производства и потребления на территории Дзержинского района" | 1 947 735,00 | 1 947 735,00 | 100,00 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Молодежь Дзержинского района в XXI веке" | 1 900 406,00 | 1 780 406,00 | 93,69 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Развитие массовой физической культуры и спорта" | 1 954 576,10 | 1 751 463,62 | 89,61 |
|  | 809 692 795,39 | 792 336 990,65 | 97,86 |
| Непрограммные расходы представительного органа муниципального образования | 4 105 619,00 | 4 056 859,93 | 98,81 |
| Непрограммные расходы местных администраций | 41 028 692,00 | 37 012 048,00 | 90,21 |
| Непрограммные расходы контрольно-счетного органа муниципального образования | 1 165 974,00 | 1 161 304,25 | 99,60 |
|  | 46 300 285,00 | 42 230 212,18 | 91,21 |

Всего на реализацию муниципальных программ в 2021 году было предусмотрено 809 692 795,39 рублей, исполнение составило 792 336 990,65 рублей или 97,9 % в том числе:

Из 13 муниципальных программ, предусмотренных Решением о бюджете, высокое исполнение (от 95 % до 100 %) сложилось по 8 программам.

В диапазоне ниже 90 % исполнено 3 программы:

-муниципальная программа Дзержинского района "Реформирование и модернизация жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности"-79,9 % исполнения; в связи с переносом исполнения работ по мониторингу запасов воды на 2023 год;

- муниципальная программа Дзержинского района "Развитие массовой физической культуры и спорта" – 89,6 % исполнения, низкое исполнение обусловлено ограничительными мерами, связанными с распространением коронавирусной инфекции;

-муниципальная программа Дзержинского района " Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем граждан "- 89,2% исполнения, низкое исполнение по субсидии на реализацию комплексных проектов по благоустройству территорий.

Информация об исполнение муниципальных программ с причинами неисполнения приведена в таблице 5.

**Непрограммные расходы:**

Непрограммные мероприятия исполнены в сумме 42 230 212,18 рублей, при плановых назначениях 46 300 285,00 рублей, что составляет 91,2 % исполнения.

Основные направления в структуре прочих расходов по которым сложилось наибольшее неисполнение следующие:

*Расходы на осуществление государственных полномочий по опеке и попечительству в отношении совершеннолетних граждан, а также в сфере патронажа* – 518 647,00 рублей**;**

*Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления в рамках непрограммных расходов органов местного самоуправления* -2 580 623,18 рублей**;**

Отклонения по иным мероприятиям составляют незначительные суммы.

**Средства резервного фонда**

В 2021 году размер резервного фонда был утвержден в размере 500 000 рублей. В течение года не производилось расходования средств.

## ОБЩИЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ ИСПОЛНЕНИЯ ИСТОЧНИКОВ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА РАЙОННОГО БЮДЖЕТА

По итогам года районный бюджет исполнен с профицитом 7 977 062,97 рублей.

*ИСТОЧНИКОМ ПОКРЫТИЯ ДЕФИЦИТА В ТЕЧЕНИЕ ГОДА ЯВЛЯЛИСЬ:*

1. Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета сложилось в сумме (-) 4 977 062,97 рублей.

2 За 2021 год привлечений заемных средств не производилось. Погашение долговых обязательств района в 2021 году было осуществлено
в объеме 3 000 000 рублей (100,0% от плановых назначений),
в том числе, осуществлен возврат бюджетного кредита, привлеченного
на модернизацию котельного оборудования в 2019 году в общем объеме
9 045 300 рублей.

***Остатки бюджетных средств на 01.01.2022***

Остаток средств на счете районного бюджета по состоянию на 01.01.2022 года составил 17 843 154,19 руб. в том числе за счет остатков целевых 4 594 898,15 рублей, за счет собственных 13 248 256,04 рублей

Участники публичных слушаний РЕКОМЕНДУЮТ:

1. Дзержинскому районному Совету депутатов утвердить отчет об исполнении районного бюджета за 2021 год.

2. Администрации Дзержинского района:

- обеспечить реализацию национальных (федеральных, региональных) проектов по вопросам, относящимся к полномочиям органов местного самоуправления, в рамках выполнения Указа Президента РФ от 07.05.2018 № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года»;

- усилить взаимодействие с региональными органами власти в целях увеличения объемов финансовой поддержки;

- сохранить достигнутый уровень качества планирования налоговых доходов консолидированного бюджета района и положительной динамики по поступлению налоговых платежей в бюджет;

- принять меры, направленные на усиление контроля при осуществлении закупок товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд, а также закупок отдельными видами юридических лиц, в целях устранения выявляемых недостатков и нарушений законодательства в этой сфере

- продолжить реализацию мер, направленных на повышение эффективности использования муниципальной собственности;

- продолжать осуществлять мониторинг качества управления финансами, осуществляемого главными распорядителями средств районного бюджета, поселениями района.

3. Органам местного самоуправления поселений:

- продолжить работу по совершенствованию бюджетного планирования;

- продолжить работу по развитиюмеханизмов инициативного бюджетирования и самообложения граждан в городских и сельских поселениях края в целях повышения уровня участия граждан в решении вопросов местного значения и вовлечения граждан в бюджетный процесс;

- продолжитьреализацию мероприятий по увеличению доходов и повышению эффективности бюджетных расходов;

- продолжить совместно с налоговыми органами реализацию мер, направленных на увеличение собираемости налоговых и неналоговых доходов, сокращение задолженности по платежам в местные бюджеты;

- разработать и принять комплекс мер, направленных на устранение нарушений при проведении закупок товаров, работ и услуг для муниципальных нужд, обеспечение их эффективности и результативности;

Председательствующий \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Д.Н. Ашаев

Секретарь \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ М.Н. Музикявичене