

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 88 заседания от 19.12.2019 года № 782 «О бюджете города Кото夫ска на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов».

Заключение на проект решения «О внесении изменений в решение 88 заседания от 19.12.2019 года «О бюджете города Кото夫ска на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» подготовлено на основании ст.9 Положения о Контрольно-счетной комиссии 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 88 заседания от 19.12.2019 года № 782 «О бюджете города Кото夫ска на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 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 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов, в связи:

- с уточнением объема налоговых и неналоговых доходов бюджета города;

- с уточнением объема безвозмездных поступлений из других бюджетов бюджетной системы;

- с уточнением остатка средств местного бюджета по состоянию на 01.01.2020 года;

- 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

В доходной части бюджета 2020 года уточняются налоговые доходы с уменьшением на сумму 40 000,0 тыс. рублей (земельный налог).

Объём безвозмездных поступлений увеличиться в 2020 году на сумму 116 582,5 тыс. рублей в т. ч.:

- за счет дотаций – 60 343,7 тыс. рублей

- за счет субвенций на 9 487,8 тыс. рублей;

- за счет субсидий на 147 630,1 тыс. рублей и за счет уменьшения дотаций на 6 506,7 тыс. рублей, субвенций – 21,1 тыс. рублей, субсидий – 94 299,7 тыс. рублей, иных межбюджетных трансфертов - 51,6 тыс. рублей.

С учетом предлагаемых изменений доходы бюджета города на 2020 год составят 992 713,8 тыс. рублей.

Объем безвозмездных поступлений увеличиться в 2021 году на сумму 30 847,1 тыс. рублей в т. ч.:

- за счет субвенций на 328,1 тыс. рублей;

- за счет субсидий на 39 257,3 тыс. рублей и за счет уменьшения дотаций на 6 437,1 тыс. рублей, субсидий – 2 249,6 тыс. рублей, иных межбюджетных трансфертов - 51,6 тыс. рублей.

С учетом предлагаемых изменений доходы бюджета города на 2021 год составят 427 705,4 тыс. рублей.

Объем безвозмездных поступлений увеличиться в 2022 году на сумму 34 248,6 тыс. рублей в т. ч.:

- за счет субвенций на 328,1 тыс. рублей;

- за счет субсидий на 46 739,4 тыс. рублей и за счет уменьшения дотаций на 9 400,1 тыс. рублей, субсидий – 3 367,3 тыс. рублей, иных межбюджетных трансфертов - 51,6 тыс. рублей.

С учетом предлагаемых изменений доходы бюджета города на 2022 год составят 440 072,7 тыс. рублей.

Расходы бюджета города

Администрацией города вносятся предложения по увеличению расходной части бюджета города за счет уточнения безвозмездных поступлений в сумме 72 622,5 тыс. рублей и уточнения остатка средств бюджета города на 01.01.2020 в сумме 35 478,5 тыс. рублей.

На 2020 год увеличение расходной части на сумму 108 101,0 тыс. рублей и составит 1 042 618,3 тыс. рублей, на 2021 год увеличение на сумму 30 847,1 тыс. рублей и составит 441 210,7 тыс. рублей, на 2022 год увеличение на сумму 34 248,6 тыс. рублей и составит 453 314,5 тыс. рублей

Проектом решения вносятся изменения в следующие разделы расходов бюджета города:

Увеличение на 2020 год:

«Общегосударственные вопросы» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 6 880,1 тыс. рублей, или 7,9 % и составят с учетом изменений в сумме 93 423,1 тыс. рублей;

«Жилищно-коммунальное хозяйство» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 85 826,2 тыс. рублей, или 356,3%, и составят с учетом изменений в сумме 119 301,4 тыс. рублей;

«Образование» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 19 140,4 тыс. рублей, или 2,7 % и составят с учетом изменений в сумме 721 507,2 тыс. рублей;

«Культура, кинематография» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 2 072,5 тыс. рублей, или 7,7 % и составят с учетом изменений в сумме 29 075,4 тыс. рублей;

«Социальная политика» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 19 165,9 тыс. рублей, или на 102,3% , и составят с учетом изменений в сумме 37 893,8 тыс. рублей;

«Физическая культура и спорт» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 2 053,6 тыс. рублей, или на 326,0% , и составят с учетом изменений в сумме 2 683,6 тыс. рублей;

«Средства массовой информации» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 230,6 тыс. рублей, или на 8,3% , и составят с учетом изменений в сумме 3 008,9 тыс. рублей;

Уменьшение на 2020 год

«Национальная экономика» - бюджетные ассигнования уменьшаются на сумму 27 268,4 тыс. рублей, или 81%, и составят с учетом изменений в сумме 33 654,9 тыс. рублей;

Увеличение на 2021 год:

«Общегосударственные вопросы» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 328,1 тыс. рублей, или 0,47 % и составят с учетом изменений в сумме 69 721,2 тыс. рублей;

«Национальная экономика» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 887,7 тыс. рублей, или 5,5 % , и составят с учетом изменений в сумме 17 002,5 тыс. рублей;

«Жилищно-коммунальное хозяйство» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 13 665,7 тыс. рублей, или 62,5%, и составят с учетом изменений в сумме 35 526,6 тыс. рублей;

«Социальная политика» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 19 465,7 тыс. рублей, или на 108,0% , и составят с учетом изменений в сумме 37 483,5 тыс. рублей;

Уменьшение на 2021 год

«Образование» - бюджетные ассигнования уменьшаются на сумму 3 339,1 тыс. рублей, или 1,33% и составят с учетом изменений в сумме 250 176,1 тыс. рублей;

«Условно утвержденные расходы» - уменьшаются на 161,0 тыс. рублей.

Увеличение на 2022 год:

«Общегосударственные вопросы» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 328,1 тыс. рублей, или 0,47 % и составят с учетом изменений в сумме 69 267,3 тыс. рублей;

«Жилищно-коммунальное хозяйство» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 20 924,9 тыс. рублей, или 96,3%, и составят с учетом изменений в сумме 42637,1 тыс. рублей;

«Социальная политика» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 19 465,7 тыс. рублей, или на 108,0% , и составят с учетом изменений в сумме 37 483,5 тыс. рублей;

Уменьшение на 2022 год

«Образование» - бюджетные ассигнования уменьшаются на сумму 6000,1 тыс. рублей, или 2,4% и составят с учетом изменений в сумме 246 895,1 тыс. рублей;

«Условно утвержденные расходы» - уменьшаются на 470,1 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 2020 год:

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Развитие образования» на сумму 18683,4 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Развитие культуры и туризма» на сумму 2044,5 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Информационное общество" на сумму 70,0 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Развитие физической культуры, спорта» на сумму 2583,6 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Экономическое развитие и инновационная экономика" на сумму 35,0 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Эффективное управление финансами и оптимизация муниципального долга" на сумму 229,0 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 52,0 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Обеспечение безопасности населения города, защита его жизненно важных интересов и противодействие преступности" на сумму 732,1 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан города" на сумму 106035,8 тыс. рублей

- уменьшить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства" на сумму 28366,0 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Обеспечение информационной открытости доступности деятельности органов местного самоуправления" на сумму 230,6 тыс. рублей

В рамках непрограммных мероприятий предлагается:
в целом, увеличить бюджетные ассигнования на сумму 5771,0 тыс. рублей.

Уточнение объемов бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ города Котовска Тамбовской области на 2021 год

- уменьшить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Развитие образования» на сумму 3 011,0 тыс. рублей;
- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Экономическое развитие и инновационная экономика" на сумму 11,7 тыс. рублей;
- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан города" на сумму 33 131,4 тыс. рублей
- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства" на сумму 875,9 тыс. рублей;

В рамках непрограммных мероприятий предлагается:
в целом, уменьшить бюджетные ассигнования на сумму 161,0 тыс. рублей.

Уточнение объемов бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ города Котовска Тамбовской области на 2022 год

- уменьшить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Развитие образования» на сумму 5 672,0 тыс. рублей;
- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан города" на сумму 40 390,7 тыс. рублей

В рамках непрограммных мероприятий предлагается:
в целом, уменьшить бюджетные ассигнования на сумму 470,1 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 депутатов «О внесении изменений в решение 88 заседания от 19.12.2019 года № 782 «О бюджете города Котовска на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов»

Доходы бюджета города на 2020 год в сумме - 992 713,8 тыс. рублей;
Расходы бюджета города на 2020 год в сумме –1 042 618,3 тыс. рублей;
Дефицит бюджета на 2020 год в сумме - 49 904,5 тыс. рублей.

Доходы бюджета города на 2021 год в сумме - 427 705,4 тыс. рублей;
Расходы бюджета города на 2021 год в сумме – 441 210,7 тыс. рублей;
Дефицит бюджета на 2021 год в сумме - 13 505,3 тыс. рублей.

Доходы бюджета города на 2021 год в сумме - 440 072,7тыс. рублей;
Расходы бюджета города на 2021 год в сумме – 453 314,5 тыс. рублей;
Дефицит бюджета на 2021 год в сумме - 13 241,8 тыс. рублей.

Председатель
Контрольно-счетной комиссии

О. А. Рыбакова