

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 1,2,3,4,5,6,10.

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;

- 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 уменьшаются в 2023 году на сумму 121 467,6 тыс. рублей в т. ч.:

- за счет субсидий – 124 457,2 тыс. рублей;
- за счет субвенций – 321,9 тыс. рублей и за счет увеличения субсидий – 1 658,1 тыс. рублей субвенций – 1 653,4 тыс. рублей.

С учетом предлагаемых изменений доходы бюджета города на 2023 год составят 1 198 619,3 тыс. рублей.

Объём безвозмездных поступлений увеличится в 2024 году на сумму 70 772,5 тыс. рублей в т. ч.:

- за счет субсидий – 70 782,6 тыс. рублей;
- за счет субвенций – 363,5 тыс. рублей и за счет уменьшения субсидий – 373,6 тыс. рублей.

С учетом предлагаемых изменений доходы бюджета города на 2024 год составят 793 875,6 тыс. рублей.

Объём безвозмездных поступлений уменьшатся в 2025 году на сумму 10,4 тыс. рублей в т. ч.:
- за счет субсидий на 373,6 тыс. рублей и за счет увеличения субвенций – 363,2 тыс. рублей.

С учетом предлагаемых изменений доходы бюджета города на 2025 год составят 701 657,2 тыс. рублей.

Расходы бюджета города

Администрацией города вносятся предложения по уменьшению расходной части бюджета города на 2023 - 2025 годы, за счет уточнения безвозмездных поступлений в сумме 50 705,6 тыс. рублей.

На 2023 год уменьшение расходной части составляет в сумме 121 467,6 тыс. рублей и составит 1 214 790,0 тыс. рублей, на 2024 год увеличение на сумму 70 772,4 тыс. рублей и составит 793 875,5 тыс. рублей, на 2025 год уменьшение на сумму 10,4 тыс. рублей и составит 686 657,2 тыс. рублей.

Проектом решения вносятся изменения в следующие разделы расходов бюджета города:

Увеличение на 2023 год:

«Общегосударственные вопросы» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 1 341,9 тыс. рублей, или 1,2% и составят с учетом изменений в сумме 111 719,7 тыс. рублей;

«Культура, кинематография» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 859,4 тыс. рублей, или 2,6% и составят с учетом изменений в сумме 32 661,6 тыс. рублей;

«Социальная политика» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 488,4 тыс. рублей, или 1,4% и составят с учетом изменений в сумме 34 832,1 тыс. рублей.

«Физическая культура и спорт» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 204,7 тыс. рублей, или 13,0% и составят с учетом изменений в сумме 1 572,3 тыс. рублей;

Уменьшение на 2023 год

«Национальная экономика» - бюджетные ассигнования уменьшаются на сумму 59 105,2 тыс. рублей, или 19,54%, и составят с учетом изменений в сумме 243 310,2 тыс. рублей;

«Жилищно-коммунальное хозяйство» - бюджетные ассигнования уменьшаются на сумму 60 076,3 тыс. рублей, или 15,4%, и составят с учетом изменений в сумме 330 353,2 тыс. рублей;

«Образование» - бюджетные ассигнования уменьшаются на сумму 5 130,4 тыс. рублей, или 1,1% и составят с учетом изменений в сумме 455 616,4 тыс. рублей;

«Средства массовой информации» - бюджетные ассигнования уменьшаются на сумму 50,0 тыс. рублей, или 1,66% и составят с учетом изменений в сумме 2 958,6 тыс. рублей.

Увеличение на 2024 год

«Общегосударственные вопросы» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 363,5 тыс. рублей, или 0,4% и составят с учетом изменений в сумме 92 007,6 тыс. рублей;

«Жилищно-коммунальное хозяйство» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 70 782,6 тыс. рублей, или 105,0%, и составят с учетом изменений в сумме 138 151,7 тыс. рублей.

Уменьшение на 2024 год

«Образование» - бюджетные ассигнования уменьшаются на сумму 373,4 тыс. рублей, или 0,07% и составят с учетом изменений в сумме 467 140,4 тыс. рублей.

Увеличение на 2025 год:

«Общегосударственные вопросы» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 363,2 тыс. рублей, или 0,39% и составят с учетом изменений в сумме 91 295,9 тыс. рублей;

Уменьшение на 2025 год

«Образование» - бюджетные ассигнования уменьшаются на сумму 373,4 тыс. рублей, или 0,07% и составят с учетом изменений в сумме 373,6 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:

- уменьшить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Развитие образования» на сумму 4 743,7 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Развитие культуры и туризма» на сумму 292,0 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Развитие физической культуры и спорта» на сумму 196,8 тыс. рублей;

- уменьшить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Экономическое развитие и инновационная экономика» на сумму 522,0 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Доступная среда» на сумму 1 001,0 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 12,0 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 892,0 тыс. рублей;

- уменьшить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан города" на сумму 60 832,1 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Развитие институтов гражданского общества" на сумму 522,4 тыс. рублей;

- уменьшить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства" на сумму 59 183,2 тыс. рублей;

- уменьшить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Обеспечение информационной открытости и доступности деятельности органов местного самоуправления» на сумму 50,0 тыс. рублей;

В рамках непрограммных мероприятий предлагается:

в целом, увеличить бюджетные ассигнования на сумму 947,5 тыс. рублей.

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

- уменьшить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Развитие образования» на сумму 373,6 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан города" на сумму 70 782,6 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Развитие институтов гражданского общества" на сумму 363,5 тыс. рублей;

В рамках непрограммных мероприятий предлагается:

в целом, увеличить бюджетные ассигнования на сумму 0,0 тыс. рублей.

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

- уменьшить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Развитие образования» на сумму 373,6 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Развитие институтов гражданского общества" на сумму 363,2 тыс. рублей;

В рамках непрограммных мероприятий предлагается:

в целом, увеличить бюджетные ассигнования на сумму 0,0 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 - 1 198 619,3 тыс. рублей;
Расходы бюджета города на 2023 год в сумме – 1 214 790,0 тыс. рублей;
Дефицит бюджета на 2023 год в сумме - 16 170,7 тыс. рублей.

Доходы бюджета города на 2024 год в сумме - 793 875,5 тыс. рублей;
Расходы бюджета города на 2024 год в сумме – 793 875,5 тыс. рублей;
Дефицит бюджета на 2024 год в сумме - 0,0 тыс. рублей.

Доходы бюджета города на 2025 год в сумме - 701 657,2 тыс. рублей;
Расходы бюджета города на 2025 год в сумме – 686 657,2 тыс. рублей;
Дефицит бюджета на 2025 год в сумме - 15 000,0 тыс. рублей.

Председатель
Контрольно-счетной комиссии

О. А. Рыбакова