

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 безвозмездных поступлений из других бюджетов бюджетной системы;
- с уточнением остатка средств местного бюджета по состоянию на 01.01.2024 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

Объём безвозмездных поступлений увеличиться в 2024 году на сумму 154 124,6 тыс. рублей в т. ч.:

- за счет дотаций – 86 477,2 тыс. рублей;
- за счет субсидий на 219 151,8 тыс. рублей;
- за счет субвенций – 353,0 тыс. рублей и за счет уменьшения субсидий – 151 857,4 тыс. рублей.

С учетом предлагаемых изменений доходы бюджета города на 2024 год составят 1 286 565,4 тыс. рублей.

Объём безвозмездных поступлений уменьшаются в 2025 году на сумму 208,2 тыс. рублей в т. ч.:

- за счет субвенций на 353,0 тыс. рублей и за счет уменьшения субсидий – 561,2 тыс. рублей.

С учетом предлагаемых изменений доходы бюджета города на 2025 год составят 807 959,1 тыс. рублей.

Объём безвозмездных поступлений увеличится в 2026 году на сумму 111,5 тыс. рублей в т. ч.:

- за счет субвенций на 353,0 тыс. рублей и за счет уменьшения субсидий – 241,5 тыс. рублей.

С учетом предлагаемых изменений доходы бюджета города на 2026 год составят 718 052,8 тыс. рублей.

Расходы бюджета города

Администрацией города вносятся предложения по увеличению расходной части бюджета города на 2024 - 2026 годы, за счет уточнения безвозмездных поступлений в сумме 154 027,9 тыс. рублей, уточнения остатка средств бюджета города на 01.01.2024 в сумме 23 157,6 тыс. рублей.

На 2024 год увеличение расходной части на сумму 177 282,2 тыс. рублей и составит 1 309 723,0 тыс. рублей, на 2025 год уменьшение на сумму 208,2 тыс. рублей и составит 792 959,1 тыс. рублей, на 2026 год увеличение на сумму 111,5 тыс. рублей и составит 718 052,8 тыс. рублей

Проектом решения вносятся изменения в следующие разделы расходов бюджета города:

Увеличение на 2024 год:

«Общегосударственные вопросы» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 17 115,3 тыс. рублей, или 16,01% и составят с учетом изменений в сумме 124 030,7 тыс. рублей;

«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 70,0 тыс. рублей, или 3,46%, и составят с учетом изменений в сумме 2 093,0 тыс. рублей;

«Национальная экономика» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 11 697,2 тыс. рублей, или 6,38%, и составят с учетом изменений в сумме 194 957,1 тыс. рублей;

«Жилищно-коммунальное хозяйство» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 89 997,6 тыс. рублей, или 68,41%, и составят с учетом изменений в сумме 221 563,1 тыс. рублей;

«Охрана окружающей среды» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 210,0 тыс. рублей, или 140,0%, и составят с учетом изменений в сумме 360,0 тыс. рублей;

«Образование» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 51 865,2 тыс. рублей, или 8,16% и составят с учетом изменений в сумме 687 476,2 тыс. рублей.

«Культура, кинематография» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 2 999,2 тыс. рублей, или 8,74% и составят с учетом изменений в сумме 37 332,1 тыс. рублей.

«Социальная политика» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 2 133,0 тыс. рублей, или 6,32% и составят с учетом изменений в сумме 35 903,3 тыс. рублей;

«Физическая культура и спорт» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 851,8 тыс. рублей, или 56,79%, и составят с учетом изменений в сумме 2 351,8 тыс. рублей;

«Средства массовой информации» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 343,0 тыс. рублей, или 10,4% и составят с учетом изменений в сумме 3 640,7 тыс. рублей.

Увеличение на 2025 год

«Образование» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 15,0 тыс. рублей и составят с учетом изменений в сумме 575 379,6 тыс. рублей;

«Социальная политика» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 1 273,9 тыс. рублей, или 3,58% и составят с учетом изменений в сумме 36 837,3 тыс. рублей.

Уменьшение на 2025 год

«Общегосударственные вопросы» - бюджетные ассигнования уменьшаются на сумму 1 497,1 тыс. рублей, или 1,71% и составят с учетом изменений в сумме 85 825,2 тыс. рублей;

Увеличение на 2026 год:

«Социальная политика» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 1 273,9 тыс. рублей, или 3,58% и составят с учетом изменений в сумме 36 876,4 тыс. рублей.

«Образование» - бюджетные ассигнования увеличиваются на сумму 15,0 тыс. рублей и составят с учетом изменений в сумме 452 056,4 тыс. рублей;

Уменьшение на 2026 год

«Общегосударственные вопросы» - бюджетные ассигнования уменьшаются на сумму 1 177,4 тыс. рублей, или 1,17% и составят с учетом изменений в сумме 99 264,2 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 46 899,3 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Развитие культуры и туризма» на сумму 2 653,9 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Информационное общество» на сумму 1 489,0 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Развитие физической культуры и спорта» на сумму 1 025,7 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Экономическое развитие и инновационная экономика» на сумму 2 856,8 тыс. рублей;

-увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Эффективное управление муниципальной собственности» на сумму 1 300,0 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Эффективное управление финансами и оптимизация муниципального долга» на сумму 2 238,0 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Доступная среда» на сумму 981,0 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 716,0 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 18 993,4 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан города" на сумму 85 404,6 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов» на сумму 210,0 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Развитие институтов гражданского общества" на сумму 259,8 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы "Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства" на сумму 771,2 тыс. рублей;

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Обеспечение информационной открытости и доступности деятельности органов местного самоуправления» на сумму 343,0 тыс. рублей;

В рамках непрограммных мероприятий предлагается:

в целом, увеличить бюджетные ассигнования на сумму 11 140,6 тыс. рублей.

Уточнение объемов бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ города Котовска Тамбовской области на 2025 год

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Развитие образования» на сумму 368,0 тыс. рублей;

В рамках непрограммных мероприятий предлагается:

в целом, уменьшить бюджетные ассигнования на сумму 576,2 тыс. рублей.

Уточнение объемов бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ города Котовска Тамбовской области на 2026 год

- увеличить объем расходов на реализацию муниципальной программы города Котовска «Развитие образования» на сумму 368,0 тыс. рублей;

В рамках непрограммных мероприятий предлагается:

в целом, уменьшить бюджетные ассигнования на сумму 256,5 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 - 1 286 565,4 тыс. рублей;
Расходы бюджета города на 2024 год в сумме - 1 309 723,0 тыс. рублей;
Дефицит бюджета на 2024 год в сумме - 23 157,6 тыс. рублей.

Доходы бюджета города на 2025 год в сумме - 807 959,1 тыс. рублей;
Расходы бюджета города на 2025 год в сумме - 792 959,1 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