

Заключение

Контрольно-счетной комиссии города Котовска Тамбовской области к проекту решения Котовского городского Совета народных депутатов «О внесении изменений в решение 46 заседания от 22.12.2022 года № 371 «О бюджете города Котовска на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов».

Заключение на проект решения «О внесении изменений в решение 46 заседания от 22.12.2022 «О бюджете города Котовска на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» подготовлено на основании ст.9 Положения о Контрольно-счетной комиссией города Котовска Тамбовской области.

Документы и материалы, представленные на заключение:

Проект решения Котовского городского Совета народных депутатов «О внесении изменений в решение 46 заседания от 22.12.2022 №371 «О бюджете города Котовска на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» (далее – проект решения), приложения 1,2,3,4,5,6,7.

Пояснительная записка к проекту решения.

Результаты экспертизы:

Проект решения, вносится в целях уточнения параметров бюджета города на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, в связи:

- с уточнением объема безвозмездных поступлений из других бюджетов бюджетной системы;
- с уточнением остатка средств местного бюджета по состоянию на 01.01.2023 года;
- налоговых и неналоговых поступлений по земельному налогу;
- с изменением источников внутреннего финансирования дефицита бюджета города;
- перераспределение бюджетных ассигнований в целях более эффективного использования бюджетных средств.

Изменения вносятся в основные характеристики бюджета города: доходы, расходы, источники финансирования дефицита бюджета.

Доходы бюджета города

Объём безвозмездных поступлений увеличиться в 2023 году на сумму 479 626,6 тыс. рублей в т. ч.:

- за счет дотаций – 52 907,1 тыс. рублей;
- за счет субсидий на 479 401,5 тыс. рублей;
- за счет субвенций – 3 699,1 тыс. рублей и за счет уменьшения субсидий – 56 381,1 тыс. рублей.

С учетом предлагаемых изменений доходы бюджета города на 2023 год составят 1 204 561,5 тыс. рублей.

Объём безвозмездных поступлений увеличится в 2024 году на сумму

192 632,5 тыс. рублей в т. ч.:

- за счет дотаций на 5 269,7 тыс. рублей;
- за счет субсидий – 190 454,8 и за счет уменьшения субсидий – 3 092,0 тыс. рублей.

С учетом предлагаемых изменений доходы бюджета города на 2024 год составят 723 040,7 тыс. рублей.

Объём безвозмездных поступлений увеличится в 2025 году на сумму 147 686,1 тыс. рублей в т. ч.:

- за счет дотаций на 5 269,7 тыс. рублей;
- за счет субсидий на 143 346,8 тыс. рублей и за счет уменьшения субсидий – 930,3 тыс. рублей.

За счет увеличения налоговых и неналоговых поступлений по земельному налогу – 15 000,0 тыс. рублей;

С учетом предлагаемых изменений доходы бюджета города на 2025 год составят 697 843,2 тыс. рублей.

Расходы бюджета города

Администрацией города вносятся предложения по увеличению расходной части бюджета города на 2023 -2025 годы, за счет уточнения безвозмездных поступлений в сумме 809 338,1 тыс. рублей, уточнения остатка средств бюджета города на 01.01.2023 в сумме 8 813,3 тыс. рублей, и налоговых и неналоговых поступлений по земельному налогу в сумме 15 000,0 тыс. рублей.

На 2023 год увеличение расходной части на сумму 469 019,5 тыс. рублей и составит 1 213 374,8 тыс. рублей, на 2024 год увеличение на сумму 192 632,5 тыс. рублей и составит 723 040,7 тыс. рублей, на 2025 год увеличение на сумму 147 686,1 тыс. рублей и составит 682 843,2 тыс. рублей

Проектом решения вносятся изменения в следующие разделы расходов бюджета города:

Увеличение на 2023 год:

«Общегосударственные вопросы» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 4 524,0 тыс. рублей, или 4,7% и составят с учетом изменений в сумме 101 007,5 тыс. рублей;

«Национальная экономика» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 276 505,4 тыс. рублей, или 1 034,7%, и составят с учетом изменений в сумме 303 227,6 тыс. рублей;

«Жилищно-коммунальное хозяйство» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 158 730,6 тыс. рублей, или 92,7%, и составят с учетом изменений в сумме 329 855,8 тыс. рублей;

«Образование» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 25 485,7 тыс. рублей, или 6,5% и составят с учетом изменений в сумме 415 847,7 тыс. рублей.

«Культура, кинематография» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 2 540,8 тыс. рублей, или 11,9% и составят с учетом изменений в сумме 23 911,0 тыс. рублей.

«Социальная политика» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 1 063,0 тыс. рублей, или 3,1% и составят с учетом изменений в сумме 34 598,0 тыс. рублей.

«Средства массовой информации» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 169,9 тыс. рублей, или 7,6% и составят с учетом изменений в сумме 2 401,2 тыс. рублей.

Увеличение на 2024 год

«Общегосударственные вопросы» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 1 948,8 тыс. рублей, или 2,1% и составят с учетом изменений в сумме 91 644,1 тыс. рублей;

«Национальная экономика» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 22 806,8 тыс. рублей, или 186,2%, и составят с учетом изменений в сумме 35 049,6 тыс. рублей;

«Жилищно-коммунальное хозяйство» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 48 307,4 тыс. рублей, или 254,2%, и составят с учетом изменений в сумме 67 306,8 тыс. рублей;

«Образование» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 119 427,8 тыс. рублей, или 34,3% и составят с учетом изменений в сумме 467 514,0 тыс. рублей;

«Социальная политика» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 10,0 тыс. рублей, или 0,02% и составят с учетом изменений в сумме 34 088,9 тыс. рублей.

«Условно утвержденные расходы» - увеличиваются на 131,7 тыс. рублей или на 2,03 %, и составят с учетом изменений в сумме 6 600,6 тыс. рублей;

Увеличение на 2025 год:

«Общегосударственные вопросы» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 1 104,4 тыс. рублей, или 1,2% и составят с учетом изменений в сумме 90 932,7 тыс. рублей;

«Национальная экономика» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 28 296,8 тыс. рублей, или 280,7%, и составят с учетом изменений в сумме 38 377,9 тыс. рублей;

«Жилищно-коммунальное хозяйство» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 1 500,0 тыс. рублей, или 8,2%, и составят с учетом изменений в сумме 19 828,2 тыс. рублей;

«Образование» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 115 660,6 тыс. рублей, или 33,2% и составят с учетом изменений в сумме 463 761,3 тыс. рублей;

«Культура, кинематография» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 100,8 тыс. рублей, или 0,56% и составят с учетом изменений в сумме 17 986,1 тыс. рублей.

«Социальная политика» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 10,0 тыс. рублей, или 0,02% и составят с учетом изменений в сумме 34 387,7 тыс. рублей.

«Условно утвержденные расходы» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 1 013,5 тыс. рублей, или 7,6% и составят с учетом изменений в сумме 14 322,1 тыс. рублей.

Изменения по расходам, реализуемым в рамках муниципальных программ города:

В проекте решения предлагается уточнить объемы бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ города Котовска Тамбовской области на 2023 год:

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Развитие образования» на сумму 23 041,4 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Развитие культуры и туризма» на сумму 3 018,1 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Информационное общество» на сумму 349,6 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Развитие физической культуры и спорта» на сумму 367,2 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Экономическое развитие и инновационная экономика» на сумму 195 717,2 тыс. рублей;

-увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Эффективное управление муниципальной собственности» на сумму 1 000,0 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Доступная среда» на сумму 200,0 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах города Котовска" на сумму 705,9 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Обеспечение безопасности населения города, защита его жизненно важных интересов и противодействие преступности» на сумму 5 272,8 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан города" на сумму 141 765,3 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Развитие институтов гражданского общества" на сумму 119,9 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства" на сумму 95 123,3 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Обеспечение информационной открытости и доступности деятельности органов местного самоуправления» на сумму 169,9 тыс. рублей;

В рамках непрограммных мероприятий предлагается:

в целом, увеличить бюджетные ассигнования на сумму 2 168,9 тыс. рублей.

Уточнение объемов бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ города Котовска Тамбовской области на 2024 год

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Развитие образования» на сумму 119 427,8 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан города" на сумму 48 307,4 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства" на сумму 22 806,8 тыс. рублей.

В рамках непрограммных мероприятий предлагается:

в целом, увеличить бюджетные ассигнования на сумму 2 090,5 тыс. рублей.

Уточнение объемов бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ города Котовска Тамбовской области на 2025 год

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Развитие образования» на сумму 115 660,6 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Развитие культуры и туризма» на сумму 100,8 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан города" на сумму 1 500,0 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства" на сумму 28 296,8 тыс. рублей;

В рамках непрограммных мероприятий предлагается:

в целом, увеличить бюджетные ассигнования на сумму 2 127,9 тыс. рублей.

Вывод:

Контрольно-счетная комиссия предлагает:
администрации города внести изменения в муниципальные программы в связи уточнением расходов бюджета города;

городскому Совету народных депутатов принять проект решения Котовского городского Совета народных депутатов «О внесении изменений в решение 46 заседания от 22.12.2022 №371 «О бюджете города Котовска на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»:

Доходы бюджета города на 2023 год в сумме - 1 204 561,5 тыс. рублей;
Расходы бюджета города на 2023 год в сумме – 1 213 374,8 тыс. рублей;
Дефицит бюджета на 2023 год в сумме - 8 813,3 тыс. рублей.

Доходы бюджета города на 2024 год в сумме - 723 040,7 тыс. рублей;
Расходы бюджета города на 2024 год в сумме – 723 040,7 тыс. рублей;
Дефицит бюджета на 2024 год в сумме - 0,0 тыс. рублей.

Доходы бюджета города на 2025 год в сумме - 697 843,2 тыс. рублей;
Расходы бюджета города на 2025 год в сумме – 682 843,2 тыс. рублей;
Дефицит бюджета на 2025 год в сумме - 15 000,00 тыс. рублей.

Председатель
Контрольно-счетной комиссии

О. А. Рыбакова