



МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ ГОРОД ТУЛА

КОНТРОЛЬНАЯ КОМИССИЯ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ГОРОД ТУЛА

Заключение № 02-03/5-14-21 от 07.05.2021

на отчет «Об исполнении бюджета муниципального образования город Тула за 1 квартал 2021 года»

Заключение контрольной комиссии муниципального образования город Тула по итогам анализа отчета администрации города Тулы «Об исполнении бюджета муниципального образования город Тула за 1 квартал 2021 года» (далее – Заключение) подготовлено в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Положением «О бюджетном процессе в муниципальном образовании город Тула», утвержденным решением Тульской городской Думы от 26.06.2008 № 47/1095 (далее – Положение о бюджетном процессе), Положением «О контрольной комиссии муниципального образования город Тула», утвержденным решением Тульской городской Думы от 27.05.2009 № 68/1512.

Числовые значения анализируемых параметров бюджета представлены в настоящем заключении в тысячах рублей с точностью до одного десятичного знака после запятой. Относительное отклонение при расчетах составляет не более 0,1 тыс.руб., или 0,1%, что обусловлено округлением чисел к определенному разряду.

В соответствии с ч.5 ст.264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, п.6.3.1 Положения о бюджетном процессе отчет «Об исполнении бюджета муниципального образования город Тула за 1 квартал 2021 года» (далее – Отчет) утвержден распоряжением администрации города Тулы от 22.04.2021 № 1/932-р и направлен в контрольную комиссию в установленные сроки.

В соответствии с п.6.3.1 Положения о бюджетном процессе к Отчету представлены следующие документы и материалы:

пояснительная записка об исполнении доходов и расходов бюджета муниципального образования город Тула;

отчет о предоставлении и погашении бюджетных кредитов;

отчет о предоставлении и исполнении муниципальных гарантий;

информация о ходе выполнения муниципальных программ и ведомственных целевых программ;

отчет о направлениях использования бюджетных ассигнований дорожного фонда города Тулы.

Одновременно финансовым управлением администрации города Тулы представлены:

– показатели Сводной бюджетной росписи по расходам бюджета муниципального образования город Тула на 2021 г. по состоянию на 01.04.2021 (далее – Сводная бюджетная роспись);

– показатели Сводной бюджетной росписи по источникам финансирования дефицита бюджета муниципального образования город Тула на 2021 г. по состоянию на 01.04.2021;

- отчет об использовании средств резервного фонда администрации города Тулы на 01.04.2021;
- заверенная копия долговой книги муниципального образования город Тула по состоянию на 01.04.2021;
- информация по расчету процентов, связанных с привлечением заимствований за январь, февраль, март 2021 г.;
- информация по задолженности по принятым долговым обязательствам бюджета муниципального образования город Тула в части начисления и выплаты процентов за 1 квартал 2021 года;
- информация по расчету процентов по бюджетному кредиту на пополнение остатков средств на счетах местных бюджетов за январь, февраль, март 2021 г.;
- отчет по форме ф.0503317 на 01.04.2021 (далее – ф.0503317).

Анализ исполнения основных характеристик бюджета муниципального образования город Тула за 1 квартал 2021 года

Решением Тульской городской Думы от 21.12.2020 № 18/373 «О бюджете муниципального образования город Тула на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (далее – Решение ТГД о бюджете от 21.12.2020 № 18/373) утверждены:

- общий объем доходов в сумме 17 219 226,3 тыс.руб.;
- общий объем расходов в сумме 18 277 475,6 тыс.руб.;
- предельный размер дефицита бюджета в сумме 1 058 249,3 тыс.руб., или 11,5% от утвержденного общего годового объема доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений (с учетом поступлений от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности муниципального образования, и (или) снижения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета, составляет 8,6%);
- резервный фонд администрации города Тулы в сумме 13 500,0 тыс.руб.;
- объем расходов на обслуживание муниципального долга на 2021 год в сумме 415 350,4 тыс.руб.;
- дорожный фонд в сумме 707 650,5 тыс.руб.

Решением Тульской городской Думы от 24.03.2021 № 21/449 «О внесении изменений в решение Тульской городской Думы 21.12.2020 № 18/373 «О бюджете муниципального образования город Тула на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (далее – Решение ТГД о бюджете от 24.03.2021 № 21/449, действующий бюджет) внесены изменения, коснувшиеся параметров бюджета:

- общий объем доходов увеличен на 497 616,4 тыс.руб., или на 2,89%, до 17 716 842,7 тыс.руб.;
- общий объем расходов увеличен на 635 757,3 тыс.руб., или на 3,48%, до 18 913 232,9 тыс.руб.;
- резервный фонд администрации города Тулы увеличен на 5 000,0 тыс.руб., или на 37,04%, до 18 500,0 тыс.руб.;
- предельный объем муниципального долга уменьшен на 615 124,0 тыс.руб., или на 8,91%, до 6 288 876,0 тыс.руб.;
- средства дорожного фонда уменьшены на 103 520,0 тыс.руб., или на 14,63%, до 604 130,5 тыс.руб.

Сводная бюджетная роспись по расходам бюджета муниципального образования город Тула на 2021 г. в отчетном периоде дополнительно увеличена на 377 817,8 тыс.руб. (Приложение 1), или на 2,0%, до 19 291 050,7 тыс.руб., в том числе за счет:

- субсидий на 238 112,9 тыс.руб.;
- субвенций на 8 560,0 тыс.руб.;
- безвозмездных поступлений от негосударственных организаций, населения, юридических лиц, индивидуальных предпринимателей на 100,4 тыс.руб.;

–остатков средств бюджета муниципального образования город Тула на 01.01.2021 года в объеме, не превышающем сумму остатка неиспользованных бюджетных ассигнований на оплату заключенных от имени муниципального образования город Тула муниципальных контрактов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг, подлежащих в соответствии с условиями этих муниципальных контрактов оплате в 2020 году на 131 044,5 тыс.руб. в соответствии с постановлением администрации города Тулы от 10.02.2021 № 231 «Об увеличении бюджетных ассигнований в 2021 году».

В соответствии с Отчетом доходы бюджета муниципального образования город Тула за 1 квартал 2021 г. исполнены в сумме 3 468 487,0 тыс.руб., или 19,6% от объема утвержденных бюджетных назначений (Приложение 1).

Расходы бюджета муниципального образования город Тула за 1 квартал 2021 года исполнены в сумме 3 630 294,2 тыс.руб., или 19,2% от объема, утвержденного действующим бюджетом и 18,8% от назначений по Сводной бюджетной росписи.

Дефицит бюджета за 1 квартал 2021 г. – 161 807,2 тыс.руб.

Анализ формирования и исполнения доходной части бюджета муниципального образования город Тула за 1 квартал 2021 года

Согласно данным Отчета в доходную часть бюджета за 1 квартал 2021 г. поступило налоговых и неналоговых доходов в сумме 2 012 270,4 тыс.руб. (21,9% от объема плановых бюджетных назначений), а также безвозмездных поступлений в сумме 1 456 216,6 тыс.руб. (17,1%).

Проведенный анализ исполнения бюджета по налоговым и неналоговым доходам за отчетный период 2021 г. в сравнении с аналогичными показателями прошлого года позволяет сделать вывод о положительной динамике по большинству доходных источников, как в абсолютных величинах, так и в относительных (Приложение 2).

По налоговым доходам бюджет исполнен в сумме 1 794 668,1 тыс.руб., или на 21,1% от объема бюджетных назначений по ф.0503317 (увеличение динамики по отношению к аналогичному периоду 2020 г. на 90 596,8 тыс.руб., или на 1,2%), в том числе исполнено по источникам:

- «Налоги на прибыль, доходы» – 1 177 422,0 тыс.руб., или 21,1% (увеличение динамики в абсолютном значении на 46 733,5 тыс.руб. и в относительном на 0,9%);
- «Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации» – 45 281,5 тыс.руб., или 22,4% (снижение динамики в абсолютном значении на 2 653,3 тыс.руб. при увеличении в относительном на 0,7%);
- «Налоги на совокупный доход» – 335 676,7 тыс.руб., или 22,7% (увеличение динамики в абсолютном значении на 57 395,5 тыс.руб., в относительном на 4,2%);
- «Налоги на имущество» – 214 427,0 тыс.руб., или 18,7% (снижение динамики в абсолютном значении на 10 173,0 тыс.руб., в относительном на 1,0%);
- «Государственная пошлина» – 21 860,8 тыс.руб., или 21,0% (снижение динамики в абсолютном значении на 705,7 тыс.руб., в относительном на 1,4%);
- «Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам» – плановые назначения и исполнение отсутствуют (исполнение в 1 квартале 2020 г. – 0,3 тыс.руб.).

По неналоговым доходам бюджет исполнен в сумме 217 602,3 тыс.руб., что составляет 31,7% от объема бюджетных назначений по ф.0503317 (увеличение динамики по отношению к аналогичному периоду 2020 г. на 20 490,3 тыс.руб., или на 6,2%), в том числе исполнено по источникам:

- «Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности» – 125 583,1 тыс.руб., или 27,2% (увеличение динамики в абсолютном значении на 12 815,8 тыс.руб., в относительном на 3,1%);

– «Платежи при пользовании природными ресурсами» – 11 703,2 тыс.руб., или 51,5% (увеличение динамики в абсолютном значении на 3 059,5 тыс.руб., в относительном на 33,2%);

– «Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства» – 6 515,3 тыс.руб., или 37,3% (снижение динамики в абсолютном значении на 260,1 тыс.руб., при увеличении в относительном на 14,7%);

– «Доходы от продажи материальных и нематериальных активов» – 45 904,1 тыс.руб., или 45,1% (увеличение динамики в абсолютном значении на 7 829,3 тыс.руб., в относительном на 20,3%);

– «Штрафы, санкции, возмещение ущерба» – 17 946,5 тыс.руб., или 36,5% (уменьшение динамики в абсолютном значении на 538,8 тыс.руб., в относительном на 6,5%);

– «Прочие неналоговые доходы» – 9 950,1 тыс.руб., или 29,3% (уменьшение динамики в абсолютном значении на 2 415,4 тыс.руб., в относительном на 9,4%).

Доходы бюджета в части безвозмездных поступлений за 1 квартал 2021 г. составили 1 456 216,6 тыс.руб., или 17,1% от объема бюджетных назначений по ф.0503317.

Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации исполнены в сумме 1 440 091,6 тыс.руб., или на 17,0% от бюджетных назначений по ф.0503317, в том числе:

– субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) в сумме 110 259,4 тыс.руб., или на 5,1%;

– субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации в сумме 1 289 914,4 тыс.руб., или на 22,6%;

– иные межбюджетные трансферты в сумме 39 917,8 тыс.руб., или на 6,6%.

Прочие безвозмездные поступления исполнены в объеме 14 066,0 тыс.руб., или на 59,5% от бюджетных назначений по ф.0503317.

Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет исполнены в объеме 7 907,9 тыс.руб., бюджетные назначения по ф.0503317 отсутствуют.

Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет произведен в сумме 5 848,9 тыс.руб., бюджетные назначения по ф.0503317 отсутствуют.

В ходе проведения структурного анализа исполнения доходной части бюджета за отчетный период (Приложение 3) отмечено увеличение удельного веса налоговых и неналоговых доходов (с 52,0% до 58,0%), и уменьшение удельного веса безвозмездных поступлений (с 48,0% до 42,0%).

Анализ исполнения расходной части бюджета

Согласно данным Отчета расходная часть бюджета за 1 квартал 2021 г. исполнена в сумме 3 630 294,2 тыс.руб., или на 18,8% от объема, утвержденного Сводной бюджетной росписью (Приложение 4).

Исполнение расходов за 1 квартал 2021 года произведено по разделам:

– «Общегосударственные вопросы» в объеме 298 696,9 тыс.руб., или на 16,9% от объема, утвержденного Сводной бюджетной росписью;

– «Национальная оборона» в объеме 101,6 тыс.руб., или на 17,6%;

– «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» в объеме 26 814,5 тыс.руб., или на 16,0%;

– «Национальная экономика» в объеме 705 327,8 тыс.руб., или на 19,3%;

– «Жилищно-коммунальное хозяйство» в объеме 269 205,5 тыс.руб., или на 13,7%;

– «Образование» в объеме 1 910 982,4 тыс.руб., или на 19,4%;

- «Культура, кинематография» в объеме 113 260,4 тыс.руб., или на 22,5%;
- «Социальная политика» в объеме 74 891,1 тыс.руб., или на 26,6%;
- «Физическая культура и спорт» в объеме 108 094,3 тыс.руб., или на 21,7%;
- «Обслуживание государственного (муниципального долга)» в объеме 82 650,8 тыс.руб., или на 18,2%;
- «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» в объеме 40 268,9 тыс.руб., или на 25,0%.

По разделу «Охрана окружающей среды» исполнение не осуществлялось.

В ходе сравнительного анализа исполнения расходной части бюджета с аналогичными показателями прошлого года отмечено снижение динамики исполнения по следующим разделам:

- «Общегосударственные вопросы» (в 2020 г. исполнение – 20,6%, в 2021 г. – 16,9%, снижение на 3,7%);
- «Национальная оборона» (в 2020 г. – 23,0%, в 2021 г. – 17,6%, снижение на 5,4%);
- «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» (в 2020 г. исполнение – 17,6%, в 2021 г. – 16,0%, снижение на 1,7%);
- «Жилищно-коммунальное хозяйство» (в 2020 г. – 21,0%, в 2021 г. – 13,7%, снижение на 7,3%);
- «Культура, кинематография» (в 2020 г. – 23,0%, в 2021 г. – 22,5%, снижение на 0,5%);
- «Обслуживание государственного и муниципального долга» (в 2020 г. – 23,4%, в 2021 г. – 18,2%, снижение на 5,2%).

Положительная динамика исполнения отмечается по следующим разделам:

- «Национальная экономика» (в 2020 г. – 16,2%, в 2021 г. – 19,3%, рост на 3,1%);
- «Образование» (в 2020 г. – 16,4%, в 2021 г. – 19,4%, рост на 3,0%);
- «Социальная политика» (в 2020 г. – 22,1%, в 2021 г. – 26,6%, рост на 4,5%);
- «Физическая культура и спорт» (в 2020 г. – 14,8%, в 2021 г. – 21,7%, рост на 6,9%).

По разделу «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» в отчетном периоде 2021 г. отмечено сохранение динамики исполнения на уровне 2020 г. – 25,0%.

В целом за отчетный период отмеченная положительная динамика исполнения расходной части бюджета по отношению к аналогичному периоду прошлого года (в 2020 г. исполнение – 17,7%, в 2021 г. – 18,8%, прирост на 1,1%) представляется закономерной, с учетом динамики исполнения доходной части бюджета (в 2020 г. исполнение – 17,6%, в 2021 г. – 19,6%, прирост на 2,0%).

Исполнение муниципальных программ

В отчетном периоде администрацией муниципального образования город Тула осуществлялось исполнение 26-ти муниципальных программ (Приложение 5) с общим объемом бюджетных ассигнований на 2021 г.:

- 16 798 221,9 тыс.руб. согласно действующему бюджету;
- 17 435 208,3 тыс.руб. согласно Сводной бюджетной росписи.

За 1 квартал 2021 г. муниципальные программы профинансированы в сумме 3 334 870,6 тыс.руб. (19,85% к объему, утвержденному действующей редакцией Решения ТГД о бюджете от 21.12.2020 № 18/373, и 19,13% к Сводной бюджетной росписи).

По состоянию на 01.04.2021 одна муниципальная программа профинансирована в процентной доле выше 35% от объема, утвержденного Сводной бюджетной росписью, шесть муниципальных программ от 20% до 26%, десять муниципальных программ от 13% до 20%, пять муниципальных программ ниже 8%. По четырем муниципальным программам «Развитие и поддержка субъектов малого и среднего предпринимательства муниципального образования город Тула», «Комплексные меры противодействия

злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту в муниципальном образовании город Тула», «Реализация проекта «Народный бюджет» в муниципальном образовании город Тула», «Доступная среда» финансирование в период 1 квартала 2021 года не производилось.

С учетом того, что в общем объеме бюджетных ассигнований на финансирование муниципальных программ по Сводной бюджетной росписи 12,0% приходится на бюджетные инвестиции (КВР 410 – 2 313 116,2 тыс.руб.), исполнение по данному виду расходов за отчетный период на уровне 3,7% оказало существенное влияние на общий уровень исполнения программных расходов бюджета (Приложение 6).

Расходы на бюджетные инвестиции (КВР «410») осуществляются в рамках двух муниципальных программ:

- «Обеспечение доступным и комфортным жильем отдельных категорий граждан муниципального образования город Тула» (назначения по Сводной бюджетной росписи – 50 085,6 тыс.руб., исполнение не осуществлялось);

- «Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула» (назначения по Сводной бюджетной росписи – 2 263 030,6 тыс.руб., исполнено за текущий период – 84 985,3 тыс.руб., или 3,76%).

Низкий процент исполнения наблюдается в части расходов на субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг – 1,1% к утвержденным назначениям по Сводной бюджетной росписи и на выплату премий и грантов – 1,1%. Учитывая, что удельная доля данных видов расходов в расходной части бюджета составляет менее 0,8%, существенного влияния на общее исполнение данные расходы не оказали.

Также отмечено увеличение уровня исполнения расходов по субсидиям бюджетным учреждениям (22,50% от объема, утвержденного Сводной бюджетной росписью), и снижение по субсидиям автономным учреждениям (18,28%) в отчетном периоде по сравнению с аналогичным периодом 2020 г. – 18,24% и 18,84% соответственно.

Следует отметить, что все бюджетные и автономные учреждения муниципального образования город Тула относятся к социальной сфере – образование, культура, физическая культура и спорт, молодежная политика.

Исполнение непрограммных расходов

За 1 квартал 2021 года исполнение непрограммных расходов бюджета произведено в сумме 295 423,7 тыс.руб., или 15,9% к объему, утвержденному Сводной бюджетной росписью.

Кассовое исполнение объемов бюджетных ассигнований по непрограммным расходам бюджета осуществлялось по следующим видам расходов (Приложение 7):

- КВР 110 «Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений» в сумме 80 045,0 тыс.руб., или на 18,9% к показателям Сводной бюджетной росписи;

- КВР 120 «Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов» – 94 042,4 тыс.руб., или на 20,0%;

- КВР 240 «Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» – 51 745,5 тыс.руб., или на 12,4%;

- КВР 310 «Публичные нормативные социальные выплаты гражданам» – 9 252,2 тыс.руб., или на 21,7%;

- КВР 320 «Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат» – 6 902,3 тыс.руб., или на 22,5%;

- КВР 360 «Иные выплаты населению» – 20,0 тыс.руб., или в полном объеме;

- КВР 520 «Субсидии» – 40 268,9 тыс.руб., или на 25,0%;

- КВР 620 «Субсидии автономным учреждениям» – 10 476,9 тыс.руб., или на 100,0%;
- КВР 830 «Исполнение судебных актов» – 576,5 тыс.руб., или на 57,9%;
- КВР 850 «Уплата налогов, сборов и иных платежей» – 2 094,0 тыс.руб., или на 26,6%.

По КВР 410 «Бюджетные инвестиции», КВР 810 «Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг», КВР 870 «Резервные средства», КВР 880 «Специальные расходы» исполнение в отчетном периоде не осуществлялось.

Расходование средств резервного фонда

За 1 квартал 2021 г. первоначальный объем назначений резервного фонда администрации города Тулы, утвержденный решениями ТГД о бюджете (далее – резервный фонд) увеличился на сумму 5 000,0 тыс.руб и составил 18 500,0 тыс.руб. Согласно Сводной бюджетной росписи резервный фонд администрации города Тулы на отчетную дату составил также 18 500,0 тыс.руб. (Приложение 1).

По информации, представленной финансовым управлением администрации города Тулы, за 1 квартал 2021 г. из резервного фонда постановлениями администрации города Тулы выделено бюджетных ассигнований на общую сумму 9 995,6 тыс.руб., или 54,0% к утвержденным бюджетным назначениям, следующим главным распорядителям бюджетных средств:

– управлению по городскому хозяйству администрации города Тулы в общей сумме – 9 354,0 тыс.руб., на расходы:

- по выполнению аварийных работ по откачке и вывозу жидких бытовых отходов с комплекса очистных сооружений в дер. Нижняя Китаевка – 4 129,2 тыс.руб. (профинансировано – 1 655,7 тыс.руб.);
- по проведению аварийно–восстановительных работ на трубопроводе центральной системы водоотведения в пос. Хомяково, ул. Хомяковская и проведение откачки и вывоза канализационных стоков, мокрого ила и грязи на место утилизации жидких бытовых отходов – 300,3 тыс.руб. (профинансировано в полном объеме);
- по выполнению аварийно–восстановительных работ по ремонту сети водоснабжения в пос. Барсуки, ул. Гоголя, д. 2 – 1 116,9 тыс.руб. (финансирование не производилось);
- по выполнению аварийно–восстановительных работ по устранению повреждения кабельной линии КЛ – 0,4 кВ ТП 708 по адресу: г. Тула, Загородный проезд, д. 3 – 212,2 тыс.руб. (финансирование не производилось);
- по выполнению работ по обследованию строительных конструкций и разработке технических решений по аварийным жилым домам, расположенным по адресам: г. Тула, пос. Косая Гора, ул. Октябрьская, д. 5; г. Тула, ул. Союзная, д. 4, литер. А; г. Тула, ул. Кутузова, д. 41 А; г. Тула, пос. Южный, ул. Транспортная, д. 5 – 51,0 тыс.руб. (финансирование не производилось);
- по аварийно–восстановительным работам по усилению угла здания аварийного жилого дома, расположенного по адресу: г. Тула, пос. Косая Гора, ул. Октябрьская, д.5 – 54,9 тыс.руб. (финансирование не производилось);
- по выполнению аварийно–восстановительных работ по ремонту аварийного участка сети водоснабжения в пос. Рождественский, ул. Октябрьская – 2 062,3 тыс.руб. (финансирование не производилось);

- по проведению мероприятий по предотвращению аварийной ситуации: работы по промывке и прочистке системы канализации (10 колодцев) по адресу: государственное учреждение Тульской области «Тульское лесничество», Щегловское участковое лесничество, Высоковская дача, квартал №15 – 902,1 тыс.руб. (профинансировано в полном объеме);
- по проведению аварийно–восстановительных работ на сетях холодного водоснабжения в п. Торхово, ул. Школьная, в районе д.16 – 340,8 тыс.руб. (финансирование не производилось);
- по проведению аварийно–восстановительных работ на сети водоснабжения на пересечении ул. Парковая и ул. Березовая в пос. Зайцево – 110,4 тыс.руб. (финансирование не производилось);
- по проведению аварийно–восстановительных работ на водонапорной станции в районе жилого дома 13 по ул. Хворостухина – 73,9 тыс.руб. (финансирование не производилось);

– главному управлению по Зареченскому территориальному округу администрации города Тулы на оказание материальной помощи жителям муниципального образования город Тула, пострадавшим от пожаров – 10,0 тыс.руб. (профинансировано в полном объеме);

– главному управлению администрации города Тулы по Привокзальному территориальному округу в общей сумме – 631,6 тыс.руб., на расходы:

- по оказанию материальной помощи жителям муниципального образования город Тула, пострадавшим от пожаров – 10,0 тыс.руб. (профинансировано в полном объеме);
- по выполнению аварийно–восстановительных работ на гидротехническом сооружении пруда в дер. Юрьево – 621,6 тыс.руб. (финансирование не производилось).

Остаток нераспределенных ассигнований резервного фонда по состоянию на 01.04.2021 составляет 8 504,4 тыс.руб.

Кассовые расходы в части средств резервного фонда в отчетном периоде составили 2 878,1 тыс.руб., или 30,8% распределенных средств.

Расходование средств дорожного фонда

Объем доходных источников, формирующих муниципальный дорожный фонд муниципального образования город Тула на 2021 год (далее – дорожный фонд), согласно решению ТГД от 21.12.2020 № 18/373 составлял 707 650,5 тыс.руб.

За 1 квартал 2021 г. первоначальный объем бюджетных назначений дорожного фонда уменьшился на 103 520,0 тыс.руб., или на 14,6%, до 604 130,5 тыс.руб. в соответствии со Сводной бюджетной росписью (Приложение 1).

В соответствии с Пояснительной запиской по состоянию на 01.04.2021 поступления в дорожный фонд составили 46 515,2 тыс.руб., или 7,7% от плановых назначений согласно решениям ТГД о бюджете.

Согласно представленному администрацией города Тулы Отчету о направлениях использования бюджетных ассигнований дорожного фонда за 1 квартал 2021 г. финансирование муниципальных контрактов за счет средств дорожного фонда в отчетном периоде исполнено в сумме 24 235,8 тыс.руб., или на 4,0% к утвержденным бюджетным назначениям по Сводной бюджетной росписи.

Дефицит (профицит) бюджета, обслуживание муниципального долга

В течение отчетного периода плановый объем дефицита бюджета на 2021 г. в соответствии с решениями ТГД о бюджете увеличился на 138 140,9 тыс.руб., или на 13,1% и составлял 1 196 390,2 тыс.руб.

За 1 квартал 2021 года бюджет муниципального образования город Тула исполнен с дефицитом в сумме 161 807,2 тыс.руб. (Приложение 1).

В ходе анализа исполнения бюджета установлено, что источниками финансирования дефицита бюджета в отчетном периоде являлись (Приложение 8):

- изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов в сумме 153 001,6 тыс.руб., при утвержденном плане 204 414,2 тыс.руб.;

- иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов (акции и иные формы участия в капитале, находящихся в государственной и муниципальной собственности) в сумме 8 805,6 тыс.руб., при утвержденном плане 264 100,0 тыс.руб.

На 01.01.2021 объем муниципального долга муниципального образования город Тула составил 5 561 000,0 тыс.руб. (кредиты коммерческих банков).

Согласно Отчету в течение 1 квартала 2021 г. привлечено 170 900,0 тыс.руб. (кредиты коммерческих банков).

На погашение кредитов направлено 170 900,0 тыс.руб. (кредиты коммерческих банков).

На 01.04.2021 объем муниципального долга муниципального образования город Тула составил также 5 561 000,0 тыс.руб. по кредитам коммерческих банков.

За 1 квартал 2021 года в бюджет муниципального образования город Тула поступили средства от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности городских округов, в сумме 8 805,6 тыс.руб., или 3,3% от запланированного объема.

На обслуживание муниципального долга в отчетном периоде было направлено 82 650,8 тыс.руб., или 18,2% к утвержденным бюджетным назначениям по Сводной бюджетной росписи (Приложение 1).

Согласно отчету о предоставлении и исполнении муниципальных гарантий по состоянию на 01.04.2021 гарантии, поручительства муниципальным образованием город Тула не представлялись.

В соответствии с пояснительной запиской об исполнении доходов и расходов бюджета муниципального образования город Тула за 1 квартал 2021 г. просроченные долговые обязательства в муниципальном образовании по состоянию на 01.04.2021 отсутствуют.

Выводы:

1. Исполнение бюджета муниципального образования город Тула за 1 квартал 2021 года осуществлялось в соответствии с решением Тульской городской Думы от 21.12.2020 № 18/373 «О бюджете муниципального образования город Тула на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (в соответствующих редакциях) и Сводной бюджетной росписью расходов бюджета муниципального образования город Тула.

2. Доходы муниципального образования город Тула за 1 квартал 2021 г. составили 3 468 487,0 тыс.руб., или 19,6% от объема утвержденных бюджетных назначений.

3. Расходы муниципального образования город Тула за 1 квартал 2021 г. составили 3 630 294,2 тыс.руб., или 19,2% от объема, утвержденного действующим бюджетом, и 18,8% от объема, утвержденного Сводной бюджетной росписью.

4. Бюджет муниципального образования город Тула за 1 квартал 2021 г. исполнен с дефицитом в объеме 161 807,2 тыс.руб.

5. В отчетном периоде осуществлялась реализация 26-ти муниципальных программ. За 1 квартал 2021 г. сумма финансирования составила 3 334 870,6 тыс.руб., или 19,13% от объема, утвержденного Сводной бюджетной росписью.

6. За 1 квартал 2021 г. из резервного фонда администрации города Тулы выделено бюджетных ассигнований на общую сумму 9 995,6 тыс.руб., или 54,0% к утвержденным бюджетным назначениям. Выделенные бюджетные ассигнования профинансированы в сумме 2 878,1 тыс.руб.

7. За 1 квартал 2021 г. поступления от доходных источников в дорожный фонд составили 46 515,2 тыс.руб., или 7,7% от плановых назначений.

В отчетном периоде финансирование муниципальных контрактов за счет средств дорожного фонда осуществлено на сумму 24 235,8 тыс.руб., или на 4,0% к утвержденным бюджетным назначениям по Сводной бюджетной росписи.

Приложения: на 18 листах в 1 экз.

Председатель контрольной комиссии
муниципального образования город Тула



Н.С. Фатеева

Приложение 1

Основные характеристики исполнения бюджета
муниципального образования город Тула за 1 квартал 2021 года

тыс.руб.

Показатели	Утверждено решениями ТГДО бюджете в редакции		Утверждено Сводной бюджетной росписью	Исполнено за 1 квартал 2021 года		
	от 21.12.2020 № 18/373	от 24.03.2021 № 21/449		всего	к плану (гр.5/гр.3*100)	к Сводной бюджетной росписи (гр.5/гр.4*100)
I	2	3	4	5	6	7
ДОХОДЫ	17 219 226,3	17 716 842,7	x	3 468 487,0	19,6%	x
РАСХОДЫ	18 277 475,6	18 913 232,9	19 291 050,7	3 630 294,2	19,2%	18,8%
ДЕФИЦИТ	1 058 249,3	1 196 390,2	x	161 807,2	13,5%	x
Объем резервного фонда администрации города Тулы	13 500,0	18 500,0	18 500,0	2 878,1	15,6%	15,6%
Объем расходов на обслуживание муниципального долга	415 350,4	415 350,4	453 894,7	82 650,8	19,9%	18,2%
Объем расходов дорожного фонда администрации города Тулы	707 650,5	604 130,5	604 130,5	24 235,8	4,0%	4,0%

Наименование дохода	2020 год				2021 год			Изменение динамики исполнения (гр.7 – гр.4)	
	Назначения по ф. 0503317 на 01.04.2020	Исполнено на 01.04.2020	Исполнено к назначениям по ф.0503317 (гр.3/гр.2*100)	Назначения по ф.0503317 на 01.04.2021	Исполнено на 01.04.2021	Исполнено к назначениям по ф.0503317 (гр.6/гр.5*100)	(гр.6 – гр.3)	(гр.7 – гр.4)	
								8	9
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
бюджетной системы Российской Федерации									
–субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	1 520 746,4	61 011,3	4,0%	2 170 865,1	110 259,4	5,1%	49 248,0	1,1%	
–субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	5 795 682,0	1 067 558,8	18,4%	5 709 183,6	1 289 914,4	22,6%	222 355,6	4,2%	
–иные межбюджетные трансферты	511 124,4	463,0	0,1%	608 015,8	39 917,8	6,6%	39 454,8	6,5%	
Безвозмездные поступления от негосударственных организаций	–	–	–	–	–	–	–	–	
Прочие безвозмездные поступления	–	–275,9	–	23 627,2	14 066,0	59,5%	14 341,9	59,5%	
Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	–	95,0	–	–	7 907,9	–	7 812,8	–	
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	–	–14 834,0	–	–	–5 848,9	–	8 985,1	–	
ВСЕГО ДОХОДОВ	17 179 815,7	3 015 201,6	17,6%	17 716 842,7	3 468 487,0	19,6%	453 285,3	2,0%	

Структурный анализ исполнения доходной части бюджета
муниципального образования город Тула за 1 квартал 2021 года

Показатели	Удельный вес в общем объеме доходной части бюджета		
	плановые назначения по форме 0503317	исполнено за 1 квартал 2021 года	отклонение (гр.3–гр.2)
1	2	3	4
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	52,0%	58,0%	6,0%
<i>НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</i>	<i>48,1%</i>	<i>51,7%</i>	<i>3,6%</i>
Налоги на прибыль, доходы	31,5%	34,0%	2,5%
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	1,1%	1,3%	0,2%
Налоги на совокупный доход	8,3%	9,7%	1,4%
Налоги на имущество	6,5%	6,2%	-0,3%
Государственная пошлина	0,6%	0,6%	–
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	–	–	–
<i>НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</i>	<i>3,9%</i>	<i>6,3%</i>	<i>2,4%</i>
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	2,6%	3,6%	1,0%
Платежи при пользовании природными ресурсами	0,1%	0,3%	0,2%
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	0,1%	0,2%	0,1%
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	0,6%	1,3%	0,7%
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	0,3%	0,5%	0,2%
Прочие неналоговые доходы	0,2%	0,3%	0,1%
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	48,0%	42,0%	-6,0%
<i>Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, всего</i>	<i>47,9%</i>	<i>41,5%</i>	<i>-6,4%</i>
в том числе: – дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	–	–	–
–субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	12,3%	3,2%	-9,1%
–субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	32,2%	37,2%	5,0%
–иные межбюджетные трансферты	3,4%	1,2%	-2,2%
<i>Безвозмездные поступления от негосударственных организаций</i>	<i>–</i>	<i>–</i>	<i>–</i>
<i>Прочие безвозмездные поступления</i>	<i>0,1%</i>	<i>0,4%</i>	<i>0,3%</i>
<i>Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет</i>	<i>–</i>	<i>0,2%</i>	<i>0,2%</i>
<i>Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет</i>	<i>–</i>	<i>-0,2%</i>	<i>-0,2%</i>
ВСЕГО ДОХОДОВ	100,0%	100,0%	–

Раздел	Наименование разделов	КВР	2020 год				2021 год				Изменение динамики исполнения	
			Утверждено в соответствии с		Исполнено на 01.04.2020		Утверждено в соответствии с		Исполнено на 01.04.2021		Сумма (гр.10-гр.6)	% исполнения (гр.11-гр.7)
			действующим бюджетом	Сводной бюджетной росписью	Сумма	% исполнения (гр.6/гр.5*100)	действующим бюджетом	Сводной бюджетной росписью	Сумма	% исполнения (гр.10/гр.9*100)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		120	597 776,7	599 286,6	145 720,9	24,3%	715 942,2	715 942,2	144 575,6	20,2%	-1 145,3	-4,1%
		240	474 330,7	477 827,0	79 648,5	16,7%	447 195,6	453 873,1	78 694,5	17,3%	-954,0	0,7%
		350	60,0	60,0	-	-	60,0	60,0	-	-	-	-
		360	6 978,6	6 978,6	211,3	3,0%	6 954,0	6 954,0	1 316,9	18,9%	1 105,5	15,9%
		630	7 650,0	7 650,0	-	-	6 650,0	6 650,0	-	-	-	-
		830	2 507,6	2 540,7	1 898,8	74,7%	366,8	409,8	316,6	77,3%	-1 582,2	2,5%
		850	8 816,8	8 816,8	2 266,2	25,7%	8 910,9	8 910,9	1 955,9	21,9%	-310,3	-3,8%
		870	46 010,1	44 635,8	-	-	551 031,2	191 999,1	-	-	-	-
		880	-	-	-	-	-	8 560,0	-	-	-	-
0200	Национальная оборона	Всего, в том числе:	408,7	408,7	94,0	23,0%	576,7	576,7	101,6	17,6%	7,6	-5,4%
		240	408,7	408,7	94,0	23,0%	576,7	576,7	101,6	17,6%	7,6	-5,4%
0300	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	Всего, в том числе:	153 148,3	154 148,3	27 150,2	17,6%	167 421,2	168 051,5	26 814,5	16,0%	-335,7	-1,7%
		110	63 373,6	63 373,6	16 701,0	26,4%	78 032,4	78 032,4	15 993,6	20,5%	-707,3	-5,9%
		120	36 402,2	37 402,2	6 776,5	18,1%	31 299,1	31 299,1	6 839,7	21,9%	63,2	3,7%
		240	52 290,5	52 290,5	3 439,5	6,6%	57 049,7	57 660,0	3 906,6	6,8%	467,1	0,2%
		360	30,0	30,0	30,0	100,0%	-	20,0	20,0	100,0%	-10,0	-
		850	1 052,0	1 052,0	203,2	19,3%	1 040,0	1 040,0	54,5	5,2%	-148,6	-14,1%
0400	Национальная экономика	Всего, в том числе:	3 110 902,1	3 163 983,0	511 649,7	16,2%	3 416 487,3	3 652 679,5	705 327,8	19,3%	193 678,1	3,1%
		110	91 466,5	91 466,5	16 933,0	18,5%	120 135,6	120 135,6	19 451,4	16,2%	2 518,4	-2,3%
		120	39 672,2	39 672,2	9 649,0	24,3%	47 730,5	47 730,5	9 157,0	19,2%	-492,0	-5,1%
		240	2 495 859,9	2 527 871,8	481 570,9	19,1%	2 567 886,7	2 764 743,9	666 452,6	24,1%	184 881,6	5,1%
		410	402 603,0	423 527,7	1 189,9	0,3%	553 091,8	592 220,6	7 654,4	1,3%	6 464,5	1,0%

Раздел	Наименование разделов	КВР	2020 год				2021 год				Изменение динамики исполнения				
			Утверждено в соответствии с		Исполнено на 01.04.2020		Утверждено в соответствии с		Исполнено на 01.04.2021						
			действующим бюджетом	Сводной бюджетной росписью	Сумма	% исполнения (гр.6/гр.5*100)	действующим бюджетом	Сводной бюджетной росписью	Сумма	% исполнения (гр.10/гр.9*100)					
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13						
1	2	3													
		350	916,5	916,5	-	-	-	1 216,5	1 216,5	-	-	-	-	-	-
		360	344,3	344,3	243,0	70,6%	344,3	344,3	344,3	249,0	72,3%	6,0	6,0	1,7%	
		410	819 408,2	973 383,4	72 752,1	7,5%	1 021 726,6	1 259 221,4	52 243,2	4,1%	4,1%	-20 508,9	-20 508,9	-3,3%	
		610	7 736 955,1	7 947 140,9	1 436 249,6	18,1%	7 991 530,0	7 992 156,0	1 795 683,9	22,5%	22,5%	359 434,3	359 434,3	4,4%	
		620	157 553,7	157 553,7	17 059,5	10,8%	166 284,6	166 284,6	17 920,7	10,8%	10,8%	861,2	861,2	-0,1%	
		630	61 797,0	61 797,0	7 966,0	12,9%	60 656,1	60 656,1	8 050,6	13,3%	13,3%	84,7	84,7	0,4%	
		830	427,1	833,2	510,5	61,3%	434,4	434,4	108,9	25,1%	25,1%	-401,7	-401,7	-36,2%	
		850	100,6	100,6	2,9	2,8%	16,8	16,8	2,6	15,5%	15,5%	-0,3	-0,3	12,6%	
0800	Культура, кинематография	Всего, в том числе:	493 576,7	493 576,7	113 544,1	23,0%	493 049,6	503 349,5	113 260,4	22,5%	22,5%	-283,8	-283,8	-0,5%	
		120	11 198,2	11 198,2	2 563,1	22,9%	13 009,2	13 009,2	2 805,8	21,6%	21,6%	242,7	242,7	-1,3%	
		240	1 561,7	1 561,7	192,7	12,3%	1 464,5	1 464,5	342,2	23,4%	23,4%	149,5	149,5	11,0%	
		350	101,5	101,5	-	-	101,5	101,5	15,0	14,8%	14,8%	15,0	15,0	14,8%	
		360	40,3	40,3	-	-	40,3	40,3	-	-	-	-	-	-	
		410	3 750,0	3 750,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		610	268 935,2	268 935,2	56 525,3	21,0%	280 018,7	279 741,7	56 027,4	20,0%	20,0%	-497,9	-497,9	-1,0%	
		620	207 834,8	207 834,8	54 263,0	26,1%	198 263,4	208 740,3	53 969,9	25,9%	25,9%	-293,1	-293,1	-0,3%	
		630	150,0	150,0	-	-	150,0	150,0	-	-	-	-	-	-	
		850	5,0	5,0	-	-	2,0	102,0	100,0	98,0%	98,0%	100,0	100,0	98,0%	
1000	Социальная политика	Всего, в том числе:	241 776,5	239 318,9	52 904,1	22,1%	281 250,8	281 250,9	74 891,1	26,6%	26,6%	21 987,0	21 987,0	4,5%	
		240	384,4	384,4	109,0	28,4%	225,2	225,2	37,2	16,5%	16,5%	-71,8	-71,8	-11,8%	
		310	125 124,0	125 124,0	44 306,4	35,4%	146 009,4	146 009,4	44 216,8	30,3%	30,3%	-89,6	-89,6	-5,1%	
		320	116 268,1	113 810,5	8 488,7	7,5%	135 016,2	135 016,2	30 637,1	22,7%	22,7%	22 148,4	22 148,4	15,2%	

Раздел	Наименование разделов	КВР	2020 год				2021 год				Изменение динамики исполнения	
			Утверждено в соответствии с		Исполнено на 01.04.2020		Утверждено в соответствии с		Исполнено на 01.04.2021		Сумма (гр.10-гр.6)	% исполнения (гр.11-гр.7)
			действующим бюджетом	Сводной бюджетной росписью	Сумма	% исполнения (гр.6/гр.5*100)	действующим бюджетом	Сводной бюджетной росписью	Сумма	% исполнения (гр.10/гр.9*100)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1100	Физическая культура и спорт	Всего, в том числе:	634 700,4	634 700,4	93 874,3	14,8%	480 530,4	498 773,6	108 094,3	21,7%	14 220,0	6,9%
		120	9 703,2	9 703,2	2 361,0	24,3%	11 490,2	11 490,2	2 204,2	19,2%	-156,9	-5,1%
		240	37 250,6	37 250,6	148,6	0,4%	1 633,3	6 866,0	234,8	3,4%	86,2	3,0%
		360	40,3	40,3	-	-	40,3	40,3	-	-	-	-
		410	171 206,1	171 206,1	-	-	50 846,8	63 857,3	-	-	-	-
		610	335 501,5	335 501,5	66 057,3	19,7%	317 291,2	317 291,2	82 360,9	26,0%	16 303,6	6,3%
		620	79 395,7	79 395,7	25 306,0	31,9%	97 224,6	97 224,6	23 293,7	24,0%	-2 012,3	-7,9%
		630	1 600,0	1 600,0	-	-	2 000,0	2 000,0	-	-	-	-
		850	3,0	3,0	1,4	46,7%	4,0	4,0	0,8	19,5%	-0,6	-27,2%
1300	Обслуживание государственного (муниципального) долга	Всего, в том числе:	411 540,5	411 540,4	96 240,8	23,4%	415 350,4	453 894,7	82 650,8	18,2%	-13 590,0	-5,2%
		730	411 540,5	411 540,4	96 240,8	23,4%	415 350,4	453 894,7	82 650,8	18,2%	-13 590,0	-5,2%
1400	Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам Российской Федерации	Всего, в том числе:	180 617,1	180 617,1	45 154,3	25,0%	161 075,7	161 075,7	40 268,9	25,0%	-4 885,4	0,0%
		520	180 617,1	180 617,1	45 154,3	25,0%	161 075,7	161 075,7	40 268,9	25,0%	-4 885,4	0,0%
	ВСЕГО РАСХОДОВ		18 111 189,5	18 757 514,3	3 324 239,8	17,7%	18 913 232,9	19 291 050,7	3 630 294,2	18,8%	306 054,4	1,1%

Анализ исполнения муниципальных программ за I квартал 2021 года

Наименование вида расхода		КВР
Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений		110
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов		120
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд		240
Публичные нормативные социальные выплаты гражданам		310
Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат		320
Премии и гранты		350
Иные выплаты населению		360
Бюджетные инвестиции		410
Субсидии бюджетным учреждениям		610
Субсидии автономным учреждениям		620
Субсидии некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, государственных корпораций (компаний), публично-правовых компаний)		630
Обслуживание муниципального долга		730
Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг		810
Исполнение судебных актов		830
Уплата налогов, сборов и иных платежей		850

№ п/п	Наименование муниципальной программы	КВР	Утверждено действующим бюджетом	Сводная бюджетная роспись	Исполнено на 01.04.2021	Исполнено к утвержденным назначениям (гр.6/гр.4*100)	Исполнено к Сводной бюджетной росписи (гр.6/гр.5*100)
1		3	8 140 204,0	8 140 204,0	1 821 860,3	22,38%	22,38%
1	«Развитие образования»	Всего, в том числе:					
		110	142 334,8	142 334,8	27 775,7	19,51%	19,51%
		120	28 920,5	28 920,5	5 065,3	17,51%	17,51%
		240	16 027,7	16 027,7	3 518,4	21,95%	21,95%
		310	103 417,4	103 417,4	34 964,6	33,81%	33,81%
		350	416,5	416,5	–	–	–
		360	40,3	40,3	–	–	–
		610	7 622 466,0	7 622 466,0	1 724 562,3	22,62%	22,62%
		620	167 907,8	167 907,8	17 920,7	10,67%	10,67%
		630	58 656,1	58 656,1	8 050,6	13,73%	13,73%

№ п/п	Наименование муниципальной программы	КВР	Утверждено действующим бюджетом	Сводная бюджетная роспись	Исполнено на 01.04.2021	Исполнено к утвержденным назначениям (гр.6/гр.4*100)	Исполнено к Сводной бюджетной росписи (гр.6/гр.5*100)
1	2	3	4	5	6	7	8
		850	16,8	16,8	2,6	15,48%	15,48%
2	«Развитие культуры и туризма»	Всего, в том числе:	771 911,3	771 634,3	158 099,3	20,48%	20,49%
		120	13 009,2	13 009,2	2 805,8	21,57%	21,57%
		240	1 329,5	1 329,5	207,2	15,59%	15,59%
		350	101,5	101,5	15,0	14,78%	14,78%
		360	40,3	40,3	—	—	—
		610	559 925,5	559 648,5	111 608,2	19,93%	19,94%
		620	197 503,3	197 503,3	43 463,0	22,01%	22,01%
		850	2,0	2,0	—	—	—
3	«Развитие физической культуры и спорта»	Всего, в том числе:	426 127,1	426 127,1	108 094,3	25,37%	25,37%
		120	11 490,2	11 490,2	2 204,2	19,18%	19,18%
		240	1 171,8	1 171,8	234,8	20,04%	20,04%
		360	40,3	40,3	—	—	—
		610	316 196,2	316 196,2	82 360,9	26,05%	26,05%
		620	97 224,6	97 224,6	23 293,7	23,96%	23,96%
		850	4,0	4,0	0,8	19,45%	19,45%
4	«Обеспечение доступным и комфортным жильем отдельных категорий граждан муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	172 843,7	172 843,7	23 734,8	13,73%	13,73%
		240	18 389,8	18 389,8	—	—	—
		320	104 368,2	104 368,2	23 734,8	22,74%	22,74%
		410	50 085,6	50 085,6	—	—	—
5	«Развитие транспорта и повышение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании город Тула на 2020–2026 годы»	Всего, в том числе:	1 885 515,5	1 925 865,8	267 649,4	14,20%	13,90%
		110	74 339,1	74 339,1	11 482,4	15,45%	15,45%
		120	20 122,7	20 122,7	3 883,9	19,30%	19,30%
		240	1 753 002,9	1 793 353,2	250 439,4	14,29%	13,96%
		810	38 000,0	38 000,0	1 843,7	4,85%	4,85%
		850	50,8	50,8	—	—	—
6	«Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в	Всего, в том числе:	6 778,3	6 778,3	53,5	0,79%	0,79%

№ п/п	Наименование муниципальной программы	КВР	Утверждено действующим бюджетом	Сводная бюджетная роспись	Исполнено на 01.04.2021	Исполнено к утвержденным назначениям (гр.6/гр.4*100)	Исполнено к Сводной бюджетной росписи (гр.6/гр.5*100)
		3	4	5	6	7	8
1	2						
	муниципальном образовании город Тула»	240	120,0	120,0	-	-	-
		610	6 658,3	6 658,3	53,5	0,80%	0,80%
7	«Поддержка и развитие социально ориентированных некоммерческих организаций и территориального общественного самоуправления в муниципальном образовании город Тула»	Всего, в том числе:	21 156,4	21 156,4	1 629,9	7,70%	7,70%
		240	2 814,5	2 814,5	104,2	3,70%	3,70%
		360	6 864,0	6 864,0	1 316,9	19,19%	19,19%
		610	292,9	292,9	178,8	61,04%	61,04%
		620	135,0	135,0	30,0	22,22%	22,22%
		630	10 800,0	10 800,0	-	-	-
		850	250,0	250,0	-	-	-
8	«Развитие муниципальной службы в администрации муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	1 887,0	1 887,0	338,5	17,94%	17,94%
		240	1 827,0	1 827,0	338,5	18,53%	18,53%
		350	60,0	60,0	-	-	-
9	«Развитие и поддержка субъектов малого и среднего предпринимательства муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	2 565,0	2 565,0	-	-	-
		240	265,0	265,0	-	-	-
		810	2 300,0	2 300,0	-	-	-
10	«Комплексное благоустройство муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	1 509 982,3	1 664 773,3	607 089,5	40,21%	36,47%
		120	15 571,2	15 571,2	3 504,5	22,51%	22,51%
		240	1 494 401,1	1 649 192,1	603 582,6	40,39%	36,60%
		850	10,0	10,0	2,4	23,99%	23,99%
11	«Управление муниципальным имуществом муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	156 289,9	162 374,8	36 455,0	23,33%	22,45%
		120	49 509,5	49 509,5	10 090,9	20,38%	20,38%
		240	106 592,1	112 676,9	26 180,1	24,56%	23,23%
		830	181,6	181,6	181,6	100,00%	100,00%
		850	6,7	6,7	2,3	34,76%	34,76%
12	«Управление муниципальными финансами»	Всего, в том числе:	478 262,2	516 806,4	95 185,3	19,90%	18,42%
		120	51 476,6	51 476,6	10 506,5	20,41%	20,41%
		240	11 385,1	11 385,1	1 983,0	17,42%	17,42%

№ п/п	Наименование муниципальной программы	КВР	Утверждено действующим бюджетом	Сводная бюджетная роспись	Исполнено на 01.04.2021	Исполнено к утвержденным назначениям (гр.6/гр.4*100)	Исполнено к Сводной бюджетной росписи (гр.6/гр.5*100)
1	2	3	4	5	6	7	8
		730	415 350,4	453 894,7	82 650,8	19,90%	18,21%
		850	50,0	50,0	45,0	90,00%	90,00%
13	«Обеспечение общественной безопасности, профилактика правонарушений, террористических и экстремистских проявлений на территории муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе: 120 240 360	24 805,5 500,0 24 215,5	24 805,5 500,0 24 215,5	6 240,0 161,9 6 078,2	25,16% 32,37% 25,10%	25,16% 32,37% 25,10%
14	«Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту в муниципальном образовании город Тула»	Всего, в том числе: 240 610 620	500,0 50,0 400,0	500,0 50,0 400,0	500,0 50,0 400,0	— — —	— — —
15	«Реализация проекта «Народный бюджет» в муниципальном образовании город Тула»	Всего, в том числе: 240	199 826,0	199 481,6	199 481,6	—	—
16	«Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Центрального территориального округа муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе: 120 240 850	50 018,0 34 313,8 15 569,1	50 018,0 34 313,8 15 569,1	9 698,9 7 356,6 2 309,0	19,39% 21,44% 14,83%	19,39% 21,44% 14,83%
17	«Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Привокзального территориального округа муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе: 120 240 850	42 479,3 33 014,1 9 055,2	42 479,3 33 014,1 9 055,2	9 207,5 6 938,4 2 172,2	21,68% 21,02% 23,99%	21,68% 21,02% 23,99%
18	«Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Советского территориального округа муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе: 120 240 850	32 082,2 22 939,4 8 242,8	32 082,2 22 939,4 8 242,8	5 497,7 4 743,7 562,6	17,14% 20,68% 6,83%	17,14% 20,68% 6,83%
19	«Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей	Всего, в том числе: 120	72 807,8 49 376,3	72 807,8 49 376,3	14 449,8 10 427,3	19,85% 21,12%	19,85% 21,12%

№ п/п	Наименование муниципальной программы	КВР	Утверждено действующим бюджетом	Сводная бюджетная роспись	Исполнено на 01.04.2021	Исполнено к утвержденным назначениям (гр.6/гр.4*100)	Исполнено к Сводной бюджетной росписи (гр.6/гр.5*100)
1	2	3	4	5	6	7	8
	Зареченского территориального округа муниципального образования город Тула»	240 850	23 396,5 35,0	23 396,5 35,0	4 017,5	17,17%	17,17%
20	«Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Пролетарского территориального округа муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе: 120 240 850	44 713,8 35 254,0 9 254,6 205,2	44 713,8 35 254,0 9 254,6 205,2	8 073,2 7 147,7 875,1 50,4	18,06% 20,27% 9,46% 24,58%	18,06% 20,27% 9,46% 24,58%
21	«Повышение качества жилищного фонда и создание комфортных условий для проживания населения муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе: 240 630 810 850	364 623,7 187 228,9 54 381,9 123 002,5 10,5	364 602,0 187 207,2 54 381,9 123 002,5 10,5	27 432,9 27 432,9 — — —	7,52% 14,65% — — —	7,52% 14,65% — — —
22	«Защита населения и объектов от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на территории муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе: 110 240 850	132 692,1 78 032,4 53 859,7 800,0	132 680,8 78 032,4 53 848,4 800,0	19 031,6 15 993,6 3 037,9 —	14,34% 20,50% 5,64% —	14,34% 20,50% 5,64% —
23	«Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе: 110 120 240 410 850	2 001 952,7 45 050,4 27 607,8 8 138,7 1 920 924,7 231,1	2 399 096,6 45 050,4 27 607,8 63 176,7 2 263 030,6 231,1	99 279,5 7 969,0 5 273,0 1 016,0 84 985,3 36,2	4,96% 17,69% 19,10% 12,48% 4,42% 15,65%	4,14% 17,69% 19,10% 1,61% 3,76% 15,65%
24	«Доступная среда»	Всего, в том числе: 610 620	3 308,9 2 733,8 575,1	3 308,9 2 733,8 575,1	— — —	— — —	— — —
25	«Формирование современной городской среды на 2018–2024 годы»	Всего, в том числе: 240	168 706,9 168 706,9	168 807,3 168 807,3	212,3 212,3	0,13% 0,13%	0,13% 0,13%

№ п/п	Наименование муниципальной программы	КВР	Утверждено действующим бюджетом	Сводная бюджетная роспись	Исполнено на 01.04.2021	Исполнено к утвержденным назначениям (гр.6/гр.4*100)	Исполнено к Сводной бюджетной росписи (гр.6/гр.5*100)
1	2	3	4	5	6	7	8
26	«Реализация семейной и молодежной политики в муниципальном образовании город Тула»	Всего, в том числе: 350 360 610	86 182,3 800,0 304,0 85 078,3	86 808,3 800,0 304,0 85 704,3	15 557,4 — 249,0 15 308,4	18,05% — 81,91% 17,99%	17,92% — 81,91% 17,86%
ВСЕГО			16 798 221,9	17 435 208,3	3 334 870,6	19,85%	19,13%

Структура расходов муниципальных программ в 2021 году

КВР	Наименование вида расходов	Утверждено действующим бюджетом		Сводная бюджетная роспись		Исполнено на 01.04.2021			Исполнено к Сводной бюджетной росписи (гр.7/гр.5*100)	
		Сумма	Удельная доля	Сумма	Удельная доля	Сумма	Исполнено к утвержденным назначениям (гр.7/гр.3*100)	8		9
1	2									
110	Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	339 756,7	1,8%	339 756,7	1,8%	63 220,7	18,6%	18,6%		
120	Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	393 105,3	2,1%	393 105,3	2,0%	80 109,7	20,4%	20,4%		
240	Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	4 114 870,5	21,8%	4 370 857,7	22,7%	934 301,9	22,7%	21,4%		
310	Публичные нормативные социальные выплаты гражданам	103 417,4	0,5%	103 417,4	0,5%	34 964,6	33,8%	33,8%		
320	Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	104 368,2	0,6%	104 368,2	0,5%	23 734,8	22,7%	22,7%		
350	Премии и гранты	1 378,0	—	1 378,0	—	15,0	1,1%	1,1%		
360	Иные выплаты населению	7 378,9	—	7 378,9	—	1 565,9	21,2%	21,2%		
410	Бюджетные инвестиции	1 971 010,3	10,4%	2 313 116,2	12,0%	84 985,3	4,3%	3,7%		
610	Субсидии бюджетным учреждениям	8 593 751,0	45,4%	8 594 100,0	44,5%	1 934 072,1	22,5%	22,5%		
620	Субсидии автономным учреждениям	463 395,8	2,5%	463 395,8	2,4%	84 707,5	18,3%	18,3%		
630	Субсидии некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, государственных корпораций (компаний), публично-правовых компаний)	123 838,0	0,7%	123 838,0	0,6%	8 050,6	6,5%	6,5%		
730	Обслуживание муниципального долга	415 350,4	2,2%	453 894,7	2,4%	82 650,8	19,9%	18,2%		
810	Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг	163 302,5	0,9%	163 302,5	0,8%	1 843,7	1,1%	1,1%		
830	Исполнение судебных актов	181,6	—	181,6	—	181,6	x	100,0%		
850	Уплата налогов, сборов и иных платежей	3 117,2	—	3 117,2	—	466,3	15,0%	15,0%		
	ИТОГО	16 798 221,9	88,8%	17 435 208,3	90,4%	3 334 870,6	19,9%	19,1%		

тыс.руб.

Структура непрограммных расходов бюджета в 2021 году

КВР	Наименование вида расходов	Утверждено действующим бюджетом		Сводная бюджетная роспись		Исполнено на 01.04.2021						
		Сумма	Удельная доля	Сумма	Удельная доля	Сумма	Исполнено к утвержденным назначениям (гр.7/гр.3*100)	Исполнено к Сводной бюджетной росписи (гр.7/гр.5*100)				
										3	4	5
1	2											
110	Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	424 474,4	2,2%	424 474,4	2,2%	80 045,0	18,9%	18,9%				
120	Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	470 857,6	2,5%	470 857,6	2,4%	94 042,4	20,0%	20,0%				
240	Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	324 881,0	1,7%	417 902,6	2,2%	51 745,5	15,9%	12,4%				
310	Публичные нормативные социальные выплаты гражданам	42 592,0	0,2%	42 592,0	0,2%	9 252,2	21,7%	21,7%				
320	Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	30 648,0	0,2%	30 648,0	0,2%	6 902,3	22,5%	22,5%				
360	Иные выплаты населению	-	-	20,0	-	20,0	x	100,0%				
410	Бюджетные инвестиции	20 940,2	0,1%	8 376,1	-	-	-	-				
520	Субсидии	161 075,7	0,9%	161 075,7	0,8%	40 268,9	25,0%	25,0%				
620	Субсидии автономным учреждениям	-	-	10 476,9	0,1%	10 476,9	x	100,0%				
810	Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг	80 000,0	0,4%	80 000,0	0,4%	-	-	-				
830	Исполнение судебных актов	745,9	-	995,2	-	576,5	x	57,9%				
850	Уплата налогов, сборов и иных платежей	7 764,9	-	7 864,9	-	2 094,0	27,0%	26,6%				
870	Резервные средства	551 031,2	2,9%	191 999,1	1,0%	-	-	-				
880	Специальные расходы	-	-	8 560,0	-	-	x	-				
	ИТОГО	2 115 010,9	11,2%	1 855 842,5	9,6%	295 423,7	14,0%	15,9%				

тыс.руб.

Исполнение источников финансирования дефицита бюджета
за 1 квартал 2021 года

тыс.руб.

Код бюджетной классификации	Наименование показателей	Утверждено действующим бюджетом	Исполнено на 01.04.2021
000 01 00 00 00 00 0000 000	ИСТОЧНИКИ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТОВ БЮДЖЕТОВ	1 196 390,2	161 807,2
<i>000 01 02 00 00 00 0000 000</i>	<i>Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации</i>	<i>727 876,0</i>	<i>–</i>
000 01 02 00 00 00 0000 700	Привлечение кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	4 388 876,0	170 900,0
000 01 02 00 00 00 0000 800	Погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями в валюте Российской Федерации	–3 661 000,0	–170 900,0
<i>000 01 03 00 00 00 0000 000</i>	<i>Бюджетные кредиты из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации</i>	<i>–</i>	<i>–</i>
000 01 03 01 00 00 0000 000	Бюджетные кредиты из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	–	–
000 01 03 01 00 00 0000 700	Привлечение бюджетных кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	760 000,0	–
000 01 03 01 00 00 0000 800	Погашение бюджетных кредитов, полученных из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	–760 000,0	–
<i>000 01 05 00 00 00 0000 000</i>	<i>Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов</i>	<i>204 414,2</i>	<i>153 001,6</i>
000 01 05 00 00 00 0000 500	Увеличение остатков средств бюджетов	–23 129 818,7	–3 649 628,6
000 01 05 00 00 00 0000 600	Уменьшение остатков средств бюджетов	23 334 232,9	3 802 630,2
<i>000 01 06 00 00 00 0000 000</i>	<i>Иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов</i>	<i>264 100,0</i>	<i>8 805,6</i>
000 01 06 01 00 00 0000 000	Акции и иные формы участия в капитале, находящиеся в государственной и муниципальной собственности	264 100,0	8 805,6