

## **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 1,2,7,8,9.

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 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 доходной части бюджета 2020 года уточняется объём безвозмездных поступлений, уменьшив их на сумму 13 171,7 тыс. рублей.

Объём безвозмездных поступлений увеличиться в 2020 году на сумму 47 831,7 тыс. рублей в т. ч.:

- за счет дотаций – 29 000,0 тыс. рублей
- за счет субвенций на 4 279,3 тыс. рублей;
- за счет субсидий на 11 583,8 тыс. рублей;
- прочие межбюджетных трансфертов – 2 968,6 тыс. рублей, и за счет уменьшения, субвенций – 1 356,6 тыс. рублей, субсидий – 59 646,8 тыс. рублей.

С учетом предлагаемых изменений доходы бюджета города на 2020 год составят 1 259 116,2 тыс. рублей.

Объём безвозмездных поступлений увеличиться в 2021 году на сумму 226 684,4 тыс. рублей в т. ч.:

- за счет субсидий на 224 527,3 тыс. рублей;
- прочие межбюджетных трансфертов – 8 905,7 тыс. рублей, и за счет уменьшения субсидий – 6 748,6 тыс. рублей.

С учетом предлагаемых изменений доходы бюджета города на 2021 год составят 655 864,8 тыс. рублей.

Объём безвозмездных поступлений увеличиться в 2022 году на сумму 1 035,4 тыс. рублей в т. ч.:

- за счет субсидий на 2 059,8 тыс. рублей;
- прочие межбюджетных трансфертов – 8 905,7 тыс. рублей, и за счет уменьшения субсидий – 9 930,1 тыс. рублей.

С учетом предлагаемых изменений доходы бюджета города на 2022 год составят 443 705,5 тыс. рублей.

### **Расходы бюджета города**

Администрацией города вносятся предложения по увеличению расходной части бюджета города на 2020-2022г.г. за счет уточнения безвозмездных поступлений в сумме 214 548,1 тыс. рублей в т.ч.:

- на 2020 год уменьшение расходной части на сумму 13 171,7 тыс. рублей и составит 1 309 020,7 тыс. рублей;
- на 2021 год увеличение расходной части на сумму 226 684,4 тыс. рублей и составит 669 370,1 тыс. рублей;
- на 2022 год увеличение расходной части на сумму 1 035,4 тыс. рублей и составит 456 947,3 тыс. рублей.

Проектом решения вносятся изменения в следующие разделы расходов бюджета города:

#### ***Увеличение на 2020 год:***

«Общегосударственные вопросы» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 3 141,7 тыс. рублей, или 3,0 % и составят с учетом изменений в сумме 94 460,8 тыс. рублей;

«Национальная экономика» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 7 033,4 тыс. рублей, или 1,21%, и составят с учетом изменений в сумме 40 207,2 тыс. рублей;

«Жилищно-коммунальное хозяйство» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 4 846,9 тыс. рублей, или 4,0%, и составят с учетом изменений в сумме 124 670,4 тыс. рублей;

«Культура, кинематография» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 6 319,6 тыс. рублей, или 21,0 % и составят с учетом изменений в сумме 35 935,7 тыс. рублей;

«Средства массовой информации» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 284,8 тыс. рублей, или 9,0% и составят с учетом изменений в сумме 3 293,6 тыс. рублей.

### ***Уменьшение на 2020 год:***

«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» - бюджетные ассигнования уменьшаются сумму 11,2 тыс. рублей, или 3,0% и составят с учетом изменений в сумме 361,8 тыс. рублей;

«Образование» - бюджетные ассигнования уменьшаются на сумму 31 326,0 тыс. рублей, или 3,2 % и составят с учетом изменений в сумме 971 536,8 тыс. рублей;

«Социальная политика» - бюджетные ассигнования уменьшаются на сумму 2 213,9 тыс. рублей, или на 6,2% , и составят с учетом изменений в сумме 35 217,2 тыс. рублей;

«Обслуживание муниципального долга» - бюджетные ассигнования уменьшаются на сумму 1 247,0 тыс. рублей, или 724,0% и составят с учетом изменений в сумме 200,0 тыс. Рублей.

### ***Увеличение на 2021 год:***

«Общегосударственные вопросы» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 152,6 тыс. рублей, или 0,09% и составят с учетом изменений в сумме 69 971,2 тыс. рублей;

«Жилищно-коммунальное хозяйство» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 11 742,9 тыс. рублей, ил 133,0 %, и составят с учетом изменений в сумме 47 269,5 тыс. рублей;

«Образование» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 221 536,0 тыс. рублей, или 53,0% и составят с учетом изменений в сумме 471 712,1 тыс. рублей;

«Культура, кинематография»-бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 1,5 тыс. рублей и составят с учетом изменений в сумме 22 251,4 тыс. рублей;

### ***Уменьшение на 2021 год***

«Национальная экономика» - бюджетные ассигнования уменьшаются на сумму 6 748,7 тыс. рублей, или на 66,0%, и составят с учетом изменений в сумме 10 253,8 тыс. рублей.

### ***Увеличение на 2022 год:***

«Общегосударственные вопросы» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 67,2 тыс. рублей, или 0,09 % и составят с учетом изменений в сумме 69 456,9 тыс. рублей;

«Жилищно-коммунальное хозяйство» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 1 003,6 тыс. рублей, ил 3,0 %, и составят с учетом изменений в сумме 43 640,7 тыс. рублей;

«Образование» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 9 892,1 тыс. рублей, или 104,0% и составят с учетом изменений в сумме 256 787,2 тыс. рублей;

«Культура, кинематография» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 2,6 тыс. рублей, или 0,03 % и составят с учетом изменений в сумме 22 864,0 тыс. рублей;

### **Уменьшение на 2022 год**

«Национальная экономика» - бюджетные ассигнования уменьшаются на сумму 9 930,1 тыс. рублей, или на 50,6% , и составят с учетом изменений в сумме 10 178,0 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 2020 год:

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Развитие образования» на сумму 24 329,3 тыс. рублей;

- уменьшить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Развитие культуры и туризма» на сумму 49 827,0 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Информационное общество" на сумму 663,3 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Развитие физической культуры, спорта» на сумму 1 160,4 тыс. рублей;

- уменьшить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Экономическое развитие и инновационная экономика» на сумму 125,0 тыс. рублей;

- уменьшить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Эффективное управление муниципальной собственностью» на сумму 200,0 тыс. рублей.

- уменьшить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Эффективное управление финансами и оптимизация муниципального долга» на сумму 1 247,0 тыс. рублей.

- уменьшить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Доступная среда» на сумму 497,0 тыс. рублей.

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах города Котовска» на сумму 645,6 тыс. рублей.

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Обеспечение безопасности населения города, защита его жизненно важных интересов и противодействие преступности" на сумму 1 637,8 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан города" на сумму 2 767,0 тыс. рублей

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Развитие институтов гражданского общества» на сумму 318,0 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства" на сумму 6 626,5 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Кото夫ска «Обеспечение информационной открытости и доступности деятельности органов местного самоуправления» на сумму 284,8 тыс. рублей.

***В рамках непрограммных мероприятий предлагается:***

*в целом, увеличить бюджетные ассигнования на сумму 291,6 тыс. рублей.*

**Уточнение объемов бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ города Кото夫ска Тамбовской области на 2021 год**

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Кото夫ска «Развитие образования» на сумму 221 205,1 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Кото夫ска «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах города Кото夫ска» на сумму 185,0 тыс. рублей.

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан города" на сумму 11743,0 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Развитие институтов гражданского общества» на сумму 300,0 тыс. рублей;

- уменьшить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства" на сумму 6 748,7 тыс. рублей.

***В рамках непрограммных мероприятий предлагается:***

*в целом, уменьшить бюджетные ассигнования на сумму 0,0 тыс. рублей.*

**Уточнение объемов бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ города Кото夫ска Тамбовской области на 2022 год:**

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Кото夫ска «Развитие образования» на сумму 9 961,9 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан города" на сумму 1 003,6 тыс. рублей;

- уменьшить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства" на сумму 9 930,1 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  
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 - 1 259 116,2 тыс. рублей;  
Расходы бюджета города на 2020 год в сумме - 1 309 020,7 тыс. рублей;  
Дефицит бюджета на 2020 год в сумме - 49 904,5 тыс. рублей.

Доходы бюджета города на 2021 год в сумме - 655 864,8 тыс. рублей;  
Расходы бюджета города на 2021 год в сумме – 669 370,1 тыс. рублей;  
Дефицит бюджета на 2021 год в сумме - 13 505,3 тыс. рублей.

Доходы бюджета города на 2021 год в сумме - 443 705,5 тыс. рублей;  
Расходы бюджета города на 2021 год в сумме – 456 947,3 тыс. рублей;  
Дефицит бюджета на 2021 год в сумме - 13 241,8 тыс. рублей.

Председатель  
Контрольно-счетной комиссии

О. А. Рыбакова