

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;
- 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 35 100,0 тыс. рублей.

С учетом предлагаемых изменений доходы бюджета города на 2024 год составят 1 396 393,1 тыс. рублей.

Расходы бюджета города

Администрацией города вносятся предложения по увеличению расходной части бюджета города на 2024 год за счет увеличения налоговых и неналоговых поступлений в сумме 34 939,0 тыс. рублей и на 2025 год министерство финансов Тамбовской области реструктуризировало задолженность бюджета города по бюджетному кредиту в сумме 15 000,0 тыс. рублей.

На 2024 год увеличение расходной части составляет на сумму 34 939,0 тыс. рублей и составит 1 419 389,7 тыс. рублей, на 2025 год увеличение расходов на сумму 15 000,0 тыс. рублей и составит 802 574,4 тыс. рублей.

Проектом решения вносятся изменения в следующие разделы расходов бюджета города:

Увеличение на 2024 год:

«Общегосударственные вопросы» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 7 475,3 тыс. рублей, или 5,68% и составят с учетом изменений в сумме 139 063,9 тыс. рублей;

«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 100,0 тыс. рублей, или 1,19%, и составят с учетом изменений в сумме 8 494,7 тыс. рублей;

«Национальная экономика» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 307,7 тыс. рублей, или 0,15%, и составят с учетом изменений в сумме 204 635,2 тыс. рублей;

«Жилищно-коммунальное хозяйство» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 5 656,1 тыс. рублей, или 2,54%, и составят с учетом изменений в сумме 228 437,2 тыс. рублей;

«Образование» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 19 633,5 тыс. рублей, или 2,67% и составят с учетом изменений в сумме 753 892,1 тыс. рублей;

«Культура, кинематография» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 1 632,3 тыс. рублей, или 4,07% и составят с учетом изменений в сумме 41 724,9 тыс. рублей;

«Средства массовой информации» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 300,0 тыс. рублей, или 7,24%, и составят с учетом изменений в сумме 4 440,7 тыс. рублей.

Уменьшение на 2024 год

«Социальная политика» - бюджетные ассигнования уменьшаются на сумму 1,0 тыс. рублей и составят с учетом изменений в сумме 34 306,1 тыс. рублей.

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

Увеличение на 2025 год

«Общегосударственные вопросы» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 1 193,4 тыс. рублей, или 1,39% и составят с учетом изменений в сумме 87 018,6 тыс. рублей;

«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 100,0 тыс. рублей, или 29,1%, и составят с учетом изменений в сумме 443,0 тыс. рублей;

«Национальная экономика» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 3 720,0 тыс. рублей, или 11,18%, и составят с учетом изменений в сумме 36 993,8 тыс. рублей;

«Жилищно-коммунальное хозяйство» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 880,0 тыс. рублей, или 4,43%, и составят с учетом изменений в сумме 20 751,8 тыс. рублей;

«Образование» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 8 610,0 тыс. рублей, или 1,51% и составят с учетом изменений в сумме 578 604,9 тыс. рублей;

«Культура, кинематография» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 500,0 тыс. рублей, или 1,67 % и составят с учетом изменений в сумме 30 412,7 тыс. рублей;

«Средства массовой информации» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 10,0 тыс. рублей, или 0,39%, и составят с учетом изменений в сумме 2 583,4 тыс. рублей.

Уменьшение на 2025 год

«Обслуживание государственного и муниципального долга» - бюджетные ассигнования уменьшаются на сумму 13,4 тыс. рублей и составят с учетом изменений в сумме 0,0 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 20 062,8 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Развитие культуры и туризма» на сумму 1 989,9 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Информационное общество» на сумму 57,3 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Развитие физической культуры и спорта» на сумму 400,0 тыс. рублей;

- уменьшить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Эффективное управление финансами и оптимизация муниципального долга» на сумму 165,0 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 710,0 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 2 140,9 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан города" на сумму 4 585,1 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Развитие институтов гражданского общества" на сумму 1 170,0 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Обеспечение информационной открытости и доступности деятельности органов местного самоуправления» на сумму 300,0 тыс. рублей.

В рамках непрограммных мероприятий предлагается:

в целом, увеличить бюджетные ассигнования на сумму 3 688,0 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 8 330,0 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Развитие культуры и туризма» на сумму 700,0 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Развитие физической культуры и спорта» на сумму 10,0 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Экономическое развитие и инновационная экономика» на сумму 80,0 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Эффективное управление муниципальной собственности» на сумму 400,0 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 110,0 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 3 970,0 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан города" на сумму 630,0 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Развитие институтов гражданского общества" на сумму 110,0 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Обеспечение информационной открытости и доступности деятельности органов местного самоуправления» на сумму 10,0 тыс. рублей.

В рамках непрограммных мероприятий предлагается:

в целом, увеличить бюджетные ассигнования на сумму 650,0 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 - 1 396 393,1 тыс. рублей;
Расходы бюджета города на 2024 год в сумме - 1 419 389,7 тыс. рублей;
Дефицит бюджета на 2024 год в сумме - 22 996,6 тыс. рублей.

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