



КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ГОРОДСКОГО ОКРУГА ГОРОД-КУРОРТ ЕССЕНТУКИ

Вокзальная ул., д 3-а, г. Ессентуки, Ставропольский край 357600 тел. (87934) 6-03-87; факс 6-03-87 E-mail: sovet. E@mail.ru

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

на проект решения Думы города Ессентуки «О внесении изменений в решение Совета города Ессентуки от 23 декабря 2015 года № 50 «О бюджете муниципального образования городского округа город – курорт Ессентуки на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов» с учётом предложений внесённых на постоянной комиссии думы города по бюджету и муниципальной собственности от 24.05.2016 года

На основании пунктом 3.2 Плана работы Контрольно-счётной палаты города Ессентуки, пунктом 7 статьи 8 Положения «О Контрольно-счётной палате города Ессентуки», утверждённого решением Совета города Ессентуки от 19.12.2012 № 121, статьи 28 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании городском округе город-курорт Ессентуки, утверждённого решением Совета города Ессентуки от 29.07.2015 № 98 (с внесением изменений от 23.12.2015 № 53) , и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, Ставропольского края и города Ессентуки Контрольно-счётной палатой города Ессентуки проведена финансовая экспертиза проекта решения Думы города Ессентуки «О внесении изменений в решение Совета города Ессентуки от 23.12.2015 № 50 «О бюджете муниципального образования городского округа город-курорт Ессентуки на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов» (далее – решение Совета города Ессентуки от 23.12.2015 № 50) и подготовлено Заключение.

Проект решения Думы города Ессентуки «О внесении изменений в решение Совета города Ессентуки «О бюджете муниципального образования городского округа город-курорт Ессентуки на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов» (далее – бюджет города Ессентуки) внесен Главой города Ессентуки на рассмотрение Думы города Ессентуки в порядке, установленном статьёй 69 Устава муниципального образования городского округа города-курорта Ессентуки Ставропольского края.

Проект внесения изменений в бюджет города Ессентуки на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов представлен с целью приведения объёма поступления доходов бюджета и объёма финансирования расходов, утверждённых решением Совета города Ессентуки от 23.12.2015 № 50, в соответствие с принятыми нормативными правовыми актами Правительства Ставропольского края, приказами отраслевых министерств Ставропольского края и с учётом рассмотрения документов-обоснований, представленных главными администраторами бюджетных средства, на заседании Межведомственной комиссии по

повышению результативности бюджетных расходов (протокол № 3 от 13 апреля 2016 года), именно:

1) Уведомления Министерства строительства, дорожного хозяйства и транспорта Ставропольского края от 04.04.2016 года № 149 о подтверждении городу Ессентуки потребности в неиспользованном остатке межбюджетного трансферта за 2015 год – субсидии на предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение (строительство) жилья за счет средств федерального бюджета;

2) Постановления Правительства Ставропольского края от 6 апреля 2016 г. N 131-п «О внесении изменений в распределение субсидий, выделяемых бюджетам муниципальных образований Ставропольского края в 2016 году на капитальный ремонт и ремонт дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов Ставропольского края в рамках реализации мероприятий подпрограммы «Дорожное хозяйство и обеспечение безопасности дорожного движения» государственной программы Ставропольского края «Развитие транспортной системы и обеспечение безопасности дорожного движения» за счет средств дорожного фонда Ставропольского края, утвержденное постановлением Правительства Ставропольского края от 16 февраля 2016 г. N 48-п»);

3) Постановления Правительства Ставропольского края от 15.04. 2016 г. N 147-п «О распределении субсидий из бюджета Ставропольского края, выделяемых бюджетам муниципальных районов и городских округов Ставропольского края в 2016 году на проведение работ по замене оконных блоков в муниципальных дошкольных образовательных организациях Ставропольского края, муниципальных общеобразовательных организациях Ставропольского края и муниципальных организациях дополнительного образования Ставропольского края в рамках реализации подпрограммы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности» государственной программы Ставропольского края «Развитие энергетики, промышленности и связи»);

4) Постановления Правительства Ставропольского края от 29.03.2016 г. N 113-п «О распределении иных межбюджетных трансфертов из бюджета Ставропольского края, выделяемых местным бюджетам в 2016 году на комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований Ставропольского края»;

5) Закона Ставропольского края «О внесении изменений в Закон Ставропольского края «О бюджете Ставропольского края на 2016 год» № 45-кз от 11.04.2016.

Учтены документы, предоставленные главными распорядителями бюджетных средств бюджета городского округа город-курорт Ессентуки (далее – ГРБС) по перераспределению бюджетных ассигнований по кодам классификации расходов бюджетов.

Обращения ГРБС по дополнительному финансированию рассмотрены на заседании Межведомственной комиссии по повышению результативности бюджетных расходов (протокол от 11.05.2016 года № 5).

Согласно решению Думы города Ессентуки от 29.04. 2016 № 30 «О внесении изменений в решение Совета города Ессентуки от 23 декабря 2015 года № 50 «О бюджете муниципального образования городского округа город-курорт Ессентуки на 2016 год и плановый период 2017 и 2018 годов» с учётом уточнённых расходов:

Предмет проведения экспертно-аналитического мероприятия - проект решения Думы города Ессентуки «О внесении изменений в решение Совета города Ессентуки от 23.12.2015

№ 50 «О бюджете муниципального образования городского округа город – курорт Эссентуки на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов» (вх. от 13.05.2016 № 287)(далее - проект решения Думы).

Объект экспертно-аналитического мероприятия - Финансовое управление администрации города Эссентуки.

Изменения в решение Совета города Эссентуки от 23.12.2015 № 50 «О бюджете муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов» вносятся в четвёртый раз.

При проведении финансово-экономической экспертизы проекта нормативного правового акта были проанализированы:

Основные характеристики бюджета города Эссентуки на 2016 год, представленные в таблице № 1 в разрезе показателей доходной и расходной частей бюджета

Таблица 1

Наименование показателя	Утверждено решением Думы города Эссентуки от 29.04.2016 № 30 (тыс. рублей)	Проект решения Думы города Эссентуки «О внесении изменений в решение Совета города Эссентуки от 23.12.2015 № 50» (вход. 13.05.2016 № 287) (тыс. рублей)	Изменения к утвержденному решению (тыс. рублей)	Изменения %
Всего доходов из них:	1 609 310,82	1 634 973,85	25 663,03	101,5
Безвозмездные поступления	881 605,59	906 278,62	24 673,03	102,79
Налоговые и неналоговые доходы	727 705,23	728 695,23	990,00	100,13
Всего расходов	1 669 811,53	1 695 474,56	25 663,03	101,5
Дефицит	60 500,71	60 500,71	0	0
Муниципальный долг, всего	64 207,16	64 207,16	0	0
в том числе:				
Получение кредитов от кредитных организаций	60 479,72	60 479,72	0	0
Погашение кредитов предоставленных кредитными	25 481,98	25 481,98	0	0

организациями				
Кредиты кредитных организаций	34 997,74	34 997,74	0	0
Муниципальные гарантии	3 727,44	3 727,44	0	0

С учётом внесённых изменений в решение Совета города Эссентуки от 23.12.2015 № 50 (в редакции от от 29.04.2016 № 30) основные характеристики бюджета города Эссентуки на 2016 год в проекте решения Думы города предлагается утвердить:

- общий объём доходов бюджета в сумме 1 634 973,85 тыс. рублей;
- общий объём расходов бюджета в сумме 1 695 474,56 тыс. рублей;
- источники финансирования дефицита бюджета города в сумме 60 500,71 тыс. рублей.

На 2017-2018 годы основные характеристики бюджета города Эссентуки остаются без изменения. Дефицит бюджета города Эссентуки на 2016 год составит – 60 500,71тыс. рублей.

На 2017 год– 40 287,03 тыс. рублей, на 2018 год– 49 211,36 тыс. рублей (без изменений).

Предельный объём муниципального долга на 2016 год составит – 64207,17тыс. рублей, что на 10 349,63 тыс. рублей выше утверждённого решением Совета города от 23.12.2015 № 50.

На 2017 год предельный объём муниципального долга составит 98 418,65 тыс. рублей, на 2018 год – 147 630,01 тыс. рублей.

Доходы бюджета города Эссентуки

Доходы бюджета города Эссентуки в представленном проекте решения Думы города Эссентуки в абсолютной сумме увеличены на сумму 25 663,03 тыс. рублей, в том числе:

- за счёт безвозмездных поступлений из других уровней бюджетов на сумму 24 673,03 тыс. рублей;

- за счёт неналоговых доходов на сумму 990,00 тыс. рублей.

Расшифровка безвозмездных поступлений из других уровней бюджетов - 24 673,03 тыс. рублей по видам бюджетных ассигнований:

1.1.Субсидии увеличены на сумму 14 862,10 тыс. рублей, а именно:

- 12 632,05 тыс. рублей - Субсидии бюджетам городских округов на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов (капитальный ремонт и ремонт дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов) (Постановление Правительства Ставропольского края от 6 апреля 2016 г. N 131-п «О внесении изменений в распределение субсидий, выделяемых бюджетам муниципальных образований Ставропольского края в 2016 году на капитальный ремонт и ремонт дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов Ставропольского края в рамках реализации мероприятий подпрограммы «Дорожное хозяйство и обеспечение безопасности дорожного движения" государственной программы Ставропольского края «Развитие транспортной системы и обеспечение безопасности

дорожного движения» за счет средств дорожного фонда Ставропольского края, утвержденное постановлением Правительства Ставропольского края от 16 февраля 2016 г. N 48-п»);

- 2 230,05 тыс. рублей - прочие субсидии бюджетам городских округов (проведение работ по замене оконных блоков в муниципальных образовательных организациях Ставропольского края)- (Постановление Правительства Ставропольского края от 15 апреля 2016 г. N 147-п «О распределении субсидий из бюджета Ставропольского края, выделяемых бюджетам муниципальных районов и городских округов Ставропольского края в 2016 году на проведение работ по замене оконных блоков в муниципальных дошкольных образовательных организациях Ставропольского края, муниципальных общеобразовательных организациях Ставропольского края и муниципальных организациях дополнительного образования Ставропольского края в рамках реализации подпрограммы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности» государственной программы Ставропольского края «Развитие энергетики, промышленности и связи»).

1.2. Субвенции увеличены на сумму 9 590,10 тыс. рублей, а именно:

- 790,10 тыс. рублей - Субвенции местным бюджетам на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (компенсация расходов на уплату взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме отдельным категориям граждан)

- 8 800,00 тыс. рублей - Субвенции бюджетам городских округов на осуществление ежемесячной денежной выплаты, назначаемой в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет .

1.3. Субвенции уменьшены на сумму 60,14 тыс. рублей, а именно:

- 60,14 тыс. рублей Субвенции бюджетам городских округов на проведение Всероссийской сельскохозяйственной переписи в 2016 году.

Основание для внесения изменений в п. 1.2, 1.3 Закон Ставропольского края «О внесении изменений в Закон Ставропольского края «О бюджете Ставропольского края на 2016 год» № 45-кз от 11.04.2016 года.

1.4. Иные межбюджетные трансферты увеличены на сумму 160,09 тыс. рублей, а именно:

- 160,09 тыс. рублей -Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований.(Постановление Правительства Ставропольского края от 29 марта 2016 г. N 113-п «О распределении иных межбюджетных трансфертов из бюджета Ставропольского края, выделяемых местным бюджетам в 2016 году на комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований Ставропольского края»)

1.5. Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое значение прошлых лет составил сумму 120,88 тыс. рублей.

2. Объем доходов налоговых и неналоговых доходов всего увеличен на сумму 990,00 тыс. рублей, а именно:

- 990,00 тыс. рублей -Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков.

Изменения внесены в приложение 6 «Распределение доходов местного бюджета в соответствии с классификацией доходов бюджетов бюджетной классификации Российской Федерации на 2016 год».

Внесены изменения в приложение 3 «Перечень главных администраторов доходов бюджета муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки – органов местного самоуправления города Эссентуки, органов администрации города Эссентуки» к решению Совета города Эссентуки в соответствии с приказом Министерства финансов РФ от 1.07.2013 г. N 65н «Об утверждении Указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации» (с изменениями и дополнениями)

Код главы 607 «Управление культуры, искусства и молодежной политики администрации города Эссентуки» добавить код дохода 607 2 02 04025 04 0000 151 Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований Код главы 609 «Управление труда и социальной защиты населения администрации города Эссентуки» добавить код дохода 609 2 02 03024 04 1130 151 Субвенции местным бюджетам на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (компенсация расходов на уплату взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме отдельным категориям граждан)

Расходы бюджета города Эссентуки

Согласно предлагаемых изменений, представленных в проекте решения Совета города Эссентуки «О внесении изменений в решение Совета города Эссентуки от 23.12.2015 № 50 «О бюджете муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов», объём расходов бюджета города Эссентуки на 2016 год определен в сумме 1 695 474,56 тыс. рублей, что на 25 663,03 тыс. рублей больше объёма расходов, утверждённого решением Думы города Эссентуки от 23.12.2015 № 50 в редакции от 29.04.2016 № 30 или на 1,0%.

Изменения вносятся в расходную часть бюджета города Эссентуки на 2016 год, показатели 2017 и 2018 годов остаются без изменений.

Анализ изменений плановых показателей бюджетных ассигнований на 2016 год в разрезе главных распорядителей средств бюджета муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки (далее – ГРБС) позволяет рассмотреть динамику вносимых изменений.

Таблица 2

Наименование ГРБС	Утверждено решением Думы города Эссентуки от 29.04.2016 № 30 (тыс. рублей)	Проект решения Думы города Эссентуки «О внесении изменений в решение Совета города Эссентуки от 23.12.2015 № 50»(вход. 13.05.2016 № 287) (тыс. рублей)	Отклонение от утверждённого объема финансирования на 2016 год по решению Думы города Эссентуки в редакции от 29.04.2016 № 30 (тыс. рублей)
1	2	3	4

Совет городского округа города-курорта Эссентуки – код главы 600	10 005,93	10 005,93	0
Администрация городского округа город-курорт Эссентуки - код главы 601	65 084,66	65 492,06	+407,40
Комитет по муниципальной собственности города Эссентуки - код главы 602	40 158,56	40 719,56	+560,60
Управление архитектуры и градостроительства администрации города Эссентуки - код главы 603	13 871,96	13 871,96	0
Финансовое управление администрации города Эссентуки - код главы 604	18 724,73	18 724,73	0
Управление экономического развития и торговли администрации города Эссентуки - код главы 605	9 438,66	9 438,66	0
Управление образования администрации города Эссентуки - код главы 606	749 439,98	751 863,37	+2 423,39
Управление культуры, искусства и молодёжной политики администрации города Эссентуки– код главы 607	68 423,16	68 883,25	460,09
Управление труда и социальной защиты населения администрации города Эссентуки - код главы 609	438 368,78	447 958,88	+9 590,10
Управление жилищно-коммунального хозяйства администрации города Эссентуки - код главы 614	202 543,32	214 314,36	+11 771,04
Управление физической культуры и спорта администрации города Эссентуки – код главы 639	53 751,81	54 201,82	+450,01
Всего расходов:	1 669 811,54	1 695 474,56	25 663,03

Динамика предлагаемых изменений плановых назначений по расходам на 2016 год за счет дополнительного финансирования и распределения безвозмездных поступлений из других уровней бюджетов представлена исходя из плановых назначений, утверждённых последней редакцией решения Думы города Эссентуки от 29.04.2016 № 30 в разрезе ГРБС:

Глава 601 «Администрация города Эссентуки»

Плановые назначения на 2016 год по расходам утверждены в сумме 65 084,66 тыс. рублей.

1. Всего расходы предлагается в абсолютной сумме изменить в части увеличения на 407,40 тыс. рублей, а именно:

- на выплату субсидии на предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение (строительство) жилья за счет средств федерального бюджета на сумму 120,88 тыс. рублей (остатки 2015 года разрешенные к использованию в 2016 году), по РЗ 10 ПР 03 ЦСР 02 1 03 50200 ВР 322;

- на сумму дополнительного софинансирования в размере 346,66 тыс. рублей, в целях реализации Федерального закона от 24.11.1995 № 181-ФЗ «О социальной защите инвалидов в Российской Федерации», Закона Ставропольского края от 27.02.2008 № 7-кз «Об обеспечении беспрепятственного доступа инвалидов и других маломобильных групп населения к информации, объектам социальной и транспортной инфраструктур», Постановления Правительства Ставропольского края от 24.12.2015 г. № 563-п «Об утверждении государственной программы Ставропольского края «Социальная поддержка граждан».

2. Уменьшены расходы на проведение Всероссийской сельскохозяйственной переписи в 2016 году – 60,14 тыс. рублей.

Кроме того, перераспределены средства местного бюджета для софинансирования, государственной программы Ставропольского края «Социальная поддержка граждан», а именно с раздела 01 подраздела 13 целевой статьи расходов 7110020810 вид расходов 244 в сумме 1 500,00 тыс. рублей (Финансирование мероприятий по оплате услуг телевидения) на целевую статью расходов 71 1 00 L0270-(Реализация мероприятий государственной программы Российской Федерации "Доступная среда" на 2011 - 2020 годы за счет средств местного бюджета).

Уточненный план по расходам составил 65 492,06 тыс. рублей.

Глава 602 « Комитет по муниципальной собственности города Ессентуки»

Плановые назначения по расходам на 2016 год утверждены в сумме 40 158,56 тыс. рублей.

Всего расходы предлагается в абсолютной сумме изменить в части увеличения на 560,60 тыс. рублей, а именно:

- исключить из функциональных задач Комитета по муниципальной собственности города Ессентуки задачи по финансовому обеспечению расходов на аренду сцены на Театральной площади в сумме 300,00 тыс. рублей на основании Постановления Администрации города Ессентуки от 12.04.2016 № 518 о перераспределении полномочий по содержанию «места на время проведения общегородских мероприятий»

- увеличить на сумму 861,00 тыс. рублей за счёт перераспределения средств с Управления Жилищно-коммунального хозяйства на охрану Курортного парка и парка Победы путём установки установить камер видеонаблюдения. *(с учётом предложений внесённых на постоянной комиссии думы города по бюджету и муниципальной собственности от 24.05.2016 года)*

Уточненный план по расходам составил 40 719,56 тыс. рублей.

Глава 606 «Управление образования администрации города Ессентуки»

Плановые назначения по расходам на 2016 год утверждены в сумме 749 439,98тыс. рублей.

1. На основании письма Управления образования администрации города Ессентуки от 06.05.2016 года № 01-07/1630 о выделении дополнительных денежных средств в сумме 193,34 тыс. рублей, для устранения повреждений кровли здания МБОУ СОШ № 4.

2. Увеличены расходы за счет краевых средств в размере - 2 230,05 тыс. рублей (Постановление Правительства Ставропольского края от 15.04.2016 г. N 147-п «О распределении субсидий из бюджета Ставропольского края, выделяемых бюджетам муниципальных районов и городских округов Ставропольского края в 2016 году на проведение работ по замене оконных блоков в муниципальных дошкольных образовательных организациях Ставропольского края, муниципальных общеобразовательных организациях Ставропольского края и муниципальных организациях дополнительного образования Ставропольского края в рамках реализации подпрограммы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности» государственной программы Ставропольского края «Развитие энергетики, промышленности и связи»).

Уточненный план по расходам составил 751 863,37 тыс. рублей.

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

Плановые назначения по расходам на 2016 год утверждены в сумме 68 423,16 тыс. рублей.

1. Предлагается увеличить расходы на сумму 460,09 тыс. рублей, в том числе 300,00 тыс. рублей на содержание сцены на Театральной площади; 160,09 тыс. рублей, иные межбюджетные трансферты на комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований Ставропольского края.

Уточненный план по расходам составил 68883,25 тыс. рублей.

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

Плановые назначения по расходам на 2016 год утверждены в сумме 438 368,78 тыс. рублей.

Всего предлагается увеличить расходы за счет средств безвозмездных поступлений от других уровней бюджетов на сумму 9 590,10 тыс. рублей, а именно:

- Субвенции местным бюджетам на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (компенсация расходов на уплату взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме отдельным категориям граждан) - 790,10 тыс. рублей;

- ежемесячная денежная выплата, назначаемая в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет, за счет средств федерального бюджета 8 800,00 тыс. рублей.

Уточненный план по расходам составил 447958,88 тыс. рублей.

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

Плановые назначения по расходам на 2016 год утверждены в сумме 202 543,31 тыс. рублей.

Всего предлагается к увеличению расходов на сумму 11 771,04 тыс. рублей, а именно:

1. За счет средств безвозмездных поступлений от других уровней в размере 12 632,05 тыс. рублей:

- субсидии бюджетам городских округов на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов (капитальный ремонт и ремонт дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов) – 12632,05 тыс. рублей (Постановление Правительства Ставропольского края от 16 февраля 2016 г. N 48-п «О распределении субсидий, выделяемых бюджетам муниципальных образований Ставропольского края в 2016 году на капитальный ремонт и ремонт дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов Ставропольского края в рамках реализации мероприятий подпрограммы «Дорожное хозяйство и обеспечение безопасности дорожного движения» государственной программы Ставропольского края «Развитие транспортной системы и обеспечение безопасности дорожного движения» за счет средств дорожного фонда Ставропольского края»).

-уменьшения на сумму 861,00 тыс. рублей за счёт перераспределения средств с Управления Жилищно-коммунального хозяйства на Комитет по муниципальной собственности города Ессентуки на охрану Курортного парка и парка Победы путём установки установить камер видеонаблюдения. *(с учётом предложений внесённых на постоянной комиссии думы города по бюджету и муниципальной собственности от 24.05.2016 года)*

Уточненный план по расходам составил 214 314,36 тыс. рублей.

Глава 639 «Управления физической культуры и спорта администрации города Ессентуки»

Плановые назначения по расходам на 2016 год утверждены в сумме 53 751,82 тыс. рублей.

Всего предлагается к увеличению расходов на сумму 450,00 тыс. рублей, а именно: для полного завершения работ по запланированному строительству навеса с легкоатлетическими дорожками на Центральном стадионе.

Уточненный план по расходам составил 54 201,82 тыс. рублей

Дефицит городского бюджета

Муниципальный долг остаётся без изменений и составит 64 207,16 тыс. рублей.

Распределение бюджетных ассигнований, выделенных на реализацию муниципальных программ на 2016-2018 годы, в разрезе подпрограмм.

Структура расходов бюджета города Ессентуки на 2016 год и плановый период 2017 и 2018 годов сформирована в программном формате на основе Перечня муниципальных программ (далее – МП), утвержденного постановлением Администрации города Ессентуки от 09.09.2014 № 2275. В Перечне утверждено 11 МП. В связи с тем, что срок действия муниципальных программ, бюджетные ассигнования на финансовое обеспечение которых предусматриваются решением о бюджете не может быть меньше, чем горизонт бюджетного планирования, и в соответствии с требованиями пункта 2 статьи 179 Бюджетного кодекса РФ, принято постановление Администрации города Ессентуки от 17.08.2015 № 2079 «О

продлении срока реализации действующих муниципальных программ и о формировании проектов муниципальных программ города Эссентуки на 2015-2018 годы».

Финансированием из муниципального бюджета предполагается обеспечить 11 МП (25 подпрограммы). Бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий МП в представленном проекте составят 1 166 925,45 тыс. рублей или 68,8% от общей суммы расходов бюджета города Эссентуки на 2016 год, что на 15 786,42 тыс. рублей ранее утверждённых.

п/п	Наименование муниципальной программы	Утверждено решением Думы города Эссентуки от 29.04.2016 № 30 (тыс. рублей)	Проект решения Думы города Эссентуки «О внесении изменений в решение Совета города Эссентуки от 23.12.2015 № 50»(вход. 13.05.2016 № 287) (тыс. рублей)	Отклонение от утверждённого объема финансирования на 2016 год по решению Думы города Эссентуки в редакции от 29.04.2016 № 30 (тыс. рублей)	Отклонения %
	1	2	3		
1	Муниципальная программа «Развитие образования в городе Эссентуки на 2015-2018 годы»01	813875,68	814069,02	193,34	100,02
1.1	Подпрограмма "Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования в городе Эссентуки на 2015-2018 годы"	780060,96	780254,30	193,34	100,02
1.2	Подпрограмма "Государственная поддержка детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей на 2015-2018 годы"	11079,95	11079,95	0,00	100,00
1.3	Подпрограмма "Обеспечение реализации муниципальной программы «Развитие образования в городе Эссентуки на 2015-2018 годы» и общепрограммные мероприятия»	22734,78	22734,78	0,00	100,00
2	Муниципальная программа «Развитие жилищно-	151172,64	150432,53	-740,12	99,5

	коммунального хозяйства города Эссентуки, защита населения и территории города Эссентуки от чрезвычайных ситуаций на 2015-2018 годы»02				
2.1	Подпрограмма «Развитие жилищно-коммунального хозяйства города - курорта Эссентуки на 2015-2018 годы»02 1	5289,98	5410,86	+120,88	102,29
2.2	Подпрограмма «Благоустройство города-курорта Эссентуки»02 2	112771,68	111910,68	-861,00	99,23
2.3	Подпрограмма «Защита населения и территории города от чрезвычайных ситуаций на 2015-2018 годы» 02 3	7706,12	7706,12	0,00	100,00
2.4	Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства города Эссентуки, защита населения и территории города Эссентуки от чрезвычайных ситуаций на 2015-2018 годы» и общепрограммные мероприятия»02 4	25404,87	25404,87	0,00	100,00
3.	Муниципальная программа «Развитие градостроительства, строительства и архитектуры в городе Эссентуки на 2015-2018 годы»03	22729,61	22729,61	0	0
3.1	Подпрограмма «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда города Эссентуки на 2015-2018 годы»	8857,65	8857,65	0	0
3.2	Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы «Развитие градостроительства, строительства и архитектуры в городе Эссентуки на 2015-2018 годы» и общепрограммные мероприятия»	13871,96	13871,96	0	0
4	Муниципальная программа города-курорта Эссентуки «Сохранение и развитие культуры в городе Эссентуки на 2015-2018 годы»04	46577,93	46738,02	160,09	100,34
4.1	Подпрограмма «Организация досуга в городе Эссентуки на 2015-2018	18774,00	18774,00	0,00	100,00

	годы»				
4.2	Подпрограмма «Библиотечное обслуживание в городе Эссентуки на 2015-2018 годы»	21075,40	21235,49	160,09	100,76
4.3	Подпрограмма «Молодежь города Эссентуки на 2015-2018 годы»044	1500,00	1500	0,00	100,00
4.4	Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы «Сохранение и развитие культуры в городе Эссентуки на 2015-2018 годы» и общепрограммные мероприятия» 045	5228,53	5228,53	0,00	100,00
5	Муниципальная программа «Охрана окружающей среды в городе Эссентуки на 2015-2018 годы» 05	998,30	998,30	0	0
5.1	Подпрограмма «Защита от негативного воздействия на окружающую среду и совершенствование экологической инфраструктуры в городе Эссентуки на 2015-2018 годы»	998,30	998,30	0	0
6	Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в городе Эссентуки на 2015-2018 годы» 06	9263,76	9713,77	450,01	104,86
6.1	Подпрограмма «Реализация мероприятий по развитию физической культуры и спорта»	1300,00	1750,00	450,00	134,62
6.2	Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в городе Эссентуки на 2015-2018 годы» и общепрограммные мероприятия»	7963,76	7963,77	0	100,00
7	Муниципальная программа «Управление имуществом города Эссентуки на 2015-2018 годы» 07	41983,14	42844,14	+861,00	102,05
7.1	Подпрограмма «Управление муниципальной собственностью в области имущественных и земельных отношений в городе Эссентуки на 2015-2018 годы»	3718,55	3718,55	0	0
7.2	Подпрограмма «Безопасный город Эссентуки на 2015-2018 годы»	6020,00	6881,00	+861,00	102,05

7.3	Подпрограмма реализации муниципальной программы «Управление имуществом города Эссентуки на 2015-2018 годы» и общепрограммные мероприятия» «Обеспечение муниципальной программы «Управление имуществом города Эссентуки на 2015-2018 годы» и общепрограммные мероприятия»	32244,59	32244,59	0	0
8	Муниципальная программа «Межнациональные отношения и поддержка казачества, профилактика правонарушений в городе Эссентуки на 2015-2018 годы» 08	793,80	793,80	0	0
8.1	Подпрограмма единства российской нации, муниципальная поддержка казачества в городе Эссентуки на 2015-2018 годы» «Укрепление единства российской нации, муниципальная поддержка казачества в городе Эссентуки на 2015-2018 годы»	587,69	587,69	0	0
8.2	Подпрограмма общественного порядка, профилактика правонарушений, незаконного потребления и оборота наркотиков в городе Эссентуки на 2015-2018 годы» «Обеспечение общественного порядка, профилактика правонарушений, незаконного потребления и оборота наркотиков в городе Эссентуки на 2015-2018 годы»	206,11	206,11	0	0
9.	Муниципальная программа «Развитие экономики, малого и среднего бизнеса, курорта и туризма, потребительского рынка и улучшение инвестиционного климата города Эссентуки на 2015-2018 годы» 09	9438,66	9438,66	0	0
9.1	Подпрограмма реализации муниципальной программы «Развитие экономики, малого и среднего бизнеса, курорта и туризма, потребительского рынка и улучшение инвестиционного климата города Эссентуки на 2015-2018 годы» и общепрограммные мероприятия» «Обеспечение реализации муниципальной программы «Развитие экономики, малого и среднего бизнеса, курорта и туризма, потребительского рынка и улучшение инвестиционного климата города Эссентуки на 2015-2018 годы» и общепрограммные мероприятия»	9438,66	9438,66	0	0
10.	Муниципальная программа «Развитие транспортной системы и обеспечение безопасности дорожного движения в городе Эссентуки на 2015-2018 годы»	53932,51	66564,55	12632,04	123,42
10.1	Подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения в городе Эссентуки на 2015-2018 годы» «Повышение безопасности дорожного движения в городе Эссентуки на 2015-2018 годы»	1700,00	1700,00		

10.2	Подпрограмма «Развитие улично-дорожной сети города Эссентуки на 2015-2018 годы»	52232,50	64864,55	12632,05	124,18
11.	Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в городе Эссентуки на 2015-2018 годы	373,00	2603,05	2230,05	697,86
11.1	Совершенствование энергосбережения повышение энергетической эффективности в городе Эссентуки на 2015-2018 годы	373,00	2603,05	2230,05	697,86
	ИТОГО:	1 151 139,03	1166925,45	15786,42	101,37

Основные изменения произошли по восьми муниципальным программам, в том числе, с учётом предложений внесённых на постоянной комиссии думы города по бюджету и муниципальной собственности от 24.05.2016 года, уменьшения финансирования на сумму 861,00 тыс. рублей за счёт перераспределения средств с Муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства города Эссентуки, защита населения и территории города Эссентуки от чрезвычайных ситуаций на 2015-2018 годы», подпрограммы «Благоустройство города-курорта Эссентуки» на муниципальную программу «Управление имуществом города Эссентуки на 2015-2018 годы», подпрограмму «Безопасный город Эссентуки на 2015-2018 годы» на охрану Курортного парка и парка Победы путём установки установить камер видеонаблюдения. (

Выводы

По итогам рассмотрения представленного проекта решения Думы города Эссентуки предлагается :

1. Увеличить сумму доходов на 25 663,03 тыс. рублей за счёт субвенций, субсидий Краевого бюджета и за счёт неналоговых доходов. Сумма доходов составит 1 634 973,85 тыс. рублей.

2. Расходы бюджета города Эссентуки на 2016 год составят 1 695 474,56 тыс. рублей, что на 25 663,03 тыс. рублей больше утверждённых назначений решением Думы Эссентуки от 23.12.2015 № 50 (в редакции от 29.04.2016 №30);

3. Проектом решения на 2016 год дефицит бюджета утверждён в сумме – 60 500,73 тыс. рублей.

4. Структура расходов бюджета города Эссентуки на 2016 год и плановый период 2017 и 2018 годов сформирована по программному принципу на основе утверждённых постановлением Администрации города Эссентуки 11 муниципальных программ, которые обеспечены финансированием.

Контрольно-счётная палата предлагает рассмотреть:

- вопрос эффективности предлагаемого решения об увеличении долговой нагрузки на бюджет города Эссентуки с учётом запланированного получения кредита от кредитных организаций в сумме 54 404,18 тыс. рублей.

- дополнительно рассмотреть предложения главных распорядителей о дополнительном финансировании расходов с целью оптимизации выделенных бюджетных средств на 2016 год.

Заключение

Проект нормативного правового акта муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки «О внесении изменений в решение Думы города Эссентуки от 23.12.2015 № 50 «О бюджете муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов соответствует требованиям Бюджетного кодекса РФ, Положению «О бюджетном процессе в муниципальном образовании городском округе город-курорт Эссентуки».

Председатель Контрольно-счетной
палаты города Эссентуки

Г.Н. Левина