



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

17.12.2024

№ 24

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 (далее - Положение о бюджетном процессе), 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).

Проект решения предоставлен в Контрольно-счетную комиссию города Слободского 16.12.2024.

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:

- уменьшить доходную часть бюджета на 4155,2 тыс. рублей до 1495473,3 тыс. рублей;
- уменьшить расходную часть бюджета на 5783,7 тыс. рублей до 1524444,9 тыс. рублей;
- дефицит бюджета уменьшается на 1628,4 и составит 28971,6 тыс. рублей.

1. Доходы

Параметры доходной части бюджета предлагается **уменьшить на сумму 4155,2 тыс. рублей** за счет:

1. Увеличения общей суммы *налоговых* поступлений на сумму 655,7 тыс. рублей (на 0,2%), в том числе:

- увеличения сумм поступлений акцизов на 155,7 тыс. рублей (на 5,6%);
- увеличения сумм поступлений от налогов на совокупный доход на 200,0 тыс. рублей (на 0,6%);

- увеличение поступлений государственной пошлины на 300,0 тыс. рублей (на 6,3%).

2. Уменьшения общей суммы *неналоговых* поступлений на сумму 3627,3 тыс. рублей (на 3,6%), в том числе:

- увеличения сумм доходов, получаемых в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование муниципального имущества на 2072,9 тыс. рублей (на 21,4%);

- уменьшения доходов оказания платных услуг и компенсации затрат государства на 6356,0 тыс. рублей (на 10,3%);

- уменьшения доходов от продажи имущества на 8000,0 тыс. рублей (на 55,6%);

- увеличения доходов от продажи земельных участков на 520,0 тыс. рублей (на 22,3%);

- увеличение сумм поступлений штрафов на 8135,8 тыс. руб. (более, чем в 10 раз).

3. Уменьшения сумм *безвозмездных* поступлений на 1183,6 тыс. руб. (на 0,1%), в том числе:

- уменьшения субсидий на 107,3 тыс. рублей (на 0,02%);

- уменьшения субвенций на 630,3 тыс. рублей (на 0,2%);

- уменьшения иных межбюджетных трансфертов на 446,0 тыс. рублей (на 0,2%).

Проведена сверка объемов межбюджетных трансфертов, распределяемых Законопроектом Кировской области «О внесении изменений в Закон Кировской области «Об областном бюджете на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» и объемов безвозмездных поступлений Проекта решения, расхождений не установлено.

После внесенных поправок общий объем доходов бюджета города Слободского в текущем году составит 1495473,3 тыс. рублей.

2. Расходы

Расходную часть бюджета города в 2024 году предлагается *уменьшить на 5783,7 тыс. рублей*, в том числе за счет:

- средств бюджета города на 4600,0 тыс. рублей;

- средств областного бюджета на 1183,7 тыс. рублей.

После вносимых поправок объем расходов текущего года составит 1524444,9 тыс. рублей.

Изменение расходов бюджета предусматривается по 7 разделам классификации расходов бюджета из 10, в том числе:

- 1) в сторону увеличения на сумму 689,5 тыс. рублей по разделам:
 - 01 «Общегосударственные вопросы» - на 536,0 тыс. рублей (на 0,2%);
 - 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» - на 13,5 тыс. рублей (на 0,02%);
 - 11 «Физическая культура и спорт» - на 140,0 тыс. рублей (на 0,3%);
- 2) в сторону уменьшения на сумму 6473,1 тыс. рублей по разделам:
 - 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» - на 615,2 тыс. рублей (на 0,3%);
 - 07 «Образование» - на 5207,9 тыс. рублей (на 0,8%);
 - 08 «Культура, кинематография» - на 366,2 тыс. рублей (на 0,4%);
 - 10 «Социальная политика» - на 283,8 тыс. рублей (на 0,7%).

Изменение бюджетных ассигнований планируется по 5 главным распорядителям из 5, в том числе:

- уменьшение на 5579,3 тыс. рублей (на 0,8%) по муниципальному казенному учреждению «Отдел образования и молодежной политики администрации города Слободского»;
- уменьшение на 417,4 тыс. рублей (на 4%) по Муниципальному казенному учреждению «Финансовое управление администрации города Слободского»;
- уменьшение на 265,8 тыс. рублей (на 1,5%) по Муниципальному казенному учреждению «Слободская городская библиотека им. А. Грина»;
- увеличение на 490,9 тыс. рублей (на 0,1%) по Муниципальному казенному учреждению «Администрация города Слободского»;
- уменьшение на 12,0 тыс. рублей (на 1,2%) по Муниципальному казенному учреждению «Контрольно-счетная комиссия города Слободского».

3. Муниципальные программы

Перечень муниципальных целевых программ включает в себя 10 программ с объемом финансирования после внесенных поправок в сумме 1523480,2 тыс. рублей.

Расходы на непрограммные мероприятия (обеспечение деятельности КСК города Слободского) уменьшаются на 12,0 тыс. рублей (на 1,2%) и составят 964,7 тыс. рублей.

Изменение бюджетных ассигнований в сторону *увеличения* в общей сумме 721,5 тыс. рублей запланированы по 4 муниципальным программам, в том числе:

1) «Развитие физической культуры и спорта в муниципальном образовании «город Слободской» - на 140,0 тыс. рублей (на 0,3%).

2) «Обеспечение безопасности населения и территории муниципального образования «город Слободской» (подпрограмма «Обеспечение безопасности людей на водных объектах, укрепление и развитие материально-технической базы МКУ «Спасательная станция города Слободского») - на 19,2 тыс. рублей (на 0,7%).

3) «Муниципальное управление муниципального образования «город Слободской» на 262,3 тыс. рублей (на 0,1%), в том числе:

- по подпрограмме «Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании «город Слободской» - уменьшение на 222,3 тыс. рублей (на 0,4%);

- по мероприятиям, не вошедшим в подпрограмму - увеличение на 484,6 тыс. рублей (на 0,2%).

4) «Управление муниципальным имуществом муниципального образования «город Слободской» (подпрограмма «Повышение эффективности использования муниципального имущества и получение неналоговых доходов от его использования») - на 300 тыс. рублей (на 3,3%).

В сторону *уменьшения* в общей сумме 6493,1 тыс. рублей планируются изменения по 4 муниципальным программам:

1) «Развитие образования в муниципальном образовании «город Слободской» - на 5329,7 тыс. рублей (на 0,8%), в том числе по подпрограммам:

- «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей города Слободского» - на 5167,5 тыс. рублей (на 0,8%);

- «Развитие кадрового потенциала системы образования города Слободского» - на 123,7 тыс. рублей (на 3,9%);

- «Реализация государственной молодежной политики и организация отдыха детей и молодежи города Слободского» - на 9,5 тыс. рублей (на 0,2%);

- «Патриотическое воспитание детей и молодежи города Слободского» - на 29,0 тыс. рублей (на 0,5%).

2) «Развитие культуры в муниципальном образовании «город Слободской» - на 358,6 тыс. рублей (на 0,5%), в том числе по подпрограммам:

- «Развитие муниципального бюджетного учреждения культуры «Слободской музейно-выставочный центр» - уменьшение на 187,3 тыс. рублей (на 1,1%);

- «Информационно-библиотечное обслуживание населения в муниципальном образовании «город Слободской» - уменьшение на 265,8 тыс. рублей (на 1,6%);

- «Организация деятельности МБУ ДК «Паруса» - увеличение на 208,7 тыс. рублей (на 0,7%);

- «Развитие архивного дела в муниципальном образовании «город Слободской» - уменьшение на 114,2 тыс. рублей (на 2,1%).

3) «Социальная политика и профилактика правонарушений в муниципальном образовании «город Слободской» - на 289,6 тыс. рублей (на 0,7%), в том числе по:

- подпрограмме «Профилактика правонарушений в муниципальном образовании «город Слободской» - уменьшение на 5,7% (на 0,4%);

- подпрограмме «Социальная поддержка семей с детьми и социально-ориентированных некоммерческих организаций в муниципальном образовании «город Слободской» - уменьшение на 151,4 тыс. рублей (на 1,4%);

- подпрограмме «Обеспечение государственных гарантий содержания и социальных прав детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» - уменьшение на 661,0 тыс. рублей (на 2,4%);

- по мероприятиям, не вошедшим в подпрограммы - увеличение на 528,5 тыс. рублей (на 30,7%).

4) «Городское хозяйство муниципального образования «город Слободской» - на 515,2 тыс. рублей (на 0,2%), в том числе по подпрограммам:

- «Развитие дорожного хозяйства муниципального образования «город Слободской» - увеличение на 100,0 тыс. рублей (на 0,1%);

- «Коммунальная и жилищная инфраструктура муниципального образования «город Слободской» - уменьшение на 692,1 тыс. рублей (на 22,1%);

- «Содержание и благоустройство города Слободского» - увеличение на 76,9 тыс. рублей (на 0,1%).

4. Дефицит

Размер дефицита бюджета уменьшается на 1628,4 тыс. рублей и составит **28971,6 тыс. рублей.**

5. 2025-2026 годы

Бюджет на 2025 год.

Параметры расходной части бюджета города Слободского предлагается перераспределить. После внесенных поправок основные характеристики бюджета города на 2025 год составят:

- доходная часть бюджета - 986622,6 тыс. рублей;
- расходная часть бюджета - 986662,6 тыс. рублей;
- дефицит бюджета - 0,0 тыс. рублей.

Бюджет на 2026 год.

Основные характеристики бюджета города не изменяются.

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