**ПРОТОКОЛ**

**ПУБЛИЧНЫХ СЛУШАНИЙ ПО БЮДЖЕТУ**

**НА 2023 ГОД И ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2024 и 2025 годов**

**п. Октябрьский 20 декабря 2022 г.**

**15.00 малый зал администрации**

ПРЕДСЕДАТЕЛЬСТВУЕТ: Котлов С.А. - глава Устьянского муниципального района;

СЕКРЕТАРЬ: Засухина Н.А. – заведующий отделом по организационной работе и местному самоуправлению

***СЛУШАЛИ:***

С.В.Асамбаеву – начальника финансового управления администрации Устьянского муниципального района

В целях недопустимости проведения на территории Архангельской области публичных мероприятий, предполагающих непосредственное нахождение граждан в местах проведения таких мероприятий, из-за угрозы распространения коронавирусной инфекции (COVID-19), согласно Постановлению Главы Устьянского муниципального района Архангельской области от 12 декабря 2022 года №2340 «О назначении публичных слушаний», с учетом требований установленных пунктом 4 Указа Губернатора Архангельской области от 17 марта 2020 года №28-у, публичные слушания по проекту решения «О бюджете Устьянского муниципального округа на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов», проводятся в дистанционной форме с использованием средств видео-конференц-связи.

Проект бюджетаУстьянского муниципального округа на 2023 год размещен на официальном сайте администрации 13 декабря 2022 года и опубликован в муниципальном вестнике «Устьяны» от 14 декабря № 30.

**Доходная часть** бюджета Устьянского муниципального округа 2023 год сформирована за счет **всех источников** в сумме 1 837 328 076,99рублей, на 2024 и 2025 годы – соответственно 1 718 366 170,20 рублей и 1 755 982 643,31 рублей.

**Налоговые и неналоговые доходы** бюджета округа спрогнозированы в объеме 447 196 424,0 рублей.

Преобладающую долю в доходах бюджета на 2023 год будут составлять налог на доходы физических лиц НДФЛ 318 134 000,0 рублей, котрый составит и – 71,1%; акцизы на нефтепродукты - 7,8 %; транспортный налог – 4,4 %, земельный налог – 2,9%, налог взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения 3,7%;

Их совокупная доля составляет 90,0 % всех налоговые и неналоговые доходов бюджета.

**Безвозмездные поступления** на 2023 годпредусмотрены в сумме 1 390 131 652,99 рублей (в том числе из федерального и областного бюджетов 1 381 051 811,38 рублей), на 2024 и 2025 годы – соответственно 1 240 137 787,56 рублей и 1 245 095 207,40 рублей.

В группу доходов по безвозмездным поступлениям включены межбюджетные трансферты из других бюджетов бюджетной системы РФ и прочие безвозмездные поступления. В основу данной группы доходов включены межбюджетные трансферты, распределенные в проекте областного закона «Об областном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»

Структура межбюджетных трансфертов на 2023 год сложилась следующим образом:

Дотации – 3,0% или 41 122 395,40 рублей, дотация предоставляется на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных округов, городских округов и муниципальных районов на 1 жителя исходя среднедушевых налоговых доходов.

Субвенции – 63,7% или 884 832 046,31 рублей. Запланировано 15 видов субвенций, самые значимые из которых:

* на реализацию общеобразовательных программ – 690 642 900,00 рублей;
* на предоставление компенсации расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам образовательных организаций в сельских населенных пунктах – 60 713 050,77 рублей;
* на выполнение государственных полномочий по предоставлению лицам, жилых помещений в многоквартирных домах, и признанных в установленном порядке аварийными и подлежащими сносу или реконструкции 66 550 640,0рублей.

Субсидии – 27,4% или 380 400 647,46 рублей. Наибольший объем средств запланирован на предоставление субсидии на софинансирование вопросов местного значения 301 839 877,8рублей

Иные межбюджетные трансферты 5,3% или 74 696 722,21 рублей, в том числе на реализацию мероприятий по социально-экономическому развитию муниципальных округов на 2023 год 73 120 000 рублей.

Прочие межбюджетные трансферты 0,6% или 9 079 841,61рублей на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей

Общие показатели доходного потенциала на 2023 год в целом, по каждому отдельному источнику проходили процедуру согласования с Министерством финансов Архангельской области.

**Муниципальный долг**

Параметры муниципального долг не планируется увеличивать, ожидаемый объем муниципального долга на 01.01.2024 года составит 60 000 000 руб., на 01.01.2025 года составит 60 000 000 руб., на01.01.2026 года составит 40 000 000 руб.

В 2023 – 2025 годах планируется продолжить практику привлечения краткосрочных бюджетных кредитов на пополнение остатков средств на счете бюджета в пределах финансового года, предоставляемых в соответствии со статьей 93.3 БК Российской Федерации. Общий объём привлечения и гашения в 2023 году составит 39 000 000,0 руб. (в 2024 году 39 000 000 руб., в 2025 году 40 000 000руб.) Это позволит обеспечить финансовую устойчивость и минимизировать расходы на обслуживание муниципального долга за счет более низкой процентной ставки.

Предельный объем долговых обязательств по предоставленным муниципальным гарантиям на 1 января 2024 года отсутствует, так как в 2023 году и в течение 2024 ­– 2025 годов предоставление муниципальных гарантий не планируется.

**Расходная часть бюджета МО «Устьянский район**» на 2023 год определена в сумме 1 876 394 190,06 руб., на 2024 и 2025 годы – соответственно 1 718 366 170,20 рублей и 1 755 982 643,31 рублей.

На отрицательную динамику объемов расходов по отдельным разделам в 2024 – 2025 годах по сравнению с 2023 годом повлияло:

- снижение объемов целевых межбюджетных трансфертов из областного бюджета или отсутствие их распределения по муниципальным образованиям Архангельской области в период формирования проекта бюджета Устьянского муниципального округа на 2023 – 2025 годы;

- необходимость формирования в плановом периоде условно утверждаемых расходов (не менее 2,5 и 5,0 процентов от общих расходов за исключением расходов за счет целевых безвозмездных поступлений в соответствующем финансовому году).

Расходная часть бюджета на 2023 сформирована с дефицитом 39 066 113,07 руб. (8,7% от общего объёма доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений или 0% от общего объёма доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений и снижения остатков средств на счетах по учету средств районного бюджета)

Проект бюджета на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годы в соответствии с Бюджетным кодексом РФ сформирован по программному принципу. В проекте бюджета Устьянского округа на 2023 - 2025 годы запланированы к реализации 23 муниципальных программ.

Объём программных расходов от общих расходов в проекте бюджета составляет на 2023 год 91,8%, прогноз на плановый период 2024 год и 2025 годы соответственно 90,5% и 89,3%.

Принято к реализации

12 муниципальных программ социальной направленности на их обеспечение направлено 1 454 473 053,98 руб.

7 муниципальных программ поддержки отраслей экономики, расходы составят 224 551 305,40 руб.

4 муниципальных программ общего характера на сумму 42 925 354,0руб.

В рамках муниципальной программы сформирован Дорожный фонд на 2023 год в объеме 54 617 518 руб. (прош. год. в консолидация 37 618 347 руб.) с ростом к уровню прошлого года на 45,2%, в том числе за счет транспортного налога с физических лиц зачисляемых на территории Устьянского района 19 794 498,0 руб.

Дорожный фонд на 2024 и 2025 года спрогнозирован учетом изменений ставок и нормативов распределения акцизов и определен соответственно в размере 57 310 873,0,0 руб. и 59 165 340,0руб.

Более 70,0% расходов бюджета на 2023 год приходится на отрасли социальной сферы: образование, социальная политика, культура и спорт.

Структура расходов в разрезе отраслей сложилась следующим образом:

- Образование 1 178 305 464,0 руб. или 62,80% всех расходов бюджета

- Культура и кинемаграфия 197 198 695,89руб. или 10,51% всех расходов бюджета

- Социальная политика 114 040 236,93 руб. или 6,08% всех расходов бюджета

- Физическая культура и спорт 550 000,0руб. или 0,02% всех расходов бюджета

- Общегосударственные вопросы 190 132 821,03руб. или 10,13% всех расходов бюджета

- Национальная экономика 79 299 618,0руб.или 4,23% всех расходов бюджета

- Национальная оборона 2 485 383,80руб. или 0,13% всех расходов бюджета

- Национальная безопасность и правоохранительная деятельность 6 330 580,0 руб. или 0,33% всех расходов бюджета

- Жилищно - коммунальное хозяйство 104 230 076,4 руб. или 5,56% всех расходов бюджета

- Охрана окружающей среды 3 735 314,0 руб. или 0,20% всех расходов бюджета

- Обслуживание государственного и муниципального долга 86 000,0руб. или

0,01% всех расходов бюджета.

Формирование объема и структуры расходов районного бюджета осуществлялось исходя из следующих общих подходов:

учтена потребность средств на оплату труда с начислениями для работников бюджетной сферы согласно указам Президента Российской Федерации,

иных работников муниципальных учреждений с учетом индексации на 5,5 процента с 1 октября 2023года, на плановый период 2024 -2025 годов с учетом индексации с 1 октября 2024года на 4 процента и с 1 октября 2025года на 4,0процента.

определена потребность средств на оплату труда с учетом повышения минимального размера оплаты труда с 1 января 2023 года до 15 279,0руб. в месяц (с ростом на 5,5 процента с 1 октября 2023года)

расходы на оплату коммунальных услуг на 2023 год просчитаны исходя из начисленных расходов за 2021 год с учетом среднегодового роста тарифа на 4,8 процента к 2021 году, 16,1 процента к 2022 году. На плановый период расходы проиндексированы на 2024 год на 4,0 процента и на 2025 год на 4,0 процента;

объем бюджетных ассигнований на уплату налогов (налог на имущество, транспортный налог, земельный налог и налог на экологию) определен из расчетной потребности предоставленной главными распорядителями средств.

объем бюджетных ассигнований на обеспечение мер социальной поддержки отдельных категорий граждан на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов определен исходя из прогнозируемого количества получателей мер социальной поддержки.

В рамках муниципальных заданий и за счет иных субсидий обеспечена потребность на содержание и функционирование бюджетных учреждений на основе аналогичных показателей текущего года с учетом изменений сетевых показателей, штатов и контингентов.

В рамках, запланированных в проекте бюджета лимитов, определены приоритеты по обеспечению и участию в софинансировании национальных проектов, модернизации образовательных учреждений, по ремонту и укреплению материально – технической базы муниципальных учреждений, а так же на реализацию мер по обсечению безопасности граждан и антитеррористической защищенности объектов муниципальных организаций.

Предусмотрены бюджетные ассигнования на дальнейшее совершенствование и укрепление системы профилактики безнадзорности и правонарушений среди несовершеннолетних

Определена поддержка на обеспечение правопорядка и повышения уровня безопасности граждан на территории Устьянского района.

Выдержаны условия по софинансированию мероприятий предусмотренных в рамках государственных программ

- на поддержку социально - ориентированных некоммерческих организаций и развитие территориального общественного самоуправления

- на мероприятия по созданию условий для обеспечения поселений и жителей услугами торговли,

- на мероприятия по улучшению жилищных условий граждан, проживающих в сельской местности и обеспечение жильем молодых специалистов на селе, а так же на предоставление социальных выплат молодым семьям за счет прочих безвозмездных поступлений.

Из расчетной потребности запланированы бюджетные ассигнования на мероприятие по организации регулярных перевозок пассажиров, в целях обеспечения доступности населения.

Предусмотрены расходы в области жилищно – коммунального хозяйства, связанных с ремонтом жилфонда и коммунального хозяйства, по переселению граждан из авариного жилого фонда, на уплату взносов в Фонд капитального ремонта, благоустройство территорий городских и сельских населенных пунктов.

В рамках мероприятий по охране окружающей среды предусмотрены расходы по установке контейнерных площадок и содержание площадок временного накопления твердых коммунальных отходов на территории округа.

Из расчетной потребности запланированы бюджетные ассигнования на подготовку землеустроительной документации на земельные участки, организацию учета муниципального имущества, предусмотрены лимиты на мероприятие по комплексу мер направленных на борьбу борщевиком.

Предусмотрены расходы, связанные с предупреждением и ликвидацией последствий чрезвычайных ситуаций и стихийных бедствий и на обеспечение первичных мер безопасности, на стимулирование развития субъектов малого и среднего предпринимательства (в части проведение конференций, семинаров, тренингов, круглых столов, консультирование самозанятых граждан).

Расходы на исполнение обязательств по обслуживанию муниципального долга Устьянского муниципального округа составят на 2023 год 86 000,0руб., на 2024 и 2025 годы по 86 000,0руб.

Замечаний и предложений по проекту решения «О бюджете Устьянского муниципального округа на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» не поступало.

Контрольно - счетной комиссией Устьянского муниципального района в соответствии с частью 2 статьи 15 Бюджетного кодекса Российской Федерации проведена внешняя проверка достоверности и обоснованности показателей формирования проекта решения о бюджете на очередной финансовый год и плановый период.

Председательствующий С.А.Котлов

Секретарь Н.А.Засухина