

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 63 заседания от 26.12.2023 года № 495 «О бюджете города Кото夫ска на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов».

Заключение на проект решения «О внесении изменений в решение 63 заседания от 26.12.2023 №495 «О бюджете города Кото夫ска на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 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 63 заседания от 26.12.2023 №495 «О бюджете города Кото夫ска на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» (далее – проект решения), приложения 1,2,3,4,5.

Пояснительная записка к проекту решения.

Результаты экспертизы:

Проект решения, вносится в целях уточнения параметров бюджета города на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов, в связи:

- с уточнением объема налоговых и неналоговых доходов бюджета города;
- 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.

Доходы бюджета города

В доходах бюджета города на 2024 год налоговые и неналоговые поступления увеличиваются на 30 011,9 тыс. рублей.

Объём безвозмездных поступлений увеличиться в 2024 году на сумму 36 270,9 тыс. рублей в т. ч.:

- за счет дотаций – 484,6 тыс. рублей;
- за счет субсидий – 10 269,0 тыс. рублей;
- за счет субвенций – 25 771,6 тыс. рублей;
- межбюджетные трансферты – 7 505,2, и за счет уменьшения субсидий – 6 733,1 тыс. рублей; субвенций – 1 026,4 тыс. рублей.

С учетом предлагаемых изменений доходы бюджета города на 2024 год составят 1 361 293,1 тыс. рублей.

Объём безвозмездных поступлений уменьшаются в 2025 году на сумму 5 384,7 тыс. рублей за счет субсидий.

С учетом предлагаемых изменений доходы бюджета города на 2025 год составят 802 574,4 тыс. рублей.

Расходы бюджета города

Администрацией города вносятся предложения по увеличению расходной части бюджета города на 2024-2025 годы, за счет уточнения безвозмездных поступлений в сумме 30 886,2 тыс. рублей и увеличения налоговых и неналоговых поступлений в сумме 30 011,9 тыс. рублей.

На 2024 год увеличение расходной части составляет на сумму 74 727,7 тыс. рублей и составит 1 384 450,7 тыс. рублей, на 2025 год уменьшение расходов на сумму 5 384,7 тыс. рублей и составит 787 574,4 тыс. рублей.

Проектом решения вносятся изменения в следующие разделы расходов бюджета города:

Увеличение на 2024 год:

«Общегосударственные вопросы» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 7 201,8 тыс. рублей, или 5,79% и составят с учетом изменений в сумме 131 588,6 тыс. рублей;

«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 6 301,7 тыс. рублей, или 301,1%, и составят с учетом изменений в сумме 8 394,7 тыс. рублей;

«Национальная экономика» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 9 287,9 тыс. рублей, или 4,76%, и составят с учетом изменений в сумме 204 327,5 тыс. рублей;

«Жилищно-коммунальное хозяйство» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 2 534,5 тыс. рублей, или 1,15%, и составят с учетом изменений в сумме 222 781,1 тыс. рублей;

«Охрана окружающей среды» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 1 500,0 тыс. рублей, или 416,7%, и составят с учетом изменений в сумме 1 860,0 тыс. рублей;

«Образование» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 47 114,4 тыс. рублей, или 6,86% и составят с учетом изменений в сумме 734 258,6 тыс. рублей;

«Культура, кинематография» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 2 033,7 тыс. рублей, или 5,34% и составят с учетом изменений в сумме 40 092,6 тыс. рублей;

«Физическая культура и спорт» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 200,0 тыс. рублей, или 8,56%, и составят с учетом изменений в сумме 2 534,9 тыс. рублей.

«Обслуживание государственного и муниципального долга» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 150,0 тыс. рублей, или 1000,0%, и составят с учетом изменений в сумме 165,0 тыс. рублей.

Уменьшение на 2024 год

«Социальная политика» - бюджетные ассигнования уменьшаются на сумму 1 596,2 тыс. рублей, или 4,44% и составят с учетом изменений в сумме 34 307,1 тыс. рублей.

Увеличение на 2025 год

«Социальная политика» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 148,4 тыс. рублей, или 0,4% и составят с учетом изменений в сумме 36 985,7 тыс. рублей.

Уменьшение на 2025 год

«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» - бюджетные ассигнования уменьшаются на сумму 10 тыс. рублей, или 2,8%, и составят с учетом изменений в сумме 343,0 тыс. рублей;

«Жилищно-коммунальное хозяйство» - бюджетные ассигнования уменьшаются на сумму 138,3 тыс. рублей, или 0,69%, и составят с учетом изменений в сумме 19 871,8 тыс. рублей;

«Образование» - бюджетные ассигнования уменьшаются на сумму 5 384,7 тыс. рублей или 0,93% и составят с учетом изменений в сумме 569 994,9 тыс. рублей.

Увеличение на 2026 год:

«Социальная политика» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 10,0 тыс. рублей, или 0,027% и составят с учетом изменений в сумме 36 886,4 тыс. рублей.

Уменьшение на 2026 год

«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» - бюджетные ассигнования уменьшаются на сумму 10 тыс. рублей, или 2,68%, и составят с учетом изменений в сумме 363,0 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 2024 год:

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Развитие образования» на сумму 42 229,0 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Развитие культуры и туризма» на сумму 4 762,5 тыс. рублей;

- уменьшить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Информационное общество» на сумму 100,0 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Развитие физической культуры и спорта» на сумму 451,3 тыс. рублей;
- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Экономическое развитие и инновационная экономика» на сумму 9 035,2 тыс. рублей;
- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Эффективное управление муниципальной собственности» на сумму 200,0 тыс. рублей;
- уменьшить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Эффективное управление финансами и оптимизация муниципального долга» на сумму 500,0 тыс. рублей;
- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Доступная среда» на сумму 971,3 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 7 905,8 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 1 898,5 тыс. рублей;
- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан города" на сумму 689,4 тыс. рублей;
- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов» на сумму 1 500,0 тыс. рублей;
- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Развитие институтов гражданского общества" на сумму 935,9 тыс. рублей;
- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства" на сумму 95,8 тыс. рублей.

В рамках непрограммных мероприятий предлагается:

в целом, увеличить бюджетные ассигнования на сумму 4 652,9 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 5 384,7 тыс. рублей;

В рамках непрограммных мероприятий предлагается:

в целом, уменьшить 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 63 заседания от 26.12.2023 №495 «О бюджете города Котовска на 2024
год и на плановый период 2025 и 2026 годов»:

Доходы бюджета города на 2024 год в сумме - 1 361 293,1 тыс. рублей;
Расходы бюджета города на 2024 год в сумме - 1 384 450,7 тыс. рублей;
Дефицит бюджета на 2024 год в сумме - 23 157,6 тыс. рублей.

Доходы бюджета города на 2025 год в сумме - 802 574,4 тыс. рублей;
Расходы бюджета города на 2025 год в сумме – 787 574,4 тыс. рублей;
Дефицит бюджета на 2025 год в сумме - 15 000,0 тыс. рублей.

Доходы бюджета города на 2026 год в сумме - 718 052,8 тыс. рублей;
Расходы бюджета города на 2026 год в сумме – 718 052,8 тыс. рублей;
Дефицит бюджета на 2026 год в сумме - 0,00 тыс. рублей.

Председатель
Контрольно-счетной комиссии

О. А. Рыбакова