

ЗАКЛЮЧЕНИЕ № 6

Контрольно – счетной палаты города Таганрога на проект Решения Городской Думы города Таганрога «О внесении изменений в Решение Городской Думы города Таганрога от 28.12.2015 № 166 «О бюджете муниципального образования «Город Таганрог» на 2016 год»

05 октября 2016 года

г. Таганрог

Настоящее Заключение на проект Решения Городской Думы города Таганрога «О внесении изменений в Решение Городской Думы города Таганрога от 28.12.2015 № 166 «О бюджете муниципального образования «Город Таганрог» на 2016 год» подготовлено Контрольно-счетной палатой города Таганрога в соответствии со статьей 157 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положением «О бюджетном устройстве и бюджетном процессе муниципального образования «Город Таганрог», утвержденным Решением Городской Думы города Таганрога от 30.09.2013 № 590.

1. Согласно представленному проекту Решения основные параметры бюджета на 2016 год выглядят следующим образом:

- доходы бюджета в целом увеличиваются на 19 396,2 тыс. рублей: с 5 378 753,6 тыс. рублей до 5 398 149,8 тыс. рублей;

- расходы бюджета увеличиваются на 19 396,2 тыс. рублей: с 5 640 815,7 тыс. рублей до 5 660 211,9 тыс. рублей;

- прогнозируемый дефицит бюджета города Таганрога остается без изменений - 262 062,1 тыс. рублей;

- предельный объем муниципального долга остается без изменений - 1 992 016,8 тыс. рублей;

- верхний предел муниципального внутреннего долга на 1 января 2017 года 1 122 395,0 тыс. рублей, верхний предел долга по муниципальным гарантиям в сумме 59 680,0 тыс. рублей остаются без изменений;

- объем расходов на обслуживание муниципального долга на 2016 год уменьшается на 8 400,0 тыс. рублей до 149 578,0 тыс. рублей.

Показатели бюджета на 2016 год приведены ниже в таблице № 1.

Таблица № 1

тыс. рублей

<i>Наименование</i>	<i>Утвержденный бюджет</i>	<i>Проект Решения</i>
1	2	3
Доходы, в т.ч.:	5 378 753,6	5 398 149,8
• <i>налоговые и неналоговые доходы</i>	<i>1 992 016,8</i>	<i>1 992 016,8</i>
• <i>безвозмездные поступления</i>	<i>3 386 736,8</i>	<i>3 406 133,0</i>
Расходы	5 640 815,7	5 660 211,9
Дефицит (-)	- 262 062,1	- 262 062,1
Профицит (+)		

Кроме того, общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств города Таганрога на 2016 год увеличивается на 1 050,3 тыс. рублей и составит 12 443,1 тыс. рублей.

2. В приложении № 2 к проекту Решения «Источники финансирования дефицита бюджета города Таганрога на 2016 год» сумма источников внутреннего финансирования дефицитов бюджетов остается без изменений, вносятся изменения в части увеличения и уменьшения остатков средств бюджетов.

3. Согласно проекту Решения доходы бюджета в части налоговых и неналоговых доходов в 2016 году остаются без изменений.

Доходы и, соответственно, расходы бюджета в части безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ увеличиваются в общей сумме на 19 396,2 тыс. рублей. Изменение структуры доходов бюджета приведено ниже в таблице № 2.

Таблица № 2

тыс. рублей

Наименование статьи доходов	Утверждено на 2016 год	Проект решения	Результат (+/-)
1	2	3	4
1. Налоговые и неналоговые доходы	1 992 016,8	1 992 016,8	0
2. Безвозмездные поступления	3 386 736,8	3 406 133,0	+ 19 396,2
<i>Субсидии бюджетам городских округов на обеспечение жильем молодых семей</i>	4 119,8	3 960,1	- 159,7
<i>Субсидии бюджетам городских округов на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства, включая крестьянские (фермерские) хозяйства</i>	3 500,0	8 300,0	+ 4 800,0
<i>Прочие субсидии бюджетам городских округов</i>	150 801,4	146 662,2	- 4 139,2
<i>Субвенции бюджетам городских округов на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан</i>	207 814,1	217 893,7	+ 10 079,6
<i>Субсидии бюджетам городских округов на осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России»</i>	15 923,4	16 160,0	+ 236,6
<i>Субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации</i>	1 057 744,6	1 058 032,3	+ 287,7
<i>Субвенции бюджетам городских округов на осуществление ежемесячной денежной выплаты, назначаемой в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет</i>	30 171,6	30 486,9	+ 315,3
<i>Субвенции бюджетам городских округов на обеспечение предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений</i>	63 875,0	64 802,5	+ 927,5
<i>Прочие субвенции бюджетам городских округов</i>	1 222 549,4	1 228 242,7	+ 5 693,3
<i>Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов</i>	47 996,9	49 352,0	+ 1 355,1
ИТОГО:	5 378 753,6	5 398 149,8	+ 19 396,2

4. В части средств местного бюджета на 2016 год предлагается перераспределить ассигнования следующим образом:

- 733,9 тыс. рублей – уменьшение ассигнований на автоматизацию бюджетного процесса;

- 185,0 тыс. рублей – уменьшение ассигнований на реализацию мероприятий муниципальной программы «Защита населения от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах»;
- 166,1 тыс. рублей – уменьшение ассигнований на реализацию мероприятий муниципальной программы «Охрана окружающей среды и рациональное природопользование»;
- 8 761,6 тыс. рублей – уменьшение ассигнований на финансирование расходов на строительство детского сада пер. 1-й Новый, 16-д;
- 255,0 тыс. рублей – уменьшение ассигнований на финансирование средств на реализацию мероприятий государственной программы РФ «Доступная среда» на 2011-2020 годы;
- 8 400,0 тыс. рублей – уменьшение ассигнований на обслуживание муниципального долга;
- + 1 500,0 тыс. рублей – увеличение ассигнований на расходы по исполнительному листу по ООО «Энсис технологии»;
- + 50,2 тыс. рублей – увеличение ассигнований на обследование котла ЦГПБ им. А.П. Чехова;
- + 320,0 тыс. рублей – увеличение ассигнований на проведение кадастровых работ в отношении земельных участков, предназначенных для предоставления многодетным семьям;
- + 170,0 тыс. рублей – увеличение ассигнований на текущий ремонт и содержание автомобильных дорог;
- + 5 500,0 тыс. рублей – увеличение ассигнований на расходы по заработной плате работникам казенных учреждений ЖКХ;
- + 123,1 тыс. рублей – увеличение ассигнований на оплату требований по исполнительным листам;
- + 853,9 тыс. рублей – увеличение ассигнований на финансирование расходов на возмещение предприятиям жилищно-коммунального хозяйства части платы за коммунальные услуги;
- + 166,1 тыс. рублей – увеличение ассигнований на выполнение работ по вывозу свалок и строительного мусора с городских территорий;
- + 1 218,0 тыс. рублей – увеличение ассигнований на оплату требований по исполнительным листам, оплату административных штрафов;
- + 20,0 тыс. рублей – увеличение ассигнований на выполнение услуг по достоверности на проект планировки и межевания территорий линейного объекта «Строительство напорно-самотечного коллектора»;
- + 4 000,0 тыс. рублей – увеличение ассигнований на электроэнергию, потребляемую сетями уличного освещения;
- + 670,0 тыс. рублей – увеличение ассигнований на корректировку ПСД по объекту «Строительство детского сада на территории СЖМ по адресу: пер. 1-й Новый, 16-д в г. Таганроге»;
- + 500,7 тыс. рублей – увеличение ассигнований на техприсоединение к электрическим сетям детского сада по ул. Шило, 259/2;
- + 180,0 тыс. рублей – увеличение ассигнований на проведение экспертизы замены работ в проектной документации на строительство детского сада по ул. Шило, 259/2;

+ 229,6 тыс. рублей – увеличение ассигнований на выполнение работ по частичной замене аварийно-опасных участков трубопровода и запорной арматуры ХВС и ГВС в акушерском корпусе МБУЗ «Родильный дом»;

+ 3 000,0 тыс. рублей – увеличение ассигнований на оплату требований по исполнительным листам в целях реализации адресной программы «Переселение граждан из аварийного жилья»;

Кроме того, предлагается перераспределить:

- 707,5 тыс. рублей в связи с необходимостью проведения медосмотра муниципальных служащих города на вышеуказанные цели главным распорядителям средств бюджета;
- 5 576,6 тыс. рублей внутри направления расходов на софинансирование расходов на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилья.

В представленном проекте Решения предлагается перераспределить ассигнования, выделенные из резервного фонда Администрации города Таганрога, в сумме 3 753,5 тыс. рублей, а также утвердить изменения, внесенные в сводную бюджетную роспись по предложениям главных распорядителей бюджетных средств.

Предлагаемые изменения в расходную часть бюджета на 2016 год в разрезе разделов приведены в таблице № 3:

Таблица № 3

тыс. рублей

Наименование	Рз	Действующее Решение о бюджете	Проект Решения	Отклонения (-) уменьшение (+) увеличение
Общегосударственные вопросы	01	346 715,2	346 450,4	- 264,8
Национальная оборона	02	442,5	442,5	0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	40 670,6	40 485,6	- 185,0
Национальная экономика	04	234 024,9	238 967,7	+ 4 942,8
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	404 415,9	430 072,0	+ 25 656,1
Охрана окружающей среды	06	495,3	329,3	- 166,0
Образование	07	2 280 188,2	2 280 211,6	+ 23,4
Культура, кинематография	08	205 771,0	206 377,7	+ 606,7
Здравоохранение	09	226 487,6	227 031,6	+ 544,0
Социальная политика	10	1 704 709,0	1 704 016,3	- 692,7
Физическая культура и спорт	11	37 177,5	34 509,2	- 2 668,3
Средства массовой информации	12	1 740,0	1 740,0	0
Обслуживание государственного и муниципального долга	13	157 978,0	149 578,0	- 8 400,0
ВСЕГО		5 640 815,7	5 660 211,9	+ 19 396,2

Изменение структуры расходов бюджета на 2016 год в разрезе ведомственной классификации по главным распорядителям средств бюджета представлено в таблице № 4:

Таблица № 4

тыс. рублей

Наименование	Вед	Действующее Решение о бюджете	Проект Решения	Отклонения (-) уменьшение (+) увеличение
Городская Дума города Таганрога	901	17 878,8	17 934,3	+ 55,5

Наименование	Вед	Действующее Решение о бюджете	Проект Решения	Отклонения (-) уменьшение (+) увеличение
Администрация города Таганрога	902	567 904,6	567 138,8	- 765,8
Контрольно-счетная палата города Таганрога	903	11 200,0	11 223,0	+ 23,0
Финансовое управление г. Таганрога	904	204 107,2	198 703,6	- 5 403,6
Управление здравоохранения г. Таганрога	905	199 567,7	200 142,3	+ 574,6
Управление культуры г. Таганрога	906	290 468,5	291 093,2	+ 624,7
Управление образования г. Таганрога	907	2 001 138,9	2 008 405,0	+ 7 266,1
Управление жилищно-коммунального хозяйства г. Таганрога	910	519 950,7	534 300,8	+ 14 350,1
Управление капитального строительства города Таганрога	911	244 829,0	237 523,8	- 7 305,2
Управление социальной защиты населения г. Таганрога	913	1 431 933,1	1 443 843,1	+ 11 910,0
Комитет по управлению имуществом г. Таганрога	914	47 360,2	47 828,5	+ 468,3
Комитет по физической культуре и спорту г. Таганрога	915	93 678,6	91 237,1	- 2 441,5
Отдел записи актов гражданского состояния г. Таганрога	917	10 798,4	10 838,4	+ 40,0
ВСЕГО		5 640 815,7	5 660 211,9	+ 19 396,2

5. В соответствии с Приложением № 5 проекта Решения «Распределение бюджетных ассигнований по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов, разделам, подразделам классификации расходов бюджетов на 2016 год» вносятся изменения в части муниципальных целевых программ и непрограммных направлений расходов.

Изменение ассигнований на финансирование муниципальных программ города Таганрога в 2016 году представлено в таблице № 5.

Таблица № 5

тыс. рублей

№ п/п	Наименование программы	Действующее Решение о бюджете	Проект Решения	Отклонения (-) уменьшение (+) увеличение
1	«Развитие здравоохранения»	198 895,4	199 110,0	+ 214,6
2	«Развитие образования»	2 064 865,0	2 063 263,6	- 1 601,4
3	«Молодежь Таганрога»	3 765,3	3 765,3	0
4	«Социальная поддержка граждан»	1 542 215,2	1 553 106,1	+ 10 890,9
5	«Доступная среда»	4 234,6	5 168,8	+ 934,2
6	«Обеспечение доступным и комфортным жильем населения города Таганрога»	157 707,2	156 693,6	- 1 013,6
7	«Обеспечение качественными жилищно-коммунальными услугами населения города Таганрога»	235 994,5	244 727,5	+ 8 733,0
8	«Управление и распоряжение муниципальной собственностью и земельными ресурсами города Таганрога»	45 528,5	45 771,3	+ 242,8

№ п/п	Наименование программы	Действующее Решение о бюджете	Проект Решения	Отклонения (-) уменьшение (+) увеличение
9	«Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности»	650,0	650,0	0
10	«Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности людей на водных объектах»	40 295,6	40 110,6	- 185,0
11	«Развитие культуры»	290 264,1	290 264,1	0
12	«Охрана окружающей среды и рациональное природопользование»	32 779,9	32 375,4	- 404,5
13	«Развитие физической культуры и спорта»	93 211,3	90 475,1	- 2 736,2
14	«Экономическое развитие и инновационная экономика»	7 148,0	11 700,0	+ 4 552,0
15	«Информационное общество»	52 424,0	52 001,9	- 422,1
16	«Развитие транспортной системы»	273 306,0	277 306,0	+ 4 000,0
17	«Энергоэффективность и развитие энергетики»	9 950,6	10 015,6	+ 65,0
18	«Муниципальная политика»	1 540,0	1 540,0	0
19	«Поддержка казачьих обществ»	7 179,8	7 179,8	0
20	«Управление муниципальными финансами»	35 286,2	34 552,3	- 733,9
	ИТОГО по программам:	5 097 241,2	5 119 777,0	+ 22 535,8
	Обеспечение функционирования Мэра города Таганрога	2 516,6	1 192,1	- 1 324,5
	Обеспечение деятельности Администрации города Таганрога	132 975,3	135 091,9	+ 2 116,6
	Обеспечение функционирования Городской Думы города Таганрога	17 878,0	17 878,8	0
	Обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты города Таганрога	11 200,0	11 200,0	0
	Обеспечение деятельности Управления капитального строительства г. Таганрога	9 029,8	9 194,1	+ 164,3
	Обеспечение деятельности Отдела записи актов гражданского состояния г. Таганрога	10 798,4	10 798,4	0
	Непрограммные расходы органов местного самоуправления города Таганрога	359 175,6	355 079,6	- 4 096,0
	ИТОГО по непрограммным расходам:	543 574,5	540 434,9	- 3 139,6
	ВСЕГО:	5 640 815,7	5 660 211,9	+ 19 396,2

6. В приложении № 6 проекта Решения «Распределение бюджетных ассигнований на предоставление бюджетных инвестиций в объекты муниципальной собственности, софинансирование в которые осуществляется за счет межбюджетных трансфертов, на 2016 год» по объекту «Строительство детского сада на территории СЖМ по адресу: пер 1-й Новый, 16-д в г. Таганроге Ростовской области» уменьшаются ассигнования за счет местного бюджета на 8 761,6 тыс. рублей.

Вывод: Проект Решения Городской Думы города Таганрога «О внесении изменений в Решение Городской Думы города Таганрога от 28.12.2015 № 166 «О бюджете муниципального образования «Город Таганрог» на 2016 год» Контрольно-счетная палата города Таганрога рекомендует к рассмотрению.

Заместитель председателя
Контрольно-счетной палаты города Таганрога

Г.В. Неверова