



**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ГОРОДСКОГО ОКРУГА
ГОРОД-КУРОРТ ЭССЕНТУКИ**
Ул. Вокзальная д. 3-а, г. Эссентуки, Ставропольский край, 357600
тел. (87934) 6-03-87 факс 6-03-87 E-mail: sovet. E@mail.ru

25.11.2020

№ 49

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**на проект решения Думы города Эссентуки «О внесении изменений
в решение Думы города Эссентуки от 27 ноября 2019 № 104 «О бюджете
муниципального образования городского округа
город – курорт Эссентуки на 2020 год и на плановый период
2021 и 2022 годов»**

Заключение Контрольно-счётной палаты городского округа город-курорт Эссентуки (далее – Контрольно-счётная палата города Эссентуки) на проект решения Думы города Эссентуки «О внесении изменений в решение Думы города Эссентуки от 27 ноября 2019 года № 104 «О бюджете муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (далее проект) подготовлено в соответствии с абзацем 3 пункта 2 статьи 157 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – БК РФ), статьёй 8 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании городском округе город-курорт Эссентуки, утвержденного решением Совета города Эссентуки от 29 июля 2015 года № 98 (далее – Положение о бюджетном процессе), пунктом 1 статьи 8 Положения о Контрольно-счётной палате города Эссентуки, утвержденного решением Совета города Эссентуки от 19 декабря 2012 года № 121, на основании пункта 3.2 Плана работы Контрольно-счётной палаты города Эссентуки на 2020 год (далее – Заключение).

Данный проект внесен Главой города Эссентуки на рассмотрение Думы города Эссентуки на основании статьи 77 Устава муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки Ставропольского края и в соответствии с требованиями статьи 28 Положения о бюджетном процессе. Проект разработан Финансовым управлением администрации города Эссентуки (далее – Финансовое управление) и содержит предложения по изменению плановых показателей бюджета городского округа город-курорт Эссентуки на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов.

Внесение изменений в бюджет города Эссентуки на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов произведено на основании Закона Ставропольского края «О бюджете Ставропольского края на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов», обращений главных распорядителей бюджетных средств бюджета городского округа город-курорт Эссентуки (далее – ГРБС) по внесению изменений в сводную бюджетную роспись, обращений ГРБС по дополнительному финансированию, которые рассмотрены на заседании Межведомственной комиссии по повышению результативности бюджетных расходов (протокол № 15 от 11 ноября 2020 г.)

**Основные характеристики бюджета города Эссентуки на 2020 год в разрезе
показателей доходной и расходной частей бюджета города Эссентуки**

Проектом предлагается внесение изменений в основные показатели бюджета города Эссентуки на 2020 год:

Наименование доходов	Утверждено решением Думы № 104 от 27.11.19 (в редакции от 05.11.2020 № 17), рублей	Проект решения о бюджете от 24.11.2020, рублей	Отклонения Гр.3-2, рублей	Отклонения Гр.3/2*100, %
1	2	3	4	5
Всего доходов из них:	2 693 931 017,93	2 735 133 688,04	+ 41 202 670,11	101,53
Безвозмездные поступления	2 053 795 659,33	2 067 539 002,99	+ 13 743 343,66	100,67
<i>Налоговые и неналоговые доходы из них:</i>	640 135 358,60	667 594 685,05	+ 27 459 326,45	104,29
<i>налоговые</i>	553 592 230,00	553 592 230,00	0	100,00
<i>неналоговые</i>	86 543 128,60	114 002 455,05	+ 27 459 326,45	131,73
Всего расходов	2 776 424 051,74	2 817 626 721,85	+ 41 202 670,11	101,48
Дефицит	-82 493 033,81	-82 493 033,81	0	100,00
Верхний предел муниципального долга	112 727 439,00	112 727 439,00	0	100,00
<i>В том числе Обязательства по муниципальным гарантиям</i>	3 727 439,00	3 727 439,00	0	100,00
Предельный объём муниципального долга				
Предельный объём расходов на обслуживание муниципального долга	5 730 111,00	5 730 111,00	0	100,00
Кредиты кредитных организаций	0	0	0	0
Получение кредитов от кредитных организаций	184 000 000,00	237 000 000,00	+53 000 000,00	128,80
Погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями	184 000 000,00	237 000 000,00	+53 000 000,00	128,80
Получение бюджетных кредитов от других бюджетов бюджетной системы РФ в валюте РФ	0	0	0	0

Погашение бюджетных кредитов, полученных от других бюджетов бюджетной системы РФ в валюте РФ	0	0	0	0
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета (на основании данных Финансового управления)	82 493 033,81	82 493 033,81	0	100,00

С учётом внесённых изменений в решение Думы города Эссентуки от 27 ноября 2019 года № 104 «О бюджете муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» предлагается:

- доходную часть бюджета в 2020 году увеличить на 41 202 670,11 рублей и определить в общем объеме 2 735 133 688,04 рублей; в 2021 оставить без изменений и определить в общем объеме 2 092 699 423,89 рублей; в 2022 году оставить без изменений и определить в общем объеме 2 038 912 388,07 рублей;

- расходную часть бюджета в 2020 году увеличить на 41 202 670,11 рубля и определить в общем объеме 2 817 626 721,85 рублей, в 2021 оставить без изменений и определить в общем объеме 2 092 699 423,89 рублей, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 20 506 026,00 рублей, в 2022 году оставить без изменений и определить в общем объеме 2 038 912 388,07 рублей, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 40 132 172,00 рублей;

- дефицит бюджета муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки (далее – бюджет города Эссентуки) на 2020 год оставить без изменений и определить в общем объеме 82 493 033,81 рублей; на 2021 год – 0,00 рублей; на 2022 год – 0,00 рублей.

Доходы бюджета города Эссентуки

В абсолютной сумме в 2020 году объем доходов предлагается увеличить на 41 202 670,11 рублей, в том числе:

1. Объем доходов по безвозмездным поступлениям увеличен на общую сумму 13 743 343,66 рублей, а именно:

1.1. Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации увеличены на сумму 297 000,00 рублей в части дотаций бюджетам городских округов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов.

1.2. Субвенции увеличены на общую сумму 13 622 670,11 рублей, из них:

- субвенции бюджетам городских округов на осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России» – на 35 000,00 рублей на основании уведомления Министерства труда и социальной защиты населения Ставропольского края от 28 октября 2020 № 1512007/24;

- субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (выплата пособия на ребенка) – на 3 089 075,11 рублей на основании уведомления Министерства труда и социальной защиты населения Ставропольского края от 21 октября 2020 г. № 1511896/36;

- субвенции бюджетам городских округов на осуществление ежемесячной выплаты в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка – на 8 678 300,00 рублей на основании уведомления Министерства труда и социальной защиты населения Ставропольского края от 06 ноября 2020 № 1512122/27;

- субвенции бюджетам городских округов муниципальных образований на осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от трех до семи лет включительно – на 1 820 295,00 рублей на основании уведомления Министерства труда и социальной защиты населения Ставропольского края от 12 ноября 2020 № 1512222/28.

Объем возвратов остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет составил (-176 326,45) рублей, а именно:

- возврат остатков субвенций на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан из бюджетов городских округов – (-48 877,39) рублей;

- возврат остатков субвенций на компенсацию отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме из бюджетов городских округов – (-1 069,86) рублей;

- возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов – (-126 379,20) рублей.

2. Объем доходов по налоговым и неналоговым платежам увеличен на общую сумму 27 459 326,45 рублей, в части неналоговых доходов, а именно:

- прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов, за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет увеличены на 176 326,45 рублей;

- доходы, получаемые в виде арендной платы за земли после разграничения государственной собственности на землю, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений) – 27 283 000,00 рублей.

Расходы бюджета города Эссентуки

В абсолютной сумме в 2020 году объем расходов увеличен на 41 202 670,11 рублей, из них:

- за счет средств местного бюджета – на 27 283 000,00 рублей;

- за счет увеличения безвозмездных поступлений - на 13 919 670,11 рублей, в том числе дотации бюджетам городских округов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов – 297 000,00 рублей.

В разрезе ведомственной структуры расходов бюджета города Эссентуки изменения сложились по четырем ГРБС.

Анализ изменений плановых показателей бюджетных ассигнований на 2020 год в разрезе ГРБС представлен в таблице:

Наименование главного распорядителя средств бюджета города Эссентуки	Утверждено решением Думы № 104 от 27.11.19 (в редакции от 05.11.2020 № 17), рублей	Проект решения о бюджете от 24.11.2020, рублей	Отклонения (гр. 3 - гр.2), рублей	Отклонения (гр. 3 / гр.2*100), %
1	2	3	4	5
Дума городского округа город-курорт Эссентуки – код главы 600	11 343 294,57	11 343 294,57	0,00	100,00%
Администрация городского округа город-курорт Эссентуки – код главы 601	82 432 646,13	82 432 646,13	0,00	100,00%

Комитет по управлению муниципальным имуществом города Эссентуки - код главы 602	119 884 353,82	120 181 353,82	+297 000,00	100,25%
Управление архитектуры и градостроительства администрации города Эссентуки - код главы 603	259 431 149,61	259 431 149,61	0,00	100,00%
Финансовое управление администрации города Эссентуки - код главы 604	58 576 311,37	58 576 311,37	0,00	100,00%
Управление экономического развития и торговли администрации города Эссентуки - код главы 605	10 590 450,58	10 590 450,58	0,00	100,00%
Управление образования администрации города Эссентуки - код главы 606	901 959 539,49	901 959 539,49	0,00	100,00%
Управление культуры, искусства и молодежной политики администрации города Эссентуки – код главы 607	86 156 790,71	85 846 790,71	-310 000,00	99,64%
Управление труда и социальной защиты населения администрации города Эссентуки - код главы 609	742 751 688,19	756 374 358,30	+13 622 670,11	101,83%
Управление жилищно-коммунального хозяйства администрации города Эссентуки - код главы 614	381 827 424,63	409 420 424,63	+27 593 000,00	107,23%
Управление физической культуры и спорта администрации города Эссентуки – код главы 639	121 470 402,64	121 470 402,64	0,00	100,00%
Всего расходов на 2020 год	2 776 424 051,74	2 817 626 721,85	+41 202 670,11	101,48%

Глава 601 «Администрации города Эссентуки»

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2020 год в сумме 82 432 646,13 рублей.

Проектом предлагается в 2020 году экономию по коммунальным услугам, услугам связи, прочим работам и услугам, мероприятиям по услугам телевидения в сумме 1 140 500,00 рублей перераспределить на проведение аукциона по замене узлов теплового учета и приобретения автомобиля.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2020 год составят 82 432 646,13 рублей.

Глава 602 «Комитет по управлению муниципальным имуществом города Эссентуки»

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2020 год в сумме 119 884 353,82 рублей.

Проектом предлагается в 2020 году объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы города Эссентуки «Управление имуществом», подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы «Управление имуществом» и общепрограммные мероприятия», увеличить на 297 000,00 рублей для приобретения сервера в комплекте с RAID контроллером, жесткими дисками и лицензионной ОС Windows Server.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2020 год составят 120 181 353,82 рублей.

Глава 607 «Управление культуры, искусства и молодежной политики администрации города Эссентуки»

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2020 год в сумме 86 156 790,71 рублей.

Проектом предлагается в 2020 году объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы города Эссентуки «Сохранение и развитие культуры» города Эссентуки», подпрограмма «Культура», уменьшить в части расходов на проведение общегородских праздников на 310 000,00 рублей.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2020 год составят 85 846 790,71 рублей.

Глава 609 «Управление труда и социальной защиты населения администрации города Эссентуки»

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2020 год в сумме 742 751 688,19 рублей.

Проектом предлагается в 2020 году объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы города Эссентуки «Социальная поддержка граждан» увеличить на 13 622 670,11 рублей за счет безвозмездных поступлений, в том числе на:

- осуществление ежемесячной выплаты в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка – 8 678 300,00 рублей;
- осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от трех до семи лет включительно за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации – 1 820 295,00 рублей;
- осуществление ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России», - 35 000,00 рублей;
- осуществление ежемесячной выплаты пособия на ребенка – 3 089 075,11 рублей.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2020 год составят 756 374 358,30 рублей.

Глава 614 «Управление жилищно-коммунального хозяйства администрации города Эссентуки»

В соответствии с решением Думы о бюджете годовые назначения утверждены на 2020 год в сумме 381 827 424,63 рублей.

Проектом предлагается в 2020 году объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы «Сохранение и развитие культуры» города Эссентуки», подпрограмма «Культура», увеличить на 310 000,00 рублей для разработки документации на реставрацию объектов культурного наследия.

Увеличить бюджетные ассигнования за счет средств местного бюджета на реализацию муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства, защита населения и территории города Эссентуки от чрезвычайных ситуаций»,

подпрограммы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства города-курорта Ессентуки» для закупки коммунальной техники на сумму 27 283 000,00 рублей.

С учетом предлагаемых изменений годовые плановые назначения на 2020 год составят 409 420 424,63 рублей.

Бюджетные ассигнования, выделенные на реализацию муниципальных программ города Ессентуки

Изменения, внесённые в распределение бюджетных ассигнований, выделенных на реализацию 13-ти муниципальных программ города Ессентуки на 2020 год, в разрезе подпрограмм, представлены в таблице:

№ п/п	Наименование муниципальной программы (подпрограммы)	Утверждено решением Думы № 104 от 27.11.19 (в редакции от 05.11.2020 № 17), рублей	Проект решения о бюджете от 24.11.2020, рублей	Отклонение, рублей (4-3)	Отклонение, %
1	2	3	4	5	6
1	Муниципальная программа «Развитие образования» 01	1 142 726 632,78	1 142 726 632,78	0,00	100,00
1.1	П/п «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования» (01 1)	1 105 389 953,93	1 105 389 953,93	0,00	100,00
1.2	П/п «Государственная поддержка детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» (01 2)	13 075 602,65	13 075 602,65	0,00	100,00
1.3	П/п «Обеспечение реализации муниципальной программы «Развитие образования» и общепрограммные мероприятия» (01 3)	24 261 076,20	24 261 076,20	0,00	100,00
2	Муниципальная программа «Развитие жилищно-коммунального хозяйства города Ессентуки, защита населения и территории города Ессентуки от чрезвычайных ситуаций» 02	276 572 216,39	303 855 216,39	+27 283 000,00	109,86
2.1	Подпрограмма «Развитие жилищно-коммунального хозяйства» (02 1)	139 970 460,18	167 253 460,18	+27 283 000,00	119,49
2.2	Подпрограмма «Защита населения и территории города от чрезвычайных ситуаций» (02 2)	12 276 863,27	12 276 863,27	0,00	100,00
2.3	Подпрограмма «Развитие транспортной системы и обеспечение безопасности дорожного движения» (02 3)	92 266 760,14	92 266 760,14	0,00	100,00

2.4	Подпрограмма «Охрана окружающей среды» (02 4)	1 602 184,21	1 602 184,21	0,00	100,00
2.5	Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства города Эссентуки, защита населения и территории города Эссентуки от чрезвычайных ситуаций» и общепрограммные мероприятия» (02 5)	30 455 948,59	30 455 948,59	0,00	100,00
2.6	Подпрограмма «Обустройство мест массового отдыха в городе-курорте Эссентуки» (02 6)	0	0	0	0
3.	Муниципальная программа «Развитие градостроительства, строительства и архитектуры» 03	118 830 611,48	118 830 611,48	0,00	100,00
3.1	П/п «Архитектура и выполнение отдельных функций в области градостроительства» (03 1)	23 338 668,34	23 338 668,34	0,00	100,00
3.2	П/п «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда города Эссентуки» (03 2)	61 284 032,04	61 284 032,04	0,00	100,00
3.3.	П/п «Обеспечение жильём молодых семей» (03 3)	16 938 444,71	16 938 444,71	0,00	100,00
3.4.	П/п «Обеспечение реализации муниципальной программы «Развитие градостроительства, строительства и архитектуры» и общепрограммные мероприятия» (03 4)	17 269 466,39	17 269 466,39	0,00	100,00
3.5	П/п «Создание условий для развития жилищного строительства на вовлекаемых в гражданский оборот земельных участках» (03 5)	0	0	0,00	0,00
4.	Муниципальная программа «Сохранение и развитие культуры» 04	87 317 541,24	87 317 541,24	0,00	100,00
4.1	П/п «Культура» (04 1)	42 359 387,93	42 359 387,93	0,00	100,00
4.2	П/п «Развитие дополнительного образования» (04 2)	37 028 514,78	37 028 514,78	0,00	100,00
4.3	П/п «Молодежная политика» (04 3)	1 304 661,29	1 304 661,29	0,00	100,00

4.4	П/п «Обеспечение реализации муниципальной программы «Сохранение и развитие культуры» и общепрограммные мероприятия» (04 4)	6 624 977,24	6 624 977,24	0,00	100,00
5.	Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта» 05	98 521 558,66	98 521 558,66	0,00	100,00
5.1	П/п «Развитие спорта высоких достижений, подготовка спортивного резерва и пропаганда здорового образа жизни» (05 1)	91 005 084,22	91 005 084,22	0,00	100,00
5.2	П/п «Обеспечение реализации муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта» и общепрограммные мероприятия» (05 2)	7 516 474,44	7 516 474,44	0,00	100,00
6.	Муниципальная программа «Управление имуществом» 06	59 685 147,39	59 982 147,39	+297 000,00	100,50
6.1	П/п «Управление муниципальной собственностью в области имущественных и земельных» (06 1)	6 350 460,63	6 350 460,63	0,00	100,00
6.2	П/п «Безопасный город Ессентуки» (06 2)	6 206 190,69	6 206 190,69	0,00	100,00
6.3	П/п «Обеспечение реализации муниципальной программы «Управление имуществом» и общепрограммные мероприятия» (06 3)	47 128 496,07	47 425 496,07	+297 000,00	100,63
7	Муниципальная программа «Международные отношения и поддержка казачества, профилактика правонарушений» 07	958 829,11	888 829,11	-70 000,00	92,70
7.1	П/п «Укрепление единства российской нации, муниципальная поддержка казачества» (07 1)	517 700,00	480 050,00	-37 650,00	92,73
7.2	П/п «Обеспечение общественного порядка, профилактика правонарушений, незаконного потребления и оборота наркотиков» (07 2)	371 129,11	408 779,11	+37 650,00	110,14
7.3	П/п «Профилактика терроризма и его идеологии»	70 000,00	0,00	-70 000,00	0,00

	(07 3)				
8.	Муниципальная программа «Экономическое развитие» 08	77 818 342,85	77 818 342,85	0,00	100,00
8.1	П/п «Формирование благоприятного инвестиционного климата в городе Ессентуки» (08 1)	0	0	0,00	0,00
8.2	П/п «Туристско-рекреационный комплекс» (08 3)	67 227 892,27	67 227 892,27	0,00	100,00
8.3	П/п «Обеспечение реализации муниципальной программы «Экономическое развитие» и общепрограммные мероприятия» (08 4)	10 590 450,58	10 590 450,58	0,00	100,00
9.	Муниципальная программа «Социальная поддержка граждан» 09	743 051 688,19	756 674 358,30	+13 622 670,11	101,83
9.1	П/п «Осуществление отдельных государственных полномочий в области социальной поддержки отдельных категорий граждан» (09 1)	712 992 161,04	726 614 831,15	+13 622 670,11	101,91
9.2	П/п «Реабилитация инвалидов, ветеранов и иных категорий граждан, нуждающихся в реабилитации, на территории города Ессентуки» (09 2)	300 000,00	300 000,00	0,00	100,00
9.3	Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы «Социальная поддержка граждан» и общепрограммные мероприятия» (09 3)	29 759 527,15	29 759 527,15	0,00	100,00
10.	Муниципальная программа «Развитие муниципальной службы в городе Ессентуки и поддержка развития муниципального образования городского округа город-курорт Ессентуки» 10	100 000,00	31 700,00	-68 300,00	31,70
10.1	П/п «Повышение эффективности муниципальной службы и развитие муниципального образования городского округа город-курорт Ессентуки» (10 1)	100 000,00	31 700,00	-68 300,00	31,70

11.	«Повышение эффективности управления муниципальными финансами городского округа город-курорт Ессентуки» 11	58 543 410,17	58 543 410,17	0,00	100,00
11.1	П/п«Повышение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы города Ессентуки» (11 1)	40 686 808,84	40 686 808,84	0,00	100,00
11.2	П/п «Обеспечение реализации муниципальной программы «Повышение эффективности управления муниципальными финансами городского округа город-курорт Ессентуки» и общепрограммные мероприятия» (11 2)	17 856 601,33	17 856 601,33	0,00	100,00
12	Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности» 12			0,00	00,00
12.1	П/п «Совершенствование энергосбережения и повышение энергетической эффективности в городе Ессентуки» (12 1)			0,00	00,00
13.	«Формирование современной городской среды» 13	26 385 780,39	26 385 780,39	0,00	100,00
13.1	П/П «Благоустройство территорий, прилегающих к многоквартирным домам, и территорий соответствующего функционального назначения (парков, скверов)», в том числе:	26 385 780,39	26 385 780,39	0,00	100,00
13.1.1	<i>«Проведение ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям» 13.1</i>	<i>42 961,33</i>	<i>42 961,33</i>	<i>0,00</i>	<i>100,00</i>
13.1.2	<i>Реализация регионального проекта «Формирование комфортной городской среды»</i>	<i>26 306 419,06</i>	<i>26 306 419,06</i>	<i>0,00</i>	<i>100,00</i>

13.1. 3	«Благоустройство мест массового отдыха населения (парков, скверов), расположенных на территории г. Эссентуки»	36 400,00	36 400,00	0,00	100,00
	ИТОГО программные мероприятия:	2 690 511 758,65	2 731 576 128,76	+41 064 370,11	101,53
14	Дума города Эссентуки 70	11 343 294,57	11 343 294,57	0,00	100,00
15	Администрация города Эссентуки 71	73 919 988,25	74 058 288,25	+138 300,00	100,19
16	Реализация функций иных муниципальных органов города Эссентуки 78	649 010,27	649 010,27	0,00	100,00
16.1	Профилактика и устранение последствий распространения коронавирусной инфекции на территории города Эссентуки	649 010,27	649 010,27	0,00	100,00
	ИТОГО непрограммные мероприятия:	85 912 293,09	86 050 593,09	+138300,00	100,16
	ВСЕГО:	2 776 424 051,74	2 817 626 721,85	+41 202 670,11	101,48

Плановый объем бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию в 2020 году непрограммных мероприятий, увеличен на 0,16 % и определен в сумме 86 050 593,09 рублей, или 3,05% от общего объема утвержденных бюджетных ассигнований.

Плановый объем бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию в 2020 году программных мероприятий, увеличен на 1,53% и определен в сумме 2 731 576 128,76 рублей, что составляет 96,95% от общего объема утвержденных бюджетных ассигнований.

В представленном проекте решения Думы города Эссентуки изменения в объемах финансового обеспечения муниципальных программ на 2020 год в сторону увеличения предлагаются по пяти муниципальным программам на общую сумму 41 064 370,11 рублей.

Дефицит бюджета и долговая политика

Дефицит бюджета в представленном проекте на 2020 год предлагается оставить без изменений и определить в общем объеме 82 493 033,81 рублей; в плановом периоде 2021 и 2022 годов предлагается оставить бездефицитным.

В качестве основного источника финансирования дефицита бюджета города оставлены переходящие остатки на лицевом счете по учету средств бюджета на 01 января 2020 года в сумме 82 493 033,81 рублей.

Предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки на 2020 год и плановый период 2021-2022 годов оставлен без изменений: на 2020 год - в сумме 5 730 111,00 рублей; на 2021 год - в сумме 6 331 944,00 рублей, на 2022 год – в сумме 6 786 834,00 рублей.

Верхний предел муниципального внутреннего долга на 1 января 2021 года по долговым обязательствам муниципального образования городского округа город – курорт Эссентуки предлагается оставить без изменения в сумме 112 727 439,00 рублей, в том

числе по муниципальным гарантиям - в сумме 3 727 439,00 рублей, который может быть скорректирован в ходе исполнения бюджета 2020 года.

На плановый период 2021-2022 годов верхний предел муниципального внутреннего долга оставлен без изменений по состоянию:

на 1 января 2022 года - по долговым обязательствам муниципального образования городского округа город – курорт Ессентуки - в сумме 112 727 439,00 рублей, в том числе по муниципальным гарантиям - в сумме 3 727 439,00 рублей;

на 1 января 2023 года - по долговым обязательствам муниципального образования городского округа город – курорт Ессентуки - в сумме 112 727 439,00 рублей, в том числе по муниципальным гарантиям в сумме 3 727 439,00 рублей.

Выводы

С учётом внесённых изменений в решение Думы города Ессентуки от 27.11.2019 № 104 «О бюджете муниципального образования городского округа город-курорт Ессентуки на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» предлагается:

- доходную часть бюджета в 2020 году увеличить на 41 202 670,11 рублей и определить в общем объеме 2 735 133 688,04 рублей; в 2021 оставить без изменений и определить в общем объеме 2 092 699 423,89 рублей; в 2022 году оставить без изменений и определить в общем объеме 2 038 912 388,07 рублей;

- расходную часть бюджета в 2020 году увеличить на 41 202 670,11 рубля и определить в общем объеме 2 817 626 721,85 рублей, в 2021 оставить без изменений и определить в общем объеме 2 092 699 423,89 рублей, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 20 506 026,00 рублей, в 2022 году оставить без изменений и определить в общем объеме 2 038 912 388,07 рублей, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 40 132 172,00 рублей;

- дефицит бюджета муниципального образования городского округа город-курорт Ессентуки (далее – бюджет города Ессентуки) на 2020 год оставить без изменений и определить в общем объеме 82 493 033,81 рублей; на 2021 год – 0,00 рублей; на 2022 год – 0,00 рублей.

Плановый объем бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию в 2020 году непрограммных мероприятий, увеличен на 0,16 % и определен в сумме 86 050 593,09 рублей, или 3,05% от общего объема утвержденных бюджетных ассигнований.

Плановый объем бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию в 2020 году программных мероприятий, увеличен на 1,53% и определен в сумме 2 731 576 128,76 рублей, что составляет 96,95% от общего объема утвержденных бюджетных ассигнований.

В представленном проекте решения Думы города Ессентуки изменения в объемах финансового обеспечения муниципальных программ на 2020 год в сторону увеличения предлагаются по трем муниципальным программам на общую сумму 41 064 370,11 рублей.

В проекте решения Думы города Ессентуки предлагаются изменения в текстовых статьях решения о бюджете по пункту 6.4.: утвердить общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств на 2020 год - в сумме 623 171 264,21 рубль (увеличение на 13 858 922,11 рублей, или на 2,27%), на 2021 год – в сумме 426 065 761,75 рублей и на 2022 год – в сумме 438 034 844,51 рублей (объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств на плановый период оставлен без изменений).

Заключение

Проект нормативного правового акта муниципального образования городского округа город-курорт Ессентуки «О внесении изменений в решение Думы города

Ессентуки от 27.11.2019 № 104 «О бюджете муниципального образования городского округа город-курорт Ессентуки на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» соответствует требованиям Бюджетного кодекса РФ.

Председатель Контрольно-счётной палаты
города Ессентуки

Левина Г.Н.