

Заключение

Контрольно-счетной комиссии города Кото夫ска Тамбовской области к проекту решения Кото夫ского городского Совета народных депутатов «О внесении изменений в решение 54 заседания от 28.12.2017 года №493 «О бюджете города Кото夫ска на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов».

Заключение на проект решения «О внесении изменений в решение 54 заседания от 28.12.2017 года «О бюджете города Кото夫ска на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» подготовлено на основании ст.9 Положения о Контрольно-счетной комиссией города Кото夫ска Тамбовской области.

Документы и материалы, представленные на заключение:

Проект решения Кото夫ского городского Совета народных депутатов «О внесении изменений в решение 54 заседания от 28.12.2017 года №493 «О бюджете города Кото夫ска на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (далее – проект решения), приложения 1,2,6,7,8,9,10.

Пояснительная записка к проекту решения.

Результаты экспертизы:

Проект решения, вносится в целях уточнения параметров бюджета города на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов, в связи:

- с уточнением объема налоговых доходов бюджета города;
- с уточнением объема безвозмездных поступлений из областного и федерального бюджета;
- обеспечение расходных обязательств за счет остатков бюджетных средств на едином счете бюджета по состоянию на 01.01.2018 года;
- 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

В доходной части бюджета 2018 года уточняются налоговые доходы с уменьшением на сумму 15 008,5 тыс. рублей (земельный налог).

Объём безвозмездных поступлений увеличиться в 2018 году на сумму 60 956,2 тыс. рублей в т. ч.:

- за счет дотации на 14 418,6 тыс. рублей;
- за счет субсидий на 43 691,7 тыс. рублей;
- за счет субвенций на 2 845,9 тыс. рублей.

Объём безвозмездных поступлений в 2019 году в целом увеличиться на сумму 5 422,4 тыс. рублей, в том числе:

- увеличение дотации в сумме 6 506,7 тыс. рублей;

- уменьшение субвенции в сумме 1 084,3 тыс. рублей.

Объём безвозмездных поступлений в целом увеличиться в 2020 году на сумму 6698,3 тыс. рублей, в том числе за счет:

- увеличения дотации в сумме 7 847,8 тыс. рублей;

- уменьшения субвенции в сумме 1 149,5 тыс. рублей.

С учетом предлагаемых изменений доходы бюджета города:

- на 2018 год увеличатся на 45 947,7 тыс. рублей или на 9,6% и составят 521 622,4 тыс. рублей;

- на 2019 год увеличатся на 5 422,4 тыс. рублей или 1,4% и составят 412 306,2 тыс. рублей;

- на 2020 год увеличатся на 6 698,3 тыс. рублей или 1,7% и составят 390 504,4 тыс. рублей.

Расходы бюджета города

Администрацией города вносятся предложения по увеличению расходной части бюджета города за счет уточнения безвозмездных поступлений и уточнения остатка средств бюджета города на 01.01.2018г. (4 533,3 тыс. рублей:

- на 2018 год в сумме 49 004,3 тыс. рублей и составит 545 579,7 тыс. рублей;

- на 2019 год увеличение расходной части на 6 502,0 тыс. рублей и составит 426 370,6 тыс. рублей;

- на 2020 год - 7 843,1 тыс. рублей и составит 404 029,6 тыс. рублей.

Проектом решения вносятся изменения в следующие разделы расходов бюджета города:

Увеличение на 2018 год:

«Общегосударственные вопросы» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 21 487,1 тыс. рублей, или 27,6 процентов, и составят с учетом изменений в сумме 99 450,4,6 тыс. рублей;

«Национальная экономика» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 8599,8 тыс. рублей, или 11,4 процентов, и составят с учетом изменений в сумме 83466,3 тыс. рублей;

«Жилищно-коммунальное хозяйство» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 622,0 тыс. рублей, или 0,1 процентов, и составят с учетом изменений в сумме 24 419,7 тыс. рублей;

«Образование» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 14 559,4 тыс. рублей, или 5,2 процента и составят с учетом изменений в сумме 290 682,7 тыс. рублей;

«Культура» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 3 333,9 тыс. рублей, или 16,3 процента и составят с учетом изменений в сумме 23 811,2 тыс. рублей;

«Социальная политика» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 330,0 тыс. рублей, или на 1,6 процента, и составят с учетом изменений в сумме 20 662,8 тыс. рублей;

«Средства массовой информации» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 72,1 тыс. рублей, составят с учетом изменений в сумме 1 897,3 тыс. рублей;

Увеличение на 2019 год:

«Общегосударственные вопросы» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 6 435,2 тыс. рублей или 8,8 процентов, и составят с учетом изменений в сумме 79 493,3 тыс. рублей;

«Образование» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 66,8 тыс. рублей и составят с учетом изменений в сумме 253 693,5 тыс. рублей;

Увеличение на 2020 год:

«Общегосударственные вопросы» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 7 798,3 тыс. рублей, или 10,3 процентов, и составят с учетом изменений в сумме 83 312,0 тыс. рублей;

«Образование» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 44,8 тыс. рублей, и составят с учетом изменений в сумме 253 671,5 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 2018 год:

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Развитие образования» на сумму 12 775,3 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Развитие культуры и туризма" на сумму 4 721,7 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Информационное общество" на сумму 32,4 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Развитие физической культуры и спорта" на сумму 849,3 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Доступная среда" на сумму 801,4 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 28,2 тыс. рублей;

- уменьшить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Обеспечение безопасности населения города Котовска, защита его жизненно важных интересов и противодействие преступности" на сумму 4,7 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан города" на сумму 622,0 тыс. рублей

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Развитие институтов гражданского общества" на сумму 52,2 тыс. рублей

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства" на сумму 8 599,8 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Обеспечение информационной открытости и доступности деятельности органов местного самоуправления» годы на сумму 72,1 тыс. рублей;

В рамках непрограммных мероприятий предлагается:

в целом, увеличить бюджетные ассигнования на сумму 20 454,6 тыс. рублей.

Уточнение объемов бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ города Котовска Тамбовской области на 2019 год:

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Развитие образования» на сумму 42,0 тыс. рублей;

- уменьшить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Обеспечение безопасности населения города Котовска, защита его жизненно важных интересов и противодействие преступности" на сумму 4,7 тыс. рублей.

В рамках непрограммных мероприятий на 2019 год предлагается:

в целом, увеличить бюджетные ассигнования на сумму 6 464,7 тыс. рублей.

Уточнение объемов бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ города Котовска Тамбовской области на 2020 год:

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Развитие образования» на сумму 20,0 тыс. рублей;

- уменьшить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Обеспечение безопасности населения города Котовска, защита его жизненно важных интересов и противодействие преступности" на сумму 4,7 тыс. рублей.

В рамках непрограммных мероприятий предлагается:

в целом, увеличить бюджетные ассигнования на сумму 7 827,8 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 «О внесении изменений в решение 54 заседания от 28.12.2017 года №493 «О бюджете города Котовска на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов».

Доходы бюджета города на 2018 год в сумме - 521 622,4 тыс. рублей;
Расходы бюджета города на 2018 год в сумме – 545 579,7 тыс. рублей;
Дефицит бюджета на 2018 год в сумме - 23 957,3 тыс. рублей.

Доходы бюджета города на 2019 год в сумме - 413 385,8 тыс. рублей;
Расходы бюджета города на 2019 год в сумме – 426 370,6 тыс. рублей;
Дефицит бюджета на 2019 год в сумме - 12 984,8 тыс. рублей.

Доходы бюджета города на 2020 год в сумме - 391 649,2 тыс. рублей;
Расходы бюджета города на 2020 год в сумме - 404 029,6 тыс. рублей;
Дефицит бюджета на 2020 год в сумме - 12 380,4 тыс. рублей.

Председатель
Контрольно-счетной комиссии

О. А. Рыбакова