**Информация о результатах публичных слушаний**

**по проекту решения Собрания депутатов Карталинского муниципального района**

**«Об исполнении бюджета Карталинского муниципального района за 2021 год»**

Публичные слушания назначены решением Собрания депутатов Карталинского муниципального района от 31.03.2021 года № 265-Н «О назначении и проведении публичных слушаний по проекту решения Собрания депутатов Карталинского муниципального района «Об исполнении бюджета Карталинского муниципального района за 2021 год». Проект решения Собрания депутатов Карталинского муниципального района «Об исполнении бюджета Карталинского муниципального района за 2021 год» опубликован в газете «Карталинская новь» от 09.04.2022 года № 13 и размещен в официальном сетевом издании администрации Карталинского муниципального района в сети Интернет (<http://www.kartalyraion.ru>).

Дата, время и место проведения публичных слушаний: 28.04.2022 г. в 10.30 ч., администрация Карталинского муниципального района (г. Карталы, ул. Ленина, д. 1, зал заседаний).

Участники публичных слушаний, рассмотрев проект решения Собрания депутатов Карталинского муниципального района «Об исполнении бюджета Карталинского муниципального района за 2021 год», отметили следующее:

Бюджет Карталинского муниципального района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов утвержден решением Собрания депутатов от24.12.2020 № 37 «О бюджете Карталинского муниципального района на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (далее –Решение №37).

Первоначально бюджет Карталинского муниципального района на 2021 год утвержден по расходам в сумме 1742524,8 тыс.рублей, по доходам в сумме 1742524,8 тыс. рублей (в том числе безвозмездные поступления 1307123,8тыс.рублей). Бюджет принят бездефицитным. В приложениях 4-7 к Решению №37 утверждены функциональная и ведомственная классификации расходов бюджета на 2021год. Распределение бюджетных ассигнований предусмотрено по 9 главным распорядителям бюджетных средств.

В течение 2021 года в Решение №37 внесено 13 изменений: решениями Собрания депутатов КМР от 28.01.2021 № 61, от 03.03.2021 № 81, от 25.03.2021 №94, от 29.04.2021 № 113, от 27.05.2021 №126, от 24.06.2021 № 138, от 15.07.2021 №151, от 26.08.2021 № 154, от 23.09.2021 №168, от  28.10.2021 №183, от 25.11.2021 №195, от 09.12.2021 № 214, от 23.12.2021 №221. Внесенные в течение 2021года изменения в бюджетные назначения были обусловлены в основном необходимостью отражения в доходных и расходных частях районного бюджета средств полученных из других бюджетов, уточнения поступлений в отчетном году собственных доходов, а также распределения остатков средств на счете бюджета на 01.01.2021. Указанные решения Собрания депутатов о внесении изменений в Решение №37 опубликованы в соответствии с требованиями статьи 36 БК РФ.

В результате внесенных изменений бюджетных назначений на 2021год:

- прогнозируемый объем доходов увеличился на 247400,96 тыс. рублей или на 14,2 процента и утвержден в сумме 1989925,76 тыс. рублей, в том числе безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации– 1546757,64 тыс. рублей (увеличение на 239633,84 тыс. рублей или на 18,3 процента от первоначального объема);

- объем расходов увеличился на 311127,74 тыс. рублей или на 17,8 процента и утвержден в сумме 2053652,54 тыс. рублей);

- дефицит бюджета утвержден в сумме 63726,78 тыс. рублей.

Согласно требованиями пункта 3 статьи 92.1 БК РФ для муниципального образования, в отношении которого осуществляются меры, предусмотренные пунктом 4 статьи 136 БК РФ, дефицит бюджета не должен превышать 5 процентов утвержденного общего годового объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений. Предельный объем дефицита может превысить установленные ограничения в пределах суммы снижения остатков средств на счетах местного бюджета.

Источником внутреннего финансирования дефицита бюджета

(63726,78 тыс. рублей) определены изменения остатков средств на счетах по учету средств бюджета, остаток собственных средств на едином счете местного бюджета на 01.01.2021 составлял 63747,2тыс.рублей.

По состоянию на 01.01.2021 Финансовым управлением КМР составлена и утверждена сводная бюджетная роспись на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов: размер бюджетных ассигнований (1742524,8 тыс.рублей) соответствует Решению №37. С учетом внесенных изменений в сводную бюджетную роспись (на 31.12.2021) бюджетные ассигнования на 2021 год составили 2038059,26тыс.рублей, лимиты бюджетных обязательств на 31.12.2021 доведены в сумме 2029327,98тыс.рублей. Сводная бюджетная роспись уменьшена на сумму 15593,28тыс.рублей в соответствии с областными уведомлениями, распоряжениями Правительства Челябинской области, что соответствует пункту 3 статьи 32 Положения о бюджетном процессе.

Кассовый план по расходам на 31.12.2021 составлен в объеме утвержденных ассигнований (2053652,54 тыс.рублей) и соответствует Решению №37 (в редакции от 23.12.2021 № 221).

Согласно Балансу (ф.0503120) остаток средств на едином счете местного бюджета на 01.01.2022года составил 175890,5тыс.рублей.

**Доходы бюджета**

Исполнение бюджетных назначений по доходам бюджета составило 1971250,2тыс.рублей или 99,1 процентов от утвержденных назначений (1989925,8тыс.рублей).

Выполнение плановых показателей доходов бюджета района в 2021году, их структура и анализ исполнения представлены в таблице 1.

Таблица 1 (тыс. рублей)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Наименование дохода** | **назначено** | **исполнено** |
| **всего** | **Исполнение (в процентах)** | **удельный вес в общих доходах (в процентах)** |
| **Всего доходов** | **1989925,8** | **1971250,2** | **99,1** | **100,0** |
| ***Налоговые и неналоговые доходы, в том числе:*** |  ***442036,3*** |  ***469261,7*** | ***106,2*** | ***23,8*** |
| *Налоговые доходы* |  402491,6 |  426098,8 | *105,9* | *21,6* |
| *Неналоговые доходы* |  39544,7 |  43162,9 | *109,1* | *2,2* |
| ***Безвозмездные поступления*** | ***1547889,5*** | ***1501988,5\**** | ***97,0*** | **76,2** |

\*с учетом возврата остатков

Общий объем доходов бюджета в 2021 году по отношению к предыдущему году (1770044,4тыс.рублей) увеличился на 11,4процента (на 201205,8тыс.рублей), в том числе:

- поступление налоговых доходов увеличилось на 8,9процентов (на 34877,1тыс.рублей);

- поступление неналоговых доходов увеличилось на 10,2процента (на 4005,9тыс.рублей);

- безвозмездные поступления увеличились на 12,1 процентов (на 162322,8 тыс.рублей).

***Налоговые доходы***

Поступление налоговых доходов в 2021году составило 426098,8тыс.рублей или 105,8процентов от плановых (прогнозных) показателей (402491,6тыс.рублей).

Исполнение налоговых доходов районного бюджета за 2021год представлено в таблице 3.

Таблица 3(тыс.рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименованиепоказателя  | назначено | исполнено | Процентисполнения | Отклонение(+,-) | Доля исполнения в общих налоговых и неналоговых доходах в % | Доля исполнения в общих доходах в % |
| Налог на доходы физических лиц | 340979,7 | 359148,3 | 105,3 | 18168,6 | 76,5 | 18,2 |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 18099,8 | 18447,8 | 101,9 | 348,0 | 3,9 | 0,9 |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 25990,1 | 28155,1 | 108,3 | 2165,0 | 6,0 | 1,4 |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 1480,0 | 2014,4 | 136,1 | 534,4 | 0,4 | 0,1 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 2467,0 | 3150,4 | 127,7 | 683,4 | 0,7 | 0,2 |
| Налог на добычу полезных ископаемых | 7615,0 | 9223,7 | 121,1 | 1608,7 | 2,0 | 0,5 |
| Государственная пошлина | 5860,0 | 5959,1 | 101,7 | 99,1 | 1,3 | 0,3 |
| **Итого налоговых доходов** | **402491,6** | **426098,8** | **105,8** | **23607,2** |  |  |

Основной объем налоговых доходов бюджета (84,3 процента налоговых поступлений) сформирован за счет НДФЛ в сумме 359148,3тыс. рублей, исполнен на 105,3 процента от утвержденных бюджетных назначений. В 2021году поступилоналога на доходы физических лиц на 21014,1тыс.рублей или на 6,2 процента больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года, что объясняется ростом фонда оплаты труда и ростом дополнительного норматива на 1,28 процентов. Дополнительный норматив отчислений от налога на доходы физических лиц в бюджет Карталинского муниципального района, заменяющий дотацию на выравнивание бюджетной обеспеченности в 2021году составил 54,62процента (2020году – 53,34 процента).

*В сравнении с 2020годом наблюдается рост поступлений:*

- акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации на 43,8 процента (на 5620,4тыс.рублей), что связано с ростом реализуемой продукции и дифференцированного норматива отчислений в местный бюджет от акцизов на нефтепродукты на 0,046процентов;

-налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения на 55,7процента (на 10076,8тыс.рублей) в связи с ростом налогооблагаемой базы, авансовых платежей за 1-3кварталы 2021года, а также переходом плательщиков с единого налога на вмененный доход;

- налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения на 1911,6процентов (2985,6тыс.рублей) в связи с увеличением количества выданных патентов;

- налога на добычу полезных ископаемых на 35,1процентов (2395,6 тыс. рублей) в связи с уплатой налога по уточнённым расчётам за 2017-2019 г. г. по ООО «Строительный камень», а также ростом суммы исчисленного налога по АО «Новокаолиновый ГОК» (с 01.01.2021 года установлен рентный коэффициент равный 3,5), ООО «Елена», АО «Феникс».

*В сравнении с 2020годом сократились поступления:*

- единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности на 70,7процентов (на 4850,5тыс.рублей);

- государственной пошлины на 28,4 процентов (на 2365,0 тыс. рублей) в связи с тем, что в 2021 году отменено поступление в бюджет района госпошлины через многофункциональный центр.

Поданным Информационного массива Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №19 по Челябинской области на 01.01.2022года недоимка по налоговым платежам в бюджет Карталинского муниципального района составила 5302,6тыс.рублей:

**-** по налогу на доходы физических лиц в местный бюджет – 4516,3тыс.рублей (на 01.01.2021года -5199,1тыс.рублей);

- по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения-488,4тыс.рублей (на 01.01.2021-547,6тыс.рублей);

- по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения- 63,3тыс.рублей (на 01.01.2021-15,1тыс.рублей);

- прочие налоги и сборы – 234,6 тыс.рублей.

Снижение суммы недоимки по сравнению с 01.01.2021 составило 14процентов (на 868,6тыс.рублей).

В соответствии с произведенным на основании Порядка мониторинга резервов налоговых и неналоговых доходов местных бюджетов (утв. приказом Министерства финансов Челябинской области от 03.03.2017 № 01/5-47/1) расчетом, *резерв доходов района в 2022 году в связи с наличием недоимки по налоговым доходам составит 1590,7 тыс. рублей.*

***Неналоговые доходы***

Поступление неналоговых доходов районного бюджета за 2021 год составило 43162,9тыс. рублей или 109,1процентов плановых (прогнозных) показателей (39544,7тыс.рублей). В сравнении с 2020годом (39157,0тыс.рублей) поступления неналоговых доходов в район увеличились на 10,2процента (на 4005,9тыс.рублей). Информация об исполнении неналоговых доходов районного бюджета за 2021год и анализ поступлений в сравнении с аналогичными показателями 2020года представлены в таблице 5.

Таблица 5 (тыс.рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование неналоговых доходов** | **2020год** | **2021год** | **Исполнение в 2021 к 2020 году** **(в %)****7=5:3** |
|  | **Исполнено за 2020год** | **Утверждено на****2021год** | **Исполнено за 2021 год** | **Исполнено****к утвержденному плану (в %)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
| **1.** | **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** | 6618,2 | 5480,0 | 7170,7 | 130,9 | 108,3 |
| **2.** | **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)** | 26,1 | 33,0 | 42,3 | 128,2 | 162,1 |
| **3.** | **Доходы от сдачи в аренду муниципального имущества, находящегося в оперативном управлении** | 69,8 | 64,0 | 64,4 | 100,6 | 92,3 |
| **4.** | **Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего муниципальную казну (за исключением земельных участков)** | 4009,7 | 3270,0 | 3325,0 | 101,7 | 82,9 |
| **5** | **Платежи от государственных и муниципальных унитарных предприятий** |  | 0,0 | 0,0 | - | - |
| **6.** | **Плата за негативное воздействие на окружающую среду** | 557,8 | 387,7 | 399,7 | 103,1 | 71,6 |
| **7.** | **Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства** | 22917,3 | 24900,0 | 26397,9 | 106,0 | 115,2 |
| **8.** | **Доходы от продажи материальных и нематериальных активов** | 2155,4 | 4423,0 | 4583,7 | - | 212,7 |
| **9.** | **Штрафы, санкции, возмещение ущерба** | 2802,2 | 987,0 | 1171,6 | - | 41,8 |
| **10.** | **Прочие неналоговые доходы** | -0,6 |  | 7,6 | - | - |
| **Итого** | **39157,0** | **39544,7** | **43162,9** | **109,1** | **110,2** |

В сравнении с фактическим исполнением за 2020год наблюдается:

\* *рост поступлений*

**-** 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 на 8,3процентов (на 552,5тыс.рублей);

- 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) на 62,1процентов (на 16,2тыс.рублей);

- от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства на 15,2 процентов (на 3480,6 тыс. рублей);

- от продажи материальных и нематериальных активов на 12,7процентов (на 2428,3тыс.рублей), в том числе: от реализации имущества на 2287,5тыс.рублей, от продажи земельных участков на 140,8тыс.рублей.

В отчётном году реализовано имущество Карталинского муниципального района на сумму 2722,9 тыс. рублей, в том числе:

- внесена сумма 274,3 тыс. рублей за выкуп нежилого подвального помещения, по адресу: г. Карталы, улица Славы, 2;

- внесена сумма 609,9 тыс. рублей за выкуп нежилого здания по адресу: г. Карталы, переулок Нефтебазный,17;

- реализовано нежилое здание по адресу: г. Карталы, переулок Нефтебазный, 1 на сумму 1717,0 тыс. рублей;

прочая реализация – 121,7 тыс. рублей.

***\*****снижение* *поступлений*

- от сдачи в аренду муниципального имущества, находящегося в оперативном управлении на 7,7процентов (5,4тыс.рублей);

-от сдачи в аренду имущества, составляющего муниципальную казну (за исключением земельных участков) на 17,1процент (684,7тыс.рублей);

- платы за негативное воздействие на окружающую среду на 28,4процента (158,1тыс.рублей);

- отштрафов, санкций, возмещение ущерба на 58,2процентов (на 1630,6тыс.рублей).

Согласно Сведениям о доходах бюджета от перечисления части прибыли (дивидентов) государственных (муниципальных) унитарных предприятий, иных организаций с государственным участием в капитале (ф.0503174), задолженность муниципальных унитарных предприятий по перечислению части прибыли в бюджет района составила на 01.01.2021года- 2075,2тыс.рублей. Поступления от перечисления части чистой прибыли муниципальных унитарных предприятий в 2021году отсутствуют.

Согласно отчетности главного администратора доходов - Управления по имущественной и земельной политике Карталинского муниципального района сумма просроченной задолженности в местный бюджет на 01.01.2022года составила 14905,3тыс.рублей (на 01.01.2021года- 15021,3тыс.рублей), в том числе:

- по доходам от арендной платы за земельные участки 8186,7тыс.рублей (снижение в сравнении с 01.01.2021 на 9,3процентов);

- по доходам от сдачи в аренду имущества муниципального района – 4643,4тыс.рублей (рост в сравнении с 01.01.2021 на 18,5процентов);

- задолженность муниципальных унитарных предприятий по перечислению части прибыли составила - 2075,2тыс.рублей (на уровне предшествующего года);

*Вышеперечисленная задолженность в бюджет по неналоговым доходам в размере 50процентов, что составляет 7459,2тыс.рублей, является резервом пополнения районного бюджета в 2022году.*

В 2021году общий объем безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ в бюджет района составил 1507272,3 тыс. рублей или 97,0процентов утвержденных бюджетных назначений (1546757,7тыс.рублей).

В сравнении с 2020годом (1338149,7тыс.рублей) наблюдается рост безвозмездных поступлений на 12,6 процентов (на 169122,6тыс.рублей). в 2021 году поступили:

- дотации в сумме 383208,9 тыс. рублей с ростом к 2020 году на 89502,1 тыс. рублей или на 30,5 процентов (293706,8 тыс. рублей - 2020 г.)

- субсидии 201026,6 тыс. рублей, что выше уровня прошлого года на 19,7 процентов или на 33132,1 тыс. рублей (167894,5 тыс. рублей - 2020 г.)

- субвенции в сумме 789877,5 тыс. рублей выше уровня аналогичного периода прошлого года на 33364,4 тыс. рублей или на 4,4 процентов (756513,1 тыс. рублей - 2020 г.)

- иные межбюджетные трансферты 133159,3 тыс. рублей с ростом к 2020 году на 13124,0 тыс. рублей или на 10,9 % (120035,3 тыс. рублей - 2020 г.)

За 2021год произведен возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в сумме 7251,7тыс.рублей.

**Расходы бюджета**

В 2021году районный бюджет по расходам исполнен в объеме 1865171,9 тыс. рублей или 91,5 процента плановых показателей.

Утвержденные бюджетные назначения не освоены в общей сумме 172887,4 тыс. рублей. Пунктом 11 Решения №37 установлена приоритетность расходов при доведении лимитов бюджетных обязательств и финансировании расходов в 2021году.

Муниципальные гарантии в 2021 году не предоставлялись.

Муниципальные заимствования в 2021году не производились.

Муниципальный долг на 01.01.2021года составлял 0,0тыс.рублей, на 31.12.2021года - 0,0тыс.рублей.

В 2021году наложенных взысканий за нарушение бюджетного законодательства не было.

Исполнение расходов в 2021году осуществлялось по 11 разделам классификации расходов бюджетов (таблица 7).

 Таблица 7 (тыс.рублей)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **код** | **Наименование показателя** | **Назначено**  | **Исполнено** | **Процент исполнения гр.4/гр.3** | **Доля исполнения в общих расходах, %** |
| 2 | 1 | 3 | 4 | 5 | 7 |
| **0100** | ***Общегосударственные вопросы*** | 135 524,8 | 128 413,5 | 94,8 | 6,9 |
| **0200** | ***Национальная оборона*** | 1 359,6 | 1 359,6 | 100,0 | 0,1 |
| **0300** | ***Национальная безопасность и правоохранительная деятельность*** | 15 626,2 | 15 308,9 | 98,0 | 0,8 |
| **0400** | ***Национальная экономика*** | 130 777,8 | 121 688,5 | 93,0 | 6,5 |
| **0500** | ***Жилищно-коммунальное хозяйство*** | 228 772,5 | 118 845,4 | 51,9 | 6,4 |
| **0700** | ***Образование*** | 847 538,1 | 809 038,8 | 95,5 | 43,4 |
| **0800** | ***Культура , кинематография*** | 79 837,8 | 79 258,9 | 99,3 | 4,2 |
| **0900** | ***Здравоохранение*** | 42 045,7 | 42 045,7 | 100,0 | 2,3 |
| **1000** | ***Социальная политика*** | 377 138,2 | 371 582,9 | 98,5 | 19,9 |
| **1100** | ***Физическая культура и спорт*** | 62 421,5 | 61 851,1 | 99,1 | 3,3 |
| **1400** | ***Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы РФ***  | 117 017,1 | 115 778,6 | 98,9 | 6,2 |
|  | **ВСЕГО РАСХОДОВ** | **2 038 059,3** | **1 865 171,9** | **91,5** | **100,0** |

Общий объем исполненных расходов бюджета в 2021году в сравнении с предыдущим отчетным периодом (1731945,3 тыс. рублей) увеличился на 7,7 процентов.

Социально-ориентируемые расходы составляют в структуре расходов – 73,1процентов или 1363777,4тыс.рублей (в 2020году -76,8процентов или 1330188,4тыс.рублей).

На территории района в 2021году планировались и фактически исполнялись мероприятия по 40 муниципальным программам (в 2020году-по 43муниципальным программам). В соответствии с муниципальными программами осуществляется 93,2 процентов или 1738395,2тыс.рублей (в 2020году -93,4процентов или 1618529,7тыс.рублей).

Исполнение по муниципальным программам составило от 3,6процента (МП «Организация мероприятий межпоселенческого характера на территории поселений, в том числе ликвидация несанкционированного размещения твердых коммунальных отходов на 2018год и 2019-2023годы» до 100процентов (13программ, что составляет 32процента от общего количества).

Исполнение в разрезе муниципальных программ в приложении №1.

Сводная информация об оценке эффективности муниципальных программ размещается на сайте администрации Карталинского муниципального района (<https://www.kartalyraion.ru/about/info/documents/biznes/28210/?sphrase_id=35853>)

Исполнение расходов в 2021 году по ведомственной структуре приведено в таблице 8.

 Таблица 8 (тыс.рублей)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | тыс. руб. |
| **№** | **Наименование** | **Назначено**  | **Исполнено** | **% исполнения** | **Доля исполнения в общих расходах, %** |
| ***1*** | ***Администрация Карталинского муниципального района*** | 113 661,1 | 111 301,2 | 97,9 | 6,0 |
| ***2*** | ***Контрольно-счетная палата Карталинского муниципального района*** | 5 197,9 | 5 145,2 | 99,0 | 0,3 |
| ***3*** | ***Собрание депутатов Карталинского муниципального района*** | 5 186,1 | 5 186,1 | 100,0 | 0,3 |
| ***4*** | ***Управление образования Карталинского муниципального района*** | 836 739,6 | 798 528,3 | 95,4 | 42,8 |
| ***5*** | ***Управление по делам культуры и спорта Карталинского муниципального района*** | 171 979,8 | 170 774,9 | 99,3 | 9,2 |
| ***6*** | ***Управление по имущественной и земельной политике Карталинского муниципального района*** | 65 632,3 | 62 520,4 | 95,3 | 3,3 |
| ***7*** | ***Управление социальной защиты населения Карталинского муниципального района Челябинской области*** | 324 320,1 | 323 364,8 | 99,7 | 17,3 |
| ***8*** | ***Управление строительства, инфраструктуры и жилищно-коммунального хозяйства Карталинского муниципального района*** | 368 838,2 | 250 813,9 | 68,0 | 13,4 |
| ***9*** | ***Финансовое управление Карталинского муниципального района*** | 146 504,2 | 137 537,1 | 93,9 | 7,4 |
|  | **Итого:** | **2 038 059,3** | **1 865 171,9** | **91,5** | **100,0** |

Главными распорядителями бюджетных средств района годовые бюджетные назначения исполнены от 68,0процентов (Управление строительства, инфраструктуры и жилищно-коммунального хозяйства Карталинского муниципального района) до 100процентов (Собрание депутатов Карталинского муниципального района).

Расходы на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда в учреждениях Карталинского муниципального района, включая выплаты в рамках муниципальных программ, составили 687671,0 тыс. рублей или 36,9процента от общих расходов бюджета. По сравнению с прошлым годом в абсолютном выражении увеличение произошло на 39687,3 тыс. рублей (на 6,1процента), а доля в общих расходах бюджета уменьшилась на 0,5 процента.

На оплату коммунальных услуг в отчетном периоде направлено 73641,2тыс.рублей или 3,9процента от всех расходов. В сравнении с соответствующим периодом прошлого года снижение составило 0,9процента (в 2020году-74341,4тыс.рублей).

***Дебиторская задолженность на 01.01.2022года составила 807968,0тыс.рублей (в том числе просроченная 25708,6тыс.рублей).***В сравнении с задолженностью на 01.01.2021 (848079,5тыс.рублей) дебиторская задолженность снизилась на 4,7процентов (40111,5тыс.рублей). Просроченная задолженность увеличилась на 69,1процентов (на 10508,7тыс.рублей).

1. В структуре дебиторской задолженности на 01.01.2022 наибольший удельный вес приходится на «Расчеты по доходам» 97,3процента ( 786346,5тыс.рублей),

2) дебиторская задолженность по «Расчетам по выданным авансам» согласно заключенным договорам (контрактам) составила 6473,6тыс.рублей, увеличилась по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 10,0процентов (на 01.01.2021-5875,9тыс.рублей).

***Кредиторская задолженность на 01.01.2022 составила 33437,7тыс.рублей (на 01.01.2021-8876,5тыс.рублей)*,** в том числе:

1. расчеты по доходам - 1094,1тыс.рублей,
2. задолженность, образованная в полном объеме по расчетам с плательщиками по суммам переплат неустоек по договорам аренды имущества и земельных участков - 102,8тыс.рублей.
3. задолженность по принятым обязательствам согласно контрактам (договорам) – 3528,5тыс.рублей,

***Использование резервного фонда администрации.***

Решением Собрания депутатов КМР от 24.12.2020года № 37 резервный фонд администрации Карталинского муниципального района утвержден в размере 2500,0тыс.рублей. С учетом изменений в течение года размера резервного фонда (в том числе поступлений из областного бюджета) составил 14752,2тыс.рублей, что составляет 0,7процентов от утвержденных ассигнований по расходам бюджета и не превышает показатель, установленный статьей 81 БК РФ (не более 3процентов общего объема расходов бюджета). В соответствии с распоряжениями администрации Карталинского муниципального района от 18.03.2021 №154-р, от 31.03.2021 №216-р, от 20.07.2021 №500-р, от 27.07.2021 №508-р, от 18.08.2021 №571-р, от 03.09.2021 №598-р, от 13.10.2021 №679-р, от 23.11.2021 №731-р, от 30.12.2021 №881-р, выделено главным распорядителям бюджетных средств 11669,2 тыс.рублей, израсходовано 11522,2тыс.рублей, в том числе:

1. - на ликвидацию последствий чрезвычайной ситуации 23.02.2021-24.02.2021;
2. - обеспечение непрерывности технологического процесса эксплуатации комплекса объектов водоснабжения и водоотведения города Карталы;
3. - проведение первоочередных мероприятий по ликвидации последствий пожара 17.06.2021 в доме №1 по улице 2-й Стройучасток;
4. - возмещение затрат по ликвидации последствий чрезвычайной ситуации, связанной с крупным лесным пожаром на территории Джабыкского лесничества.
5. Из выделенных средств неиспользованный остаток средств резервного фонда на 01.01.2022 года составил 147,0 тыс. рублей.
6. Нераспределенные средства резервного фонда составили на 01.01.2022года- 3083,0тыс.рублей.

*Мотивированное обоснование принятия решения:*

Годовой отчет об исполнении бюджета до его рассмотрения в представительном органе подлежит внешней проверке, которая включает внешнюю проверку бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств (ГАБС) и подготовку заключения на годовой отчет об исполнении бюджета. Руководствуясь статьей 264.4 Бюджетного кодекса РФ, статьей 8 Положения о Контрольно-счетной палате Карталинского муниципального района, статьей 46 Положения «О бюджетном процессе в Карталинском муниципальном районе» Контрольно-счетной палатой проведена внешняя проверка бюджетной отчетности 9 Главных администраторов бюджетных средств района за 2021год.

Бюджетная отчетность ГАБС за 2021год представлена для проверки в установленные сроки (не позднее 10 марта текущего финансового года), что соответствует требованиям статьи 264.1 Бюджетного кодекса РФ, статьи 46 Положения «О бюджетном процессе в Карталинском муниципальном районе».

По результатам проверки установлено:

1) неэффективное расходование бюджетных средств по 5 ГАБС на сумму 460,6тыс.рублей (на 01.01.2021 -2002,0тыс.рублей)- уплата штрафных санкций за несвоевременное перечисление налогов, административных штрафов; излишняя сумма уплаченного налога; возмещение судебных расходов и издержек по исполнительным листам;

2) принятие бюджетных обязательств сверх утвержденных лимитов в размере 4000,0тыс.рублей по 1 ГАБС;

3) дебиторская и кредиторская задолженности ГАБС не в полном объеме подтверждены актами сверок;

4) ведение бухгалтерского учета с нарушением установленных требований установлено на общую сумму 5622,3тыс.рублей.

Отчет об исполнении районного бюджета за 2021год сформирован Финансовым управлением на основании бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств района в соответствии с Приказом Минфина РФ от 28.12.2010года №191н «Об утверждении Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации».

Внешняя проверка годового отчета об исполнении районного бюджета за 2021год подтверждает его достоверность.

Отчет об исполнении бюджета Карталинского муниципального района за 2020 год и иные документы представлены в КСП в объеме и в сроки, соответствующие требованиям статей 264.1, 264.4 БК РФ и статей 44, 46, 47 Положения о бюджетном процессе.

Проект решения «Об исполнении бюджета Карталинского муниципального района за 2020 год» соответствует положениям статьи 264.6 Бюджетного Кодекса РФ.

С целью реализации основных направлений бюджетной и налоговой политики участники публичных слушаний рекомендуют:

*Собранию депутатов Карталинского муниципального района:*

1. Рассмотреть проект решения Собрания депутатов Карталинского муниципального района «Об исполнении бюджета Карталинского муниципального района за 2021 год» и утвердить отчет об исполнении бюджета Карталинского муниципального района за 2021 год.

*Главе Карталинского муниципального района:*

1. Продолжить работу в рамках деятельности рабочей группы, созданной постановлением администрации Карталинского муниципального района от 22.01.2021года №19 по обеспечению полноты и своевременности поступлений налогов, сборов в районный бюджет, по сокращению задолженности организаций по налогам и сборам в районный бюджет;

2. Оказывать содействие в размещении социальной рекламы, направленной на повышение налоговой культуры и налоговой грамотности населения Карталинского муниципального района.

*Главным администраторам доходов районного бюджета:*

1.Учесть имеющиеся резервы по увеличению налоговых и неналоговых доходов, связанных с более эффективным управлением муниципальным имуществом и своевременной работой по взысканию существующей задолженности.

*Главным распорядителям бюджетных средств:*

1. Не допускать

1) образования просроченной дебиторской и кредиторской задолженности по принятым обязательствам;

2) принятия бюджетных обязательств в размерах, превышающих утвержденные лимиты бюджетных обязательств.

2. Исключить факты неэффективного использования бюджетных средств;

3. Обеспечить:

1) полное освоение средств по федеральным, региональным, муниципальным программам;

2) контроль за выполнением показателей муниципальных заданий подведомственными учреждениями;

3) качество предоставляемой бюджетной отчетности и ее формирование в строгом соответствии с требованиями Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденной приказом Минфина России от 28 декабря 2010года №191н;

4. Принять меры:

1) по оперативному устранению выявленных Контрольно-счетной палатой нарушений и недопущению их впредь;

2) по взысканию дебиторской задолженности, в том числе - комплекс мер, направленных на досудебное урегулирование задолженности.

Председатель оргкомитета \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Е.Н. Слинкин

Секретарь оргкомитета \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ М. Ф. Бакатнюк

Исполнение муниципальных программ в 2021 году

Приложение №1

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование муниципальной программы | Назначено | Исполнено | % исполнения |
| 2 | Муниципальная программа "Модернизация первичного звена Муниципального учреждения здравоохранения "Карталинская городская больница"" | 28 763,0 | 28 763,0 | 100,0 |
| 3 | Муниципальная программа "Развитие дошкольного образования в Карталинском муниципальном районе на 2019-2023 годы" | 263 188,6 | 251 821,4 | 95,7 |
| 4 | Муниципальная программа "Развитие образования в Карталинском муниципальном районе на 2019-2023 годы" | 504 438,7 | 487 063,0 | 96,6 |
| 5 | Муниципальная программа "Развитие муниципальной службы в Карталинском муниципальном районе на 2019-2021 годы" | 100,0 | 84,2 | 84,2 |
| 6 | Муниципальная программа "Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства на территории Карталинского муниципального района на 2019-2021 годы" | 100,0 | 99,5 | 99,5 |
| 7 | Муниципальная программа "Формирование и развитие молодежной политики в Карталинском муниципальном районе на 2021-2023 годы" | 314,0 | 314,0 | 100,0 |
| 8 | Муниципальная программа "Профилактика экстремизма и гармонизация межнациональных отношений на территории Карталинского муниципального района на период 2020-2022 годы" | 65,0 | 65,0 | 100,0 |
| 9 | Муниципальная программа "Развитие социальной защиты населения в Карталинском муниципальном районе" на 2020-2023 годы | 340 372,0 | 339 604,1 | 99,8 |
| 10 | Муниципальная программа "Комплексная безопасность учреждений культуры и спорта Карталинского муниципального района на 2020-2022 годы" | 814,3 | 810,5 | 99,5 |
| 11 | Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта в Карталинском муниципальном районе на 2020-2023 годы" | 60 436,0 | 59 965,7 | 99,2 |
| 12 | Муниципальная программа "Сохранение и развитие культурно-досуговой сферы на территории Карталинского муниципального района на 2020-2022 годы" | 200,0 | 200,0 | 100,0 |
| 13 | Муниципальная программа "Развитие информационного общества, использование информационных и коммуникационных технологий в Карталинском муниципальном районе на 2020-2030 годы" | 175,0 | 108,8 | 62,2 |
| 14 | Муниципальная программа "Управление муниципальным имуществом Карталинского муниципального района, оформление права собственности на движимое и недвижимое имущество Карталинским муниципальным районом на 2020-2022 годы" | 430,5 | 270,5 | 62,8 |
| 15 | Муниципальная программа "Формирование современной городской среды населённых пунктов Карталинского муниципального района на 2018-2024 годы" | 12 985,1 | 12 980,7 | 100,0 |
| 16 | Муниципальная программа "Профилактика преступлений и иных правонарушений в Карталинском муниципальном районе на 2019 - 2021 годы" | 62,0 | 60,0 | 96,8 |
| 17 | Муниципальная программа "Профилактика социального сиротства и семейного неблагополучия" на 2020-2022 годы в Карталинском муниципальном районе Челябинской области | 455,5 | 455,5 | 100,0 |
| 18 | Муниципальная программа "Профилактика терроризма на территории Карталинского муниципального района на период 2020-2022 годы" | 123,0 | 123,0 | 100,0 |
| 19 | Муниципальная программа "Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения Карталинского муниципального района на 2020-2023 годы" | 7 731,5 | 7 586,9 | 98,1 |
| 20 | Муниципальная программа "Противодействие злоупотреблению наркотическими средствами и их незаконному обороту в Карталинском муниципальном районе на 2020-2022 годы" | 36,0 | 36,0 | 100,0 |
| 21 | Муниципальная программа "Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних в Карталинском муниципальном районе на 2019-2021 годы" | 60,0 | 35,0 | 58,3 |
| 22 | Муниципальная программа "Комплексная безопасность образовательных учреждений Карталинского муниципального района на 2019-2023 годы" | 4 614,7 | 4 604,1 | 99,8 |
| 23 | Муниципальная программа "Социальная поддержка населения Карталинского муниципального района на 2020-2022 годы" | 1 727,5 | 1 540,2 | 89,2 |
| 24 | Муниципальная программа "Осуществление полномочий в области градостроительной деятельности на территории Карталинского муниципального района Челябинской области на 2018-2023 годы" | 587,4 | 561,2 | 95,5 |
| 25 | Муниципальная программа "Приобретение движимого и недвижимого имущества для муниципального образования Карталинский муниципальный район на 2021-2023 годы" | 34 514,2 | 34 412,2 | 99,7 |
| 26 | Муниципальная программа "Обеспечение доступным и комфортным жильем граждан Российской Федерации" в Карталинском муниципальном районе | 54 402,2 | 52 892,9 | 97,2 |
| 27 | Муниципальная программа "Развитие дорожного хозяйства в Карталинском муниципальном районе на 2020-2023 годы" | 89 481,7 | 88 639,8 | 99,1 |
| 28 | Муниципальная программа "Укрепление материально-технической базы учреждений культуры и спорта Карталинского муниципального района на 2020-2023 годы" | 11 126,4 | 11 126,4 | 100,0 |
| 29 | Муниципальная программа "Организация отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков в Карталинском муниципальном районе на 2019-2023 годы" | 8 572,3 | 8 541,4 | 99,6 |
| 30 | Муниципальная программа "По развитию и сохранению историко-культурного наследия Карталинского муниципального района "Наследие родного края" на 2019-2021 годы | 125,0 | 125,0 | 100,0 |
| 31 | Муниципальная программа "Организация мероприятий межпоселенческого характера на территории поселений Карталинского муниципального района, в том числе ликвидация несанкционированного размещения твердых коммунальных отходов на 2018 год и 2019-2023 годы" | 104 517,6 | 3 752,8 | 3,6 |
| 32 | Муниципальная программа "Улучшение условий и охраны труда на территории Карталинского муниципального района на 2021-2023 годы  | 10,0 | 9,6 | 96,0 |
| 33 | Муниципальная программа "Реконструкция и ремонт образовательных организаций Карталинского муниципального района на 2019-2023 годы" | 39 041,3 | 30 002,5 | 76,8 |
| 34 | Муниципальная программа "Комплексное развитие сельских территорий Карталинского муниципального района Челябинской области на 2020-2022 годы" | 100,0 | 51,6 | 51,6 |
| 35 | Муниципальная программа "Развитие сельского хозяйства Карталинского муниципального района Челябинской области на 2020-2023 годы" | 1 329,3 | 1 321,3 | 99,4 |
| 36 | Муниципальная программа "О мерах социальной поддержки в период обучения граждан, заключивших договор о целевом обучении" | 40,8 | 40,8 | 100,0 |
| 37 | Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами в Карталинском муниципальном районе на 2021-2023 годы" | 117 017,1 | 115 778,6 | 98,9 |
| 38 | Муниципальная программа "Основные направления развития культуры Карталинского муниципального района на 2020-2023 годы" | 78 281,3 | 77 903,2 | 99,5 |
| 39 | Муниципальная программа "Внесение в государственный кадастр недвижимости сведений о границах населенных пунктов Карталинского муниципального района Челябинской области на 2017-2023 годы" | 163,0 | 163,0 | 100,0 |
| 40 | Муниципальная программа "Реализация полномочий по решению вопросов местного значения Карталинского городского поселения на 2021-2023 годы" | 118 887,1 | 103 436,1 | 87,0 |
|  | Итого | 1 898 434,8 | 1 738 395,2 | 91,6 |