

Протокол
публичных слушаний по обсуждению отчета об исполнении бюджета
Советского городского округа Ставропольского края за 2022 год

17 мая 2023 г.

г. Зеленокумск

время проведения: 10-00 ч.

место проведения: зал заседания администрации Советского городского округа (третий этаж) по адресу: г. Зеленокумск, улица Мира, дом 18.

Председатель: Деревянко Николай Николаевич – Председатель Совета депутатов Советского городского округа Ставропольского края

Присутствуют: 34 участника

Повестка дня:

1. «Об отчете об исполнении бюджета Советского городского округа Ставропольского края за 2022 год».

Решили: повестку дня утвердить

Голосовали: «за» - единогласно

1. Слушали: «Об отчете об исполнении бюджета Советского городского округа Ставропольского края за 2022 год».

Докладчик: Кудряшова Людмила Алексеевна – начальник финансового управления администрации Советского городского округа Ставропольского края доложила об отчете об исполнении бюджета Советского городского округа Ставропольского края за 2022 год:

Бюджет Советского городского округа Ставропольского края (далее – бюджет округа) на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов утвержден Решением Совета депутатов Советского городского округа Ставропольского края от 10.12.2021 № 513 «О бюджете Советского городского округа Ставропольского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» по доходам в сумме 2 162 065,38 тыс. рублей, расходам в сумме 2 176 332,96 тыс. рублей и дефицит в сумме 14 267,58 тыс. рублей.

В ходе исполнения бюджета округа за 2022 года, в первоначальное Решение Совета депутатов Советского городского округа «О бюджете Советского городского округа Ставропольского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» семь раз вносились изменения в том числе, в связи с изменениями объемов безвозмездных поступлений предусмотренных в бюджете Ставропольского края бюджету округа, возвратом дебиторской задолженности, направлением в качестве дополнительного финансирования остатков средств бюджета округа за 2021 год. В результате уточненный план

по доходам округа по состоянию на 01.01.2023 года составил 2 375 786,03 тыс. рублей, расходам в сумме 2 477 389,53 тыс. рублей, дефицит в сумме 101 603,50 тыс. рублей.

Фактически в 2022 году в бюджет округа в целом поступило доходов 2 434 470,61 тыс. рублей, первоначально утвержденный план по доходам исполнен на 112,6 %, уточненный на 102,5 %.

Объем налоговых и неналоговых доходов поступивших в бюджет округа составил 598 950,20 тыс. рублей, первоначально принятые плановые назначения исполнены на 114,2%, уточненные на 114,1%. Увеличение плановых назначений по налоговым и неналоговым доходам бюджета округа в 2022 году составило 563,49 тыс. рублей.

В процессе исполнения бюджета потребовалась корректировка (уменьшение) первоначально утвержденных плановых назначений по единому налогу на вмененный доход, доходов от передачи в аренду земельных участков и плате за негативное воздействие на окружающую среду.

В связи с отменой системы налогообложения в виде единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности с 1 января 2021 года, планирование поступлений данного налога в объеме 395, тыс. рублей на 2022 год, осуществлялось по данным Управления налоговой службы по Ставропольскому краю, в размере ожидаемого погашения задолженности по данному налогу, фактическое погашение задолженности составило 110,02 тыс. рублей.

Корректировка (уменьшение) первоначально утвержденных плановых назначений по доходам от передачи в аренду земельных участков обусловлено изменением в судебном порядке кадастровой стоимости сдаваемых в аренду земельных участков.

Планирование платы за негативное воздействие на окружающую среду на 2022 год осуществлено по данным главного администратора - Департамента Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по Северо-Кавказскому федеральному округу. Первоначальный план по данному доходному источнику уменьшен в связи с возвратом переплаты за 2021 год.

Уточненные плановые назначения по налоговым и неналоговым доходам выполнены по всем видам доходов.

В течение 2022 года проводилась работа по реализации системы мер, направленных на укрепление доходной базы бюджета округа в том числе:

Финансовым управлением ежеквартально проводился анализ по платежам в местный бюджет по наиболее крупным налогоплательщикам Советского городского округа Ставропольского края (далее – СГО СК). В случае снижения поступлений по доходным источникам руководители данных предприятий приглашались на заседания межведомственной комиссии по увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов, погашению недоимки в бюджет округа и обеспечению контроля за уплатой страховых взносов в государственные внебюджетные фонды на территории

СГО СК, для выяснения обстоятельств и причин снижения объема платежей, для оперативного реагирования по корректировке плановых показателей доходной и расходных частей бюджета округа. Так же на заседания указанной межведомственной комиссии приглашались налогоплательщики имеющие задолженность по налогам зачисляемым в бюджет округа.

В 2022 году было проведено четыре заседания комиссии, по результатам работы:

- рассмотрено 241 налогоплательщиков имеющих задолженность по уплате налогов в бюджет СГО СК;

- погашена задолженность в сумме 465,97 тыс. руб.;

- в целях прокурорского воздействия, в прокуратуру Советского района Ставропольского края направлены 2 письма с информацией о налогоплательщиках имеющих задолженность по уплате налогов в бюджет СГО СК. Такая же информация направлена в Советский районный отдел судебных приставов УФССП России по СК.

Продолжена работа по реализации программы консолидации бюджетных средств в целях оздоровления муниципальных финансов СГО СК, утвержденной постановлением администрации СГО СК от 17 декабря 2018 г. № 1760 (с изменениями), по результатам данной работы в 2022 году:

- вовлечено в хозяйственный оборот 63 объектов недвижимого имущества на территории СГО СК, дополнительно в бюджет поступило 61,0 тыс. руб.;

- принято 60 нормативных правовых акта об установлении вида разрешенного использования земельных участков и категории земель, дополнительно в бюджет СГО СК поступило 14,3 тыс. руб.;

- по 65 объектам уточнены сведения о правообладателях, дополнительно в бюджет СГО СК поступило 173,4 тыс. руб.;

- по 157 объектам уточнены адреса местонахождения;

- выдано 59 разрешения и заключено 6 договоров на право размещения нестационарных сезонных торговых объектов в дни мероприятий имеющих краткосрочный характер. Заключено 36 договоров на право размещения нестационарных сезонных торговых объектов сезонного функционирования, дополнительно в бюджет СГО СК поступило 348,0 тыс. руб.;

- заключено 23 договора и 31 дополнительное соглашение на продление договоров на право размещения нестационарных сезонных торговых объектов круглогодичного функционирования, дополнительно в бюджет СГО СК поступило 1 337,0 тыс. руб.;

- взыскана задолженность по арендной плате за земельные участки в сумме 5 464,5 тыс. руб.

Так же в 2022 году проведено 11 заседаний межведомственной комиссии по профилактике нарушений трудовых прав работников работодателями, осуществляющими деятельность на территории СГО СК, рассмотрено 56 налогоплательщиков.

В результате работы дополнительно в бюджет округа поступило 18,2 тыс. рублей налога на доходы физических лиц.

В целях увеличения доходной части местного бюджета и обеспечения исполнения плана по доходам осуществлялся:

- ежемесячный анализ поступлений по видам доходов;
- взаимодействие с главными администраторами по исполнению кассового плана по доходам и анализ причин его невыполнения;
- работа с налогоплательщиками и арендаторами муниципального имущества по своевременному перечислению средств в местный бюджет;
- работа с муниципальными учреждениями Советского городского округа Ставропольского края по расширению сферы оказания платных услуг.

Проводился учет невыясненных поступлений. По итогам 2022 года оформлено и направлено в Управление Федерального казначейства по Ставропольскому краю (УФК) 48 уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа уточнено в доход бюджета 1 482,31 тыс. руб., оформлено 29 уведомлений об уточнении вида и принадлежности платежа по расходам на общую сумму 208,84 тыс. руб.

Продолжена работа по информированию общественности посредством размещения на официальном Интернет - Портале СГО СК и портале «Открытый бюджет для граждан» актуальной, достоверной, доступной информации о состоянии муниципальных финансов, согласно требований законодательства, ссылка (<http://sgosk.ru/finansy/>).

В соответствии с приказом Минфина России от 28.12.2016 № 243н «О составе и порядке размещения и предоставления информации на едином портале бюджетной системы Российской Федерации» Финансовым управлением проводилась работа по размещению и актуализации информации на едином портале бюджетной системы Российской Федерации о:

- муниципальных правовых актах, регулирующие бюджетные правоотношения;
- бюджетной классификации;
- бюджетном процессе;
- правилах и процедурах составления, утверждения и исполнения бюджета;
- составлении внешней проверки, рассмотрении и утверждении бюджетной отчетности;
- доходах, расходах и сбалансированности бюджета;
- муниципальном финансовом контроле;
- иная информация отражающая деятельность муниципального образования

Принимаемые в 2022 году меры по увеличению доходной базы местного бюджета, позволили нарастить объем собственных доходов местного бюджета в сравнении с 2021 годом (в сопоставимых условиях) на 10,4 %.

Объем безвозмездных поступлений поступивших в бюджет округа в 2022 году составил 1 835 520,41 тыс. рублей, исполнение первоначально утвержденного плана составило 112,1 %, уточненного 99,2%, отклонение от

запланированных объемов обусловлено тем, что по ряду безвозмездных поступлений финансирование осуществляется под фактическую потребность. В сравнении с 2021 годом объем межбюджетных поступлений в отчетном году вырос на 1,1 %.

В соответствии с пунктом 5 статьи 242 Бюджетного кодекса Российской Федерации, главными администраторами средств бюджета округа был осуществлен возврат неиспользованных в 2022 году межбюджетных трансфертов в сумме 6 132,76 тысяч рублей.

Долговая политика СГО СК в 2022 году была направлена на обеспечение сбалансированности исполнения бюджета округа и поддержания долговой нагрузки на экономически безопасном уровне ниже предельно допустимых значений, определенных Бюджетным кодексом Российской Федерации и обеспечение безусловной платежеспособности бюджета округа

Исполнение бюджета городского округа по расходам за 2022 год составило 2 405 721,01 тыс. руб. или 97,01 % к уточненному плану 2 479 841,92 тыс. руб.

Расходы местного бюджета в 2022 году в разрезе разделов функциональной классификации сформировались следующим образом:

- общегосударственные вопросы - по плану 248 763,71 тыс. руб. исполнено 238 945,41 тыс. руб., выполнено на 96,05%;

- национальная оборона - по плану 6 000,00 тыс. руб., исполнено - 2 136,30 тыс. руб., выполнено 35,61%;

- национальная безопасность и правоохранительная деятельность - по плану 7 113,09 тыс. руб., исполнено 6 769, 53 тыс. руб., выполнено 95,17%;

- национальная экономика - по плану 124 434,99 тыс. руб., исполнено 97 977,45 тыс. руб., выполнено 78,74%;

- жилищно-коммунальное хозяйство - по плану 54 192,45 тыс. руб., исполнено 51 194,46 тыс. руб., выполнено 94,47%;

- охрана окружающей среды - по плану - 1 223,97 тыс.рублей, исполнено - 1 223,97 тыс. руб., выполнено 100%;

- образование - по плану 1 066 171,67 тыс. руб., исполнено 1 053 424,86 тыс. руб., выполнено 98,80%;

- культура, кинематография - по плану 101 422,04 тыс. руб., исполнено 98 652,40 тыс. руб., выполнено 97,27%;

- социальная политика - по плану 813 710,77 тыс. руб., исполнено 812 706,74 тыс. руб., выполнено 99,88 %;

- физическая культура и спорт - по плану 56 809,23 тыс. руб., исполнено 42 689,90 тыс. руб., выполнено 75,15%.

В ходе исполнения бюджета городского округа сохранена его социальная направленность. Так, исполнение по расходам отраслей социально-культурной сферы (образование, культура и кинематография, физическая культура и спорт, социальная политика) за 2022 год составило 2 007 473,90 тыс. руб. или 83,44% от плановых назначений.

В бюджете округа основную статью расходов занимает заработная плата и начисления на нее: план - 1 051 287,55 тыс. руб., факт - 1 045 264,52 тыс. руб. или 43,44% исполнено от общего объема бюджета. Большую часть расходов направили на социальное обеспечение граждан: план - 792 765, 07 тыс. руб., факт - 791 807,51 тыс. руб. или 32,91% исполнено от общего объема. В раздел социально-значимых расходов также входит оплата коммунальных услуг: план - 85 820,44 тыс. руб., факт - 79 231,14 тыс. руб. или 3,29% исполнено от общего объема, на прочую закупку товаров и услуг предусмотрено в бюджете 422 258,63 тыс. руб., исполнение составило 378 957,48 тыс. руб. или 15,75 % исполнения общего объема бюджета. В бюджете 2022 года предусмотрены бюджетные ассигнования на капитальные вложения в объекты муниципальной собственности по отраслям культура и спорт в сумме 20 699,45 тыс. руб., исполнено - 10 701,23 тыс. руб., 0,44% от общего объема бюджета. На выполнение муниципального задания запланировано 49 651,65 тыс. руб., исполнено - 49 651,65 тыс. руб., исполнение составило 2,06 % от общего объема бюджета, расходы на иные цели запланированы в сумме 1765,36 тыс. руб., исполнение составило 1765,36 тыс. руб. или 0,07% от общего объема бюджета. В округе были предусмотрены расходы на проведение капитального ремонта зданий и сооружений в сумме 2 425,18 тыс. руб., исполнено - 2 016,18 тыс. руб. или 0,08% исполнения общего объема бюджета. На уплату налогов, сборов и других платежей запланировано - 22 979,04 тыс. руб., исполнение составило 19 455,49 тыс. руб. или 0,81% от общего объема бюджета. Иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда: план 21 434,18 тыс. руб. и факт 20 742,02 тыс. руб. или 0,86% от общего объема исполнения; премии и гранты и иные выплаты населению составили по плану – 130,01 тыс. руб., исполнение - 130,01 тыс. руб., или 0,01% от общего объема исполнения. Данные расходы отражены в таблице 2.

В 2022 году соблюден норматив формирования расходов на содержание органов местного самоуправления и составил 14,99 % , при утвержденном Правительством Ставропольского края 16,06%.

В местном бюджете в 2022 году предусмотрены в полном объеме средства на реализацию Указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года №597 "О мероприятиях по реализации государственной социальной политики", в рамках установленных Программой поэтапного совершенствования системы оплаты труда в государственных (муниципальных) учреждениях на 2013-2018 годы, утвержденной распоряжением Правительства Российской Федерации от 26 ноября 2012г. №2190-р "О программе поэтапного совершенствования системы оплаты труда в государственных (муниципальных) учреждениях на 2012-2018 года.", а также "Об утверждении программы поэтапного совершенствования систем оплаты труда работников государственных учреждений Ставропольского края и муниципальных учреждений муниципальных образований Ставропольского края на 2013-2018 годы", утвержденной распоряжением Правительства Ставропольского края от 19 декабря 2012г. №548-рп. В 2022

году средняя заработная плата педагогических работников общего образования составила 32 063,30 рублей, дошкольного образования 26 146,63 рублей, дополнительного образования 33 397,92 рублей, дополнительного образования в области культуры 31 046,70 рублей, работников учреждений культуры 31 154,90 рублей.

На развитие социальной сферы по отрасли образование в 2022 году из краевого бюджета выделены денежные средства на приобретение новогодних подарков детям, обучающимся по образовательным программам начального общего образования в муниципальных и частных образовательных организациях Ставропольского края в сумме 2 525,25 тыс. рублей, израсходовано - 2 480,38 тыс.руб. На организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях было выделено из федерального бюджета - 35 602,62 тыс. руб., краевого бюджета - 1 873,82 тыс. руб., местного бюджета -1 972,44 тыс. руб., израсходовано: из федерального бюджета - 35 307,35 тыс. руб., краевого бюджета - 1 858,28 тыс. руб., местного бюджета - 1 955,87 тыс. руб. Из федерального бюджета выделены бюджетные ассигнования на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций в сумме 29 919,96 тыс. руб., израсходовано - 25 680,93 тыс. руб.

В бюджете Советского городского округа Ставропольского края были запланированы денежные средства на проведение выборов в органы местного самоуправления в сумме 5 971,13 тыс. руб.: краевые средства - 2 329,65 тыс. руб., местные средства - 3 641,48 тыс. руб. Израсходованы в полном объеме.

В 2022 году были выделены денежные средства на поддержку отрасли культуры (модернизация библиотек. в части комплектования книжных фондов) в сумме 366,02 тыс. руб., на условиях софинансирования: краевой бюджета- 347,72 тыс. руб., местный бюджет - 18,30 тыс. руб., денежные средства израсходованы в полном объеме.

В 2022 году в бюджет Советского городского округа Ставропольского края поступили денежные средства из резервного фонда Правительства Ставропольского края в виде иных межбюджетных трансфертов на возмещение затрат для оплаты товаров, работ и услуг, связанных с призывом граждан Российской Федерации на военную службу по частичной мобилизации в Вооруженные Силы Российской Федерации - 1 228,36 тыс. руб.

В бюджете Советского городского округа Ставропольского края в 2022 году предусмотрены бюджетные ассигнования на предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение (строительство) жилья в сумме 5 571,04 тыс. руб., в том числе за счет средств краевого бюджета - 5 171,04 тыс. руб., за счет средств местного бюджета - 400,00 тыс. руб. Израсходовано в соответствии с подписанным соглашением: за счет

средств краевого бюджета - 4 936,86 тыс. руб. за счет средств местного бюджета – 259,83 тыс. руб.

В 2022 году администрацией Советского городского округа Ставропольского края заключены соглашения по капитальному ремонту и ремонту автомобильных дорог общего пользования на сумму 50 443,46 тыс. руб., в том числе за счет средств краевого бюджета - 47 921,29 тыс. руб., софинансирование из местного бюджета составило 2 522,17 тыс. руб. Исполнение составило: за счет средств краевого бюджета - 30 809,02 тыс. руб., за счет местного бюджета - 1 540,45 тыс. руб. Также, были выделены денежные средства на ремонт и капитальный ремонт автомобильных дорог территориальным отделам администрации Советского городского округа Ставропольского края за счет средств краевого бюджета - 19 201,39 тыс. руб., за счет средств местного бюджета - 1 010,60 тыс. руб., израсходованы в полном объеме.

В 2022 году в Советском городском округе Ставропольского края открыт пункт временного размещения и питания граждан Российской Федерации, иностранных граждан и лиц без гражданства, постоянно проживающих на территориях Украины, Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Запорожской области, Херсонской области, вынужденно покинувших жилые помещения и находящихся в пунктах временного размещения и питания на территории Ставропольского края на базе муниципального казенного дошкольного образовательного учреждения «Детский сад общеразвивающего вида с приоритетным осуществлением познавательного речевого развития детей № 14 «Ивушка» города Зеленокумска Советского района». Из краевого бюджета выделены иные межбюджетные трансферты в сумме 1 999,56 тыс. руб., израсходовано - 1 825,34 тыс. руб.

В бюджете Советского городского округа Ставропольского края в 2022 году реализовано 6 региональных проектов:

1. «Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами»:

Бюджетные ассигнования запланированы в сумме 1 223,97 тыс. руб., в том числе федеральный бюджет – 1 210,52 тыс. руб., краевой бюджет – 12,23 тыс. руб., местный бюджет – 1,22 тыс. руб. Кассовый расход произведен в полном объеме на закупку контейнеров для раздельного накопления твердых коммунальных отходов.

2. «Финансовая поддержка семей при рождении детей»

Бюджетные ассигнования запланированы:

- ежемесячная денежная выплата, назначаемая в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет в сумме в сумме 90 700,00 тыс. руб., израсходованы в полном объеме;

- осуществление ежемесячной выплаты в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка в сумме 64 150,00 тыс. руб., израсходовано в полном объеме;

3. «Творческие люди»

Бюджетные ассигнования выделены в сумме 151,52 тыс. руб. на государственную поддержку отрасли культуры (государственная поддержка лучших работников муниципальных учреждений культуры, находящихся в сельской местности). Трем победителям выделены денежные средства в виде «Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели».

4. «Успех каждого ребенка»

Бюджетные ассигнования запланированы в сумме 1 447,37 тыс. руб., израсходованы в полном объеме на ремонт и оснащение спортивных залов общеобразовательных учреждений, находящихся в сельской местности

5. «Современная школа»

Запланированы бюджетные ассигнования в сумме 14 134,58 тыс. руб., израсходованы в сумме 14 134,54 тыс. руб. на «Обеспечение деятельности центров образования цифрового и гуманитарного профилей "Точка роста", а также центров естественнонаучной и технологической направленностей в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах».

6. «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации».

Бюджетные ассигнования в сумме 1 371,43 тыс. руб. Кассовый расход - 1 364,74 тыс. руб.

В бюджете Советского городского округа предусмотрены бюджетные ассигнования на реализацию 8 инициативных проектов, денежные средства израсходованы в полном объеме. Данные представлены в таблице:

Реализация инициативных проектов по состоянию на 01.01.2023 год

(тыс.руб.)

Наименование	Бюджетные ассигнования				Исполнено
	Безвозмездные	Краевые	Софинансирование	Всего	
Благоустройство территории «КДЦ х. Восточный" (2-очередь)	73,55	365,69	164,00	603,24	603,24
Благоустройство «Центральной площади» (3 очередь) в с. Горькая Балка	445,00	2 000,00	2 196,53	4 641,53	4 641,53
Благоустройство кладбища «Дормаш» Зеленокумск	331,20	1 736,35	1 087,72	3 155,27	3 155,27
Ремонт участка автомобильной дороги по ул. Гражданской Зеленокумск	220,00	1 356,76	968,92	2 545,68	2 545,68
Ремонт участков автомобильных дорог по ул. Привокзальной Зеленокумска	455,0	1 972,60	1 087,39	3 514,99	3 514,99
Устройство тротуара по ул. Пролетарской в с. Нины	125,00	438,05	657,07	1 220,12	1 220,12
Ремонт дороги по ул. Ленина в селе Правокумском	113,3	615,87	270,00	999,17	999,17
Замена окон и дверей в Доме	112,50	147,00	220,50	480,00	480,00

культуры в п. Селивановка					
Всего:	1 875,55	8 632,32	6 652,13	17 160,00	17160,00

В бюджете Советского городского округа Ставропольского края утверждены 19 муниципальных программ, бюджетные ассигнования составили 2 271 398,98 тыс. руб., исполнение составило 2 211 011,75 тыс. руб. или 97,34%. Объем муниципальных программ в общем бюджете составляет 91,84%.

В бюджете Советского городского округа Ставропольского края в 2022 году не приняты расходные обязательства по финансированию полномочий, не отнесенных в соответствии с федеральным законодательством к полномочиям органов местного самоуправления.

Кредиторской задолженности по выплате заработной платы, оплате коммунальных услуг и расходов первоочередного характера за отчетный период допущено не было.

Председатель: в соответствии с требованиями законодательства отчет был направлен на экспертизу в Контрольно-счетную палату Советского городского округа. По результатам анализа отчета нарушений в процессе исполнения бюджета не выявлено.

Председатель: по результатам доклада прошу вносить предложения, замечания.

Председатель: по результатам обсуждения предложений не поступило, необходимо принять рекомендации публичных слушаний.

Решили:

Проведя обсуждение отчета об исполнении бюджета Советского городского округа Ставропольского края за 2022 год, рекомендовать Совету депутатов Советского городского округа утвердить отчет об исполнении бюджета Советского городского округа Ставропольского края за 2022 год.

Голосовали: «за» - единогласно.

Председатель Совета депутатов
Советского городского округа
Ставропольского края



Н.Н.Деревянко