



КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ КОМИССИЯ ГОРОДА СЛОБОДСКОГО

г. Слободской ул. Советская, 86, Кировской обл., 613150, тел.: (8332) 25-53-49 (доб. 217)
E-mail: ksp-slobadm@rambler.ru

17.01.2024

№ 1

Заключение на проект решения «О внесении изменений в решение Слободской городской Думы от 06.12.2023 № 40/257»

В соответствии со статьей 31 Положения о бюджетном процессе в городе Слободском, утвержденного решением Слободской городской Думы от 18.12.2013 № 46/342, контрольно-счетной комиссией проведена экспертиза проекта решения «О внесении изменений в решение Слободской городской Думы от 06.12.2023 № 40/257 «О бюджете муниципального образования «город Слободской» на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» (далее – Проект решения).

Представленный Проект решения соответствует требованиям статьи 184.1 БК РФ и содержит основные характеристики бюджета, к которым относятся общий объем доходов, общий объем расходов, дефицит бюджета.

В соответствии с Проектом решения предлагается изменить основные характеристики бюджета города на 2024 год:

- увеличить доходную часть бюджета на 90710,3 тыс. рублей до 1138554,1 тыс. рублей;
- увеличить расходную часть бюджета на 96310,3 тыс. рублей до 1156154,1 тыс. рублей;
- дефицит бюджета увеличится на 5600,0 тыс. рублей и составит 17600,0 тыс. рублей.

1. Доходы

Параметры доходной части бюджета предлагается **увеличить на сумму 90710,3 тыс. рублей**, в том числе за счет:

1. *Увеличения* неналоговых доходов (пожертвования на реализацию инвестиционных проектов) - на *4603,3 тыс. рублей* (на 7,4 % от первоначального плана на год).

2. *Увеличения* безвозмездных поступлений - на *86107,0 тыс. рублей* (на 12% от первоначального плана на год), в том числе за счет:

2.1. *Увеличения* субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета - на *86657,4 тыс. рублей* в том числе:

- субсидии на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей – на *111,3 тыс. рублей*;

- субсидии на софинансирование инвестиционных программ и проектов развития общественной инфраструктуры муниципального образования в Кировской области - на *18997,3 тыс. рублей*;

- субсидии на развитие и укрепление материально-технической базы пожарных частей, расположенных на территории Кировской области - на *60000,0 тыс. рублей*;

- субсидии на обновление материально-технической базы для организации учебно-исследовательской, научно-практической, творческой деятельности, занятий физической культурой и спортом в образовательных организациях - на *3148,0 тыс. рублей*;

- субсидии в целях софинансирования расходных обязательств муниципальных образований Кировской области по финансовому обеспечению мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в муниципальных общеобразовательных организациях - на *0,2 тыс. рублей*;

- субсидии на проведение комплексных кадастровых работ - на *30,4 тыс. рублей*;

- субсидии на реализацию мер, направленных на выполнение предписаний надзорных органов и приведение зданий в соответствии с требованиями, предъявляемыми к безопасности в процессе эксплуатации в муниципальных образовательных организациях - на *400,0 тыс. рублей*;

- субсидии на поддержку отрасли культуры - на *1034,8 тыс. рублей*;

- субвенции на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю - на *720,0 тыс. рублей*;

- иных межбюджетных трансфертов на возмещение расходов по оказанию дополнительной меры социальной поддержки для членов семей военнослужащих, связанной с обеспечением и доставкой твердого топлива – на *196,2 тыс. рублей*;

- иных межбюджетных трансфертов (единая дежурно-диспетчерская служба) - на *2019,2 тыс. рублей*.

2.2. Уменьшения субсидий из областного бюджета на сумму - на *550,4 тыс. рублей* в том числе:

- субсидии на реализацию программ формирования современной городской среды - на *254,4 тыс. рублей*;

- субсидии на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях - на *296,0 тыс. рублей*.

Таким образом, после внесенных поправок общий объем доходов бюджета города Слободского в текущем году составит 1138554,1 тыс. рублей.

2. Расходы

Расходную часть бюджета города в 2024 году предлагается *увеличить на 96310,3 тыс. рублей*, в том числе за счет средств бюджета города на сумму *10203,3 тыс. рублей* и средств областного бюджета на сумму *86107,0 тыс. рублей*.

После вносимых поправок объем расходов текущего года составит 1156154,1 тыс. рублей.

Изменение расходов бюджета города в сторону увеличения в общей сумме *96310,3 тыс. рублей* предусматривается по 7 из 10 разделов классификации расходов бюджета, в том числе:

- 01 «Общегосударственные вопросы» - на *128,1 тыс. рублей* (на 0,2%);
- 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» - на *63486,9 тыс. рублей* (в 17,8 раз);
- 04 «Национальная экономика» - на *11506,0 тыс. рублей* (на 8,8%);
- 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» - на *16223,9 тыс. рублей* (на 11,1%);
- 07 «Образование» - на *2972,3 тыс. рублей* (на 0,5%);
- 08 «Культура, кинематография» - на *1045,3 тыс. рублей* (на 1,5%);
- 10 «Социальная политика» - на *947,8 тыс. рублей* (на 3,0%).

Изменение бюджетных средств в сторону увеличения планируется по 2 главным распорядителям из 5, в том числе:

- по муниципальному казенному учреждению «Отдел образования и молодежной политики администрации города Слободского» - на *3620,7 тыс. рублей* (на 0,6%);
- по Муниципальному казенному учреждению «Администрация города Слободского» - на *92689,6 тыс. рублей* (на 19,8%).

3. Муниципальные программы

Перечень муниципальных целевых программ включает в себя 10 программ с объемом финансирования после внесенных поправок в сумме *1156154,1 тыс. рублей*. Расходы на непрограммные мероприятия (обеспечение деятельности КСК города Слободского) не изменяются и составляют *1025,7 тыс. рублей*.

Изменение бюджетных ассигнований в сторону *увеличения на общую сумму 96469,4 тыс. рублей* запланировано по 6 муниципальным программам, в том числе:

1) «Развитие образования в муниципальном образовании «город Слободской» - на *2892,6 тыс. рублей* (на 0,5% от первоначального плана), в том числе по подпрограммам:

- «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей города Слободского» - на *2816,0 тыс. рублей* (на 0,5%);

- «Патриотическое воспитание детей и молодежи города Слободского» - на *76,6 тыс. рублей* (на 1,5%).

2) «Развитие культуры в муниципальном образовании «город Слободской» (мероприятия, не вошедшие в подпрограммы) - на *1045,3 тыс. рублей* (1,7%).

3) «Социальная политика и профилактика правонарушений в муниципальном образовании «город Слободской» - на *1027,5 тыс. рублей* (на 2,9%), в том числе по подпрограммам:

- «Обеспечение государственных гарантий содержания и социальных прав детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» - на *720,0 тыс. рублей* (на 2,8%);

- мероприятия, не вошедшие в подпрограммы - на *307,5 тыс. рублей* (на 38,8%).

4) «Обеспечение безопасности населения и территории муниципального образования «город Слободской» - на *63487,0 тыс. рублей* (в 16,5 раз), в том числе по подпрограммам:

- «Содержание и организация Единой дежурно-диспетчерской службы муниципального образования «город Слободской» - на *2781,7 тыс. рублей* (в 3,2 раза);

- мероприятия, не вошедшие в подпрограммы - на *99,2 тыс. рублей*;

- развитие и укрепление материально-технической базы пожарных частей, расположенных на территории Кировской области – *60606,1 тыс. рублей*.

5) «Городское хозяйство муниципального образования «город Слободской» - на *27796,2 тыс. рублей* (на 17,8%), в том числе по подпрограммам:

- «Развитие дорожного хозяйства муниципального образования «город Слободской» - на *223,0 тыс. рублей* (на 0,2%);

- «Содержание и благоустройство города Слободского» - на *1010,0 тыс. рублей* (на 4,1%);

- «Развитие общественной инфраструктуры в муниципальном образовании «город Слободской» - на *26563,2 тыс. рублей*.

б) «Управление муниципальным имуществом муниципального образования «город Слободской» - на *220,8 тыс. рублей* (на 8,8%), в том числе по подпрограммам:

- «Повышение эффективности использования муниципального имущества и получение неналоговых доходов от его использования» - на *180,2 тыс. рублей* (на 8,3%);

- «Управление земельными ресурсами» - на *40,6 тыс. рублей* (на 13,7%).

Изменение бюджетных ассигнований в сторону *уменьшения на общую сумму 159,12 тыс. рублей* запланировано по 2 муниципальным программам:

1) «Формирование современной городской среды города Слободского» - на *106,9 тыс. рублей* (на 0,1%).

2) «Муниципальное управление муниципального образования «город Слободской» - уменьшение на *52,2 тыс. рублей* (на 0,1%), в том числе по подпрограммам:

- «Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании «город Слободской» - увеличение на *928,9 тыс. рублей* (на 2%);

- мероприятия, не вошедшие в подпрограммы - уменьшение на *981,1 тыс. рублей* (на 3,9%).

4. Дефицит

Размер дефицита бюджета увеличивается за счет остатков средств на сумму *5600,0 тыс. рублей* и составит *17600,0 тыс. рублей*.

5. 2024- 2025 годы

Бюджет на 2025 год.

Параметры доходной части бюджета города Слободского предлагается увеличить за счет средств областного бюджета на *62213,7 тыс. рублей*.

Параметры расходной части бюджета города Слободского увеличиваются за счет областного бюджета на сумму *62213,7 тыс. рублей*.

Таким образом, после всех поправок объем доходов на 2025 год составит *920078,0 тыс. рублей*, объем расходов составит *920078,0 тыс. рублей*.

Дефицит бюджета остается без изменений.

Бюджет на 2026 год

Параметры доходной части бюджета города Слободского предлагается уменьшить за счет средств областного бюджета на сумму *23189,6 тыс. рублей*.

Параметры расходной части бюджета города Слободского предлагается уменьшить за счет областного бюджета на сумму *23189,6 тыс. рублей*.

Таким образом, после всех поправок объем доходов на 2026 год составит **845476,8 тыс. рублей**, объем расходов составит **845476,8 тыс. рублей**.

Дефицит бюджета остается без изменений.

6. Выводы и предложения:

1. По основным параметрам проекта решения Слободской городской Думы «О внесении изменений в решение Слободской городской Думы от 02.12.2022 № 23/153» замечаний нет.

2. Внести изменения по объемам финансирования в муниципальные программы в соответствии с решением Слободской городской Думы.

Председатель контрольно-счетной
комиссии города Слободского

Н.Ю. Рожнева