



МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ ГОРОД ТУЛА

КОНТРОЛЬНАЯ КОМИССИЯ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ГОРОД ТУЛА

Заключение № 02–04/Б–46–20 от 09.11.2020
на отчет «Об исполнении бюджета муниципального
образования город Тула за 9 месяцев 2020 года»

Заключение контрольной комиссии муниципального образования г. Тула по итогам анализа отчета администрации города Тулы «Об исполнении бюджета муниципального образования город Тула за 9 месяцев 2020 года» (далее – Заклучение) 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 9 месяцев 2020 года» (далее – Отчет) утвержден постановлением администрации города Тулы от 27.10.2020 № 3798 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 2020 г. по состоянию на 01.10.2020 (далее – Сводная бюджетная роспись);

– показатели Сводной бюджетной росписи по источникам финансирования дефицита бюджета муниципального образования город Тула на 2020 г. по состоянию на 01.10.2020;

- отчет об использовании средств резервного фонда администрации города Тулы на 01.10.2020;
- заверенная копия долговой книги муниципального образования город Тула по состоянию на 01.10.2020;
- информация по расчету процентов, связанных с привлечением заимствований за июль, август, сентябрь 2020 г.;
- информация по задолженности по принятым долговым обязательствам бюджета муниципального образования город Тула в части начисления и выплаты процентов за 9 месяцев 2020 года;
- информация по расчету процентов по бюджетному кредиту на пополнение остатков средств на счетах местных бюджетов за июль, август, сентябрь 2020 г.;
- отчет по форме ф.0503317 на 01.10.2020 (далее – ф.0503317).

Анализ исполнения основных характеристик бюджета муниципального образования город Тула за 9 месяцев 2020 года

Решением Тульской городской Думы от 11.12.2019 № 5/84 «О бюджете муниципального образования город Тула на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (далее – Решение ТГД о бюджете от 11.12.2019 № 5/84) утверждены:

- общий объем доходов в сумме 16 672 983,3 тыс.руб.;
- общий объем расходов в сумме 17 598 857,1 тыс.руб.;
- предельный размер дефицита бюджета в сумме 925 873,8 тыс.руб., или 9,90% утвержденного общего годового объема доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений;
- резервный фонд администрации города Тулы в сумме 15 000,0 тыс.руб.;
- предельный объем муниципального долга на 2020 год в сумме 9 327 600,0 тыс.руб.;
- объем расходов на обслуживание муниципального долга на 2020 год в сумме 411 540,5 тыс.руб.;
- дорожный фонд в сумме 724 960,3 тыс.руб.

Решением Тульской городской Думы от 25.03.2020 № 9/159 «О внесении изменений в решение Тульской городской Думы 11.12.2019 № 5/84 «О бюджете муниципального образования город Тула на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (далее – Решение ТГД о бюджете от 25.03.2020 № 9/159) внесены изменения, коснувшиеся параметров бюджета:

- общий объем доходов увеличен на 506 832,4 тыс.руб., или на 3,04%, до 17 179 815,7 тыс.руб.;
- общий объем расходов увеличен на 512 332,4 тыс.руб., или на 2,91%, до 18 111 189,5 тыс.руб.;
- предельный размер дефицита бюджета увеличен на 5 500,0 тыс.руб., или на 0,59%, до 931 373,8 тыс.руб., что составляет 9,96% утвержденного общего годового объема доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений;
- в соответствии с решением Тульской городской Думы от 26.02.2020 № 8/132 «О внесении изменений в Положение «О бюджетном процессе в муниципальном образовании город Тула», утвержденное решением Тульской городской Думы от 26.06.2008 № 47/1095», решением о бюджете не предусмотрено утверждение предельного объема муниципального долга.

Решениями Тульской городской Думы от 27.05.2020 № 10/182 «О внесении изменений в решение Тульской городской Думы 11.12.2019 № 5/84 «О бюджете муниципального образования город Тула на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (далее – Решение ТГД о бюджете от 27.05.2020 № 10/182), от 23.09.2020 № 14/281 «О внесении изменений в решение Тульской городской Думы 11.12.2019 № 5/84 «О бюджете муниципального образования город Тула на 2020 год и на плановый период 2021

и 2022 годов» (далее – Решение ТГД о бюджете от 23.09.2020 № 14/281), внесены изменения в бюджет, не коснувшиеся основных параметров бюджета.

Сводная бюджетная роспись по расходам бюджета муниципального образования город Тула на 2020 г. в отчетном периоде дополнительно увеличена на 997 843,9 тыс.руб. (Приложение 1), или на 5,5%, до 19 109 033,4 тыс.руб., в том числе за счет:

- увеличения субсидий на 701 141,5 тыс.руб.;
- уменьшения субвенций на 276 786,0 тыс.руб.;
- увеличения иных межбюджетных трансфертов на 445 212,7 тыс.руб.;
- увеличения безвозмездных поступлений от негосударственных организаций, населения, юридических лиц, индивидуальных предпринимателей на 34 873,3 тыс.руб.;
- увеличения за счет остатков средств бюджета муниципального образования город Тула на 01.01.2020 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 2019 году на 93 402,4 тыс.руб. в соответствии с постановлением администрации города Тулы от 31.01.2020 № 243 (в редакции от 29.09.2020 № 3327).

В соответствии с Отчетом доходы бюджета муниципального образования город Тула за 9 месяцев 2020 г. исполнены в сумме 10 998 074,6 тыс.руб., или 64,0% от объема утвержденных бюджетных назначений (Приложение 1).

Расходы бюджета муниципального образования город Тула за 9 месяцев 2020 года исполнены в сумме 11 212 353,4 тыс.руб., или 61,9% от объема, утвержденного действующим бюджетом и 58,7% от назначений по Сводной бюджетной росписи.

Дефицит бюджета за 9 месяцев 2020 г. – 214 278,8 тыс.руб.

Анализ формирования и исполнения доходной части бюджета муниципального образования город Тула за 9 месяцев 2020 года

Согласно данным Отчета в доходную часть бюджета за 9 месяцев 2020 г. поступило налоговых и неналоговых доходов в сумме 5 798 180,8 тыс.руб. (62,0% от объема плановых бюджетных назначений), а также безвозмездных поступлений в сумме 5 199 893,8 тыс.руб. (66,4%).

Проведенный анализ исполнения бюджета по налоговым и неналоговым доходам за отчетный период 2020 г. в сравнении с аналогичными показателями прошлого года позволяет сделать вывод о снижении динамики по большинству доходных источников, как в абсолютных величинах, так и в относительных (Приложение 2).

По налоговым доходам бюджет исполнен в сумме 5 196 571,3 тыс.руб., или на 60,6% от объема бюджетных назначений по ф.0503317 (снижение динамики по отношению к аналогичному периоду 2019 г. на 67 357,4 тыс.руб., или на 4,9%), в том числе исполнено по источникам:

- «Налоги на прибыль, доходы» – 3 541 874,1 тыс.руб., или 63,1% (увеличение динамики в абсолютном значении на 113 914,8 тыс.руб. при уменьшении в относительном на 2,7%);
- «Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации» – 145 334,9 тыс.руб., или 66,0% (снижение динамики в абсолютном значении на 15 956,0 тыс.руб., в относительном на 7,9%);
- «Налоги на совокупный доход» – 838 789,8 тыс.руб., или 55,9% (снижение динамики в абсолютном значении на 133 715,7 тыс.руб., в относительном на 15,4%);
- «Налоги на имущество» – 601 035,4 тыс.руб., или 52,6% (снижение динамики в абсолютном значении на 32 101,9 тыс.руб., в относительном на 2,4%);

– «Государственная пошлина» – 69 534,1 тыс.руб., или 69,0% (увеличение динамики в абсолютном значении на 499,3 тыс.руб. при уменьшении в относительном на 4,6%);

– «Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам» – 3,0 тыс.руб., плановые назначения отсутствуют.

По неналоговым доходам бюджет исполнен в сумме 601 609,5 тыс.руб., что составляет 77,8% от объема бюджетных назначений по ф.0503317 (снижение динамики по отношению к аналогичному периоду 2019 г. на 181 095,3 тыс.руб., или на 2,0%), в том числе исполнено по источникам:

– «Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности» – 347 511,3 тыс.руб., или 74,3% (снижение динамики в абсолютном значении на 75 853,2 тыс.руб., в относительном на 6,6%);

– «Платежи при пользовании природными ресурсами» – 18 104,8 тыс.руб., или 38,4% (снижение динамики в абсолютном значении на 16 570,8 тыс.руб., в относительном на 38,8%);

– «Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства» – 21 772,4 тыс.руб., или 72,8% (снижение динамики в абсолютном значении на 1 367,3 тыс.руб., в относительном на 43,3%);

– «Доходы от продажи материальных и нематериальных активов» – 128 627,0 тыс.руб., или 83,7% (уменьшение динамики в абсолютном значении на 13 442,0 тыс.руб. при увеличении в относительном на 8,4%);

– «Штрафы, санкции, возмещение ущерба» – 58 065,1 тыс.руб., или 135,0% (уменьшение динамики в абсолютном значении на 71 757,2 тыс.руб. при увеличении в относительном на 58,2%);

– «Прочие неналоговые доходы» – 27 528,9 тыс.руб., или 86,0% (уменьшение динамики в абсолютном значении на 2 104,9 тыс.руб. при увеличении в относительном на 1,4%).

Доходы бюджета в части безвозмездных поступлений за 9 месяцев 2020 г. составили 5 199 893,8 тыс.руб., или 66,4% от объема бюджетных назначений по ф.0503317.

Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации исполнены в сумме 5 179 834,5 тыс.руб., или на 66,2% от бюджетных назначений по ф.0503317, в том числе:

– дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации в сумме 53 214,8 тыс.руб., бюджетные назначения по ф.0503317 отсутствуют;

– субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) в сумме 598 485,4 тыс.руб., или на 39,4%;

– субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации в сумме 3 880 880,0 тыс.руб., или на 67,0%;

– иные межбюджетные трансферты в сумме 647 254,3 тыс.руб., или на 126,6%.

Безвозмездные поступления от негосударственных организаций исполнены в объеме 5 000,0 тыс.руб., бюджетные назначения по ф.0503317 отсутствуют.

Прочие безвозмездные поступления исполнены в объеме 27 807,6 тыс.руб., бюджетные назначения по ф.0503317 отсутствуют.

Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата бюджетами бюджетной системы Российской Федерации и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет исполнены в объеме 95,9 тыс.руб., бюджетные назначения по ф.0503317 отсутствуют.

Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет произведен в сумме 12 844,2 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 безвозмездных поступлений (с 45,6% до 47,3%), и уменьшение удельного веса налоговых и неналоговых доходов (с 54,4% до 52,7%).

Анализ исполнения расходной части бюджета

Согласно данным Отчета расходная часть бюджета за 9 месяцев 2020 г. исполнена в сумме 11 212 353,4 тыс.руб., или на 58,7% от объема, утвержденного Сводной бюджетной росписью (Приложение 4).

Исполнение расходов за 9 месяцев 2020 года произведено по разделам:

- «Общегосударственные вопросы» в объеме 1 008 121,8 тыс.руб., или на 45,6% от объема, утвержденного Сводной бюджетной росписью;
- «Национальная оборона» в объеме 294,6 тыс.руб., или на 72,1%;
- «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» в объеме 96 605,6 тыс.руб., или на 68,6%;
- «Национальная экономика» в объеме 1 871 972,2 тыс.руб., или на 58,5%;
- «Жилищно-коммунальное хозяйство» в объеме 1 356 245,6 тыс.руб., или на 56,7%;
- «Охрана окружающей среды» в объеме 3 571,0 тыс.руб., или на 45,3%;
- «Образование» в объеме 5 612 053,2 тыс.руб., или на 60,8%;
- «Культура, кинематография» в объеме 365 187,6 тыс.руб., или на 79,8%;
- «Социальная политика» в объеме 192 811,0 тыс.руб., или на 83,0%;
- «Физическая культура и спорт» в объеме 295 441,2 тыс.руб., или на 49,0%;
- «Обслуживание государственного и муниципального долга» в объеме 274 586,8 тыс.руб., или на 61,1%;
- «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» в объеме 135 462,8 тыс.руб., или на 75,0%.

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

- «Общегосударственные вопросы» (в 2019 г. исполнение – 62,7%, в 2020 г. – 45,6%, снижение на 17,1%);
- «Национальная оборона» (в 2019 г. – 73,2%, в 2020 г. – 72,1%, снижение на 1,1%);
- «Жилищно-коммунальное хозяйство» (в 2019 г. – 60,4%, в 2020 г. – 56,7%, снижение на 3,7%);
- «Образование» (в 2019 г. – 64,0%, в 2020 г. – 60,8%, снижение на 3,2%);
- «Физическая культура и спорт» (в 2019 г. – 69,1%, в 2020 г. – 49,0%, снижение на 20,1%);
- «Обслуживание государственного и муниципального долга» (в 2019 г. – 63,7%, в 2020 г. – 61,1%, снижение на 2,6%).

Положительная динамика исполнения отмечается по следующим разделам:

- «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» (в 2019 г. исполнение – 68,5%, в 2020 г. – 68,6%, рост на 0,1%);
- «Охрана окружающей среды» (в 2019 г. – 6,7%, в 2020 г. – 45,3%, рост на 38,7%);
- «Культура, кинематография» (в 2019 г. – 72,0%, в 2020 г. – 79,8%, рост на 7,8%);
- «Социальная политика» (в 2019 г. – 75,5%, в 2020 г. – 83,0%, рост на 7,5%).

По разделам «Национальная экономика» и «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» в отчетном периоде 2020 г. отмечено сохранение динамики исполнения на уровне 2019 г. – 58,5% и 75,0% соответственно.

В целом за отчетный период отмеченная отрицательная динамика исполнения расходной части бюджета по отношению к аналогичному периоду прошлого года

(в 2019 г. исполнение – 63,1%, в 2020 г. – 58,7%, снижение 4,4%) представляется закономерной с учетом динамики исполнения доходной части бюджета (в 2019 г. исполнение – 64,1%, в 2020 г. – 64,0%, снижение 0,1%) и сложившейся экономической ситуации в стране.

Исполнение муниципальных программ

В отчетном периоде администрацией муниципального образования город Тула осуществлялось исполнение 25-ти муниципальных программ (Приложение 5) с общим объемом бюджетных ассигнований на 2020 г.:

- 16 638 709,2 тыс.руб. согласно действующему бюджету;
- 16 798 686,3 тыс.руб. согласно Сводной бюджетной росписи.

За 9 месяцев 2020 г. муниципальные программы профинансированы в сумме 10 129 425,9 тыс.руб. (60,88% к объему, утвержденному действующей редакцией Решения ТГД о бюджете от 11.12.2019 № 5/84, и 60,30% к Сводной бюджетной росписи).

По состоянию на 01.10.2020 четыре муниципальных программы профинансированы в процентной доле выше 75% от объема, утвержденного Сводной бюджетной росписью, тринадцать муниципальных программ от 31% до 75%, шесть муниципальных программ от 13% до 31%, две муниципальных программы ниже 13% («Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту в муниципальном образовании город Тула», «Реализация проекта «Народный бюджет» в муниципальном образовании город Тула»).

С учетом того, что в общем объеме бюджетных ассигнований на финансирование муниципальных программ по Сводной бюджетной росписи 11,9% приходится на бюджетные инвестиции (КВР 410 – 2 000 927,4 тыс.руб.), исполнение по данному виду расходов за отчетный период на уровне 30,6% 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 – 109 573,3 тыс.руб., исполнено за текущий период – 98 789,1 тыс.руб., или 90,16%);
- «Осуществление градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула» (назначения по Сводной бюджетной росписи – 1 891 354,2 тыс.руб., исполнено за текущий период – 513 877,0 тыс.руб., или 27,17%).

Низкий процент исполнения наблюдается в части расходов на субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг – 10,6% (КВР «810») к утвержденным назначениям по Сводной бюджетной росписи, на исполнение судебных актов – 19,8% (КВР «830») и на выплату премий и грантов – 28,9% (КВР «350»). Учитывая, что удельная доля данных видов расходов в расходной части бюджета составляет менее 0,4%, существенного влияния на ее исполнение данные расходы не оказали.

Также отмечено снижение уровня исполнения расходов по субсидиям бюджетным учреждениям (66,3% от объема, утвержденного Сводной бюджетной росписью), и субсидиям автономным учреждениям (66,9%) в отчетном периоде по сравнению с аналогичным периодом 2019 г. – 69,6% и 72,5% 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.

Расходование средств резервного фонда

За 9 месяцев 2020 г. первоначальный объем назначений резервного фонда администрации города Тулы, утвержденный решениями ТГД о бюджете (далее – резервный фонд), в сумме 15 000,0 тыс.руб не изменялся. Согласно Сводной бюджетной росписи резервный фонд администрации города Тулы на отчетную дату составил также 15 000,0 тыс.руб. (Приложение 1).

По информации, представленной финансовым управлением администрации города Тулы, за 9 месяцев 2020 г. из резервного фонда постановлениями администрации города Тулы выделено бюджетных ассигнований на общую сумму 10 023,7 тыс.руб., или 66,8% к утвержденным бюджетным назначениям, следующим главным распорядителям бюджетных средств:

– управлению по городскому хозяйству администрации города Тулы в общей сумме – 6 681,9 тыс.руб., на расходы:

- по выполнению аварийно–восстановительных работ и разработку проектно–сметной документации – 6 404,3 тыс.руб. (профинансировано – 4 361,1 тыс.руб., или 68,1%);
- по профилактике и предотвращению распространения заболеваний, вызываемых коронавирусами, на проведение мероприятий по дезинфекции городских территорий – 277,6 тыс.руб. (профинансировано – 77,7 тыс.руб., или 28,0%);

– главному управлению администрации города Тулы по Центральному территориальному округу в общей сумме 647,8 тыс.руб., на расходы:

- по проведению противоаварийных работ (ограждение аварийных конструкций объекта «Ворота усадьбы Ливенцева») – 617,8 тыс.руб. (финансирование не производилось);
- по оказанию материальной помощи жителям муниципального образования город Тула, пострадавшим от пожаров – 30,0 тыс.руб. (профинансировано в полном объеме);

– главному управлению по Зареченскому территориальному округу администрации города Тулы в общей сумме 789,3 тыс.руб., на расходы:

- по проведению мероприятий по предотвращению возникновения аварийных ситуаций (проведение работ по извлечению и обезвреживанию отходов лакокрасочных материалов по адресу: Ленинский район, п.Ленинский) – 769,3 тыс.руб. (профинансировано – 646,2 тыс.руб., или 84,0%);
- по оказанию материальной помощи жителям муниципального образования город Тула, пострадавшим от пожаров – 20,0 тыс.руб. (профинансировано в полном объеме);

– главному управлению администрации города Тулы по Советскому территориальному округу в общей сумме 954,5 тыс.руб., на расходы:

- по проведению мероприятий по предотвращению возникновения аварийных ситуаций – 914,5 тыс.руб. (профинансировано в полном объеме);
- по оказанию материальной помощи жителям муниципального образования город Тула, пострадавшим от пожаров – 40,0 тыс.руб. (профинансировано в полном объеме);

– управлению по транспорту и дорожному хозяйству администрации города Тулы в общей сумме 467,1 тыс.руб., на расходы:

- по проведению мероприятий по предотвращению аварийных ситуаций (ремонт насоса, промывка ливневой канализации, транспортные услуги) – 372,2 тыс.руб. (профинансировано – 328,4 тыс.руб., или 88,2%);

- по профилактике и предотвращению распространения заболеваний, вызываемых коронавирусами, на проведение мероприятий по дезинфекции городских территорий – 94,9 тыс.руб. (профинансировано в полном объеме);
- главному управлению администрации города Тулы по Привокзальному территориальному округу на оказание материальной помощи жителям муниципального образования город Тула, пострадавшим от пожаров – 40,0 тыс.руб. (профинансировано в полном объеме);

- комитету имущественных и земельных отношений администрации города Тулы на проведение мероприятий по ликвидации аварийных ситуаций (работы по замене трансформатора по адресу: Ленинский район, п.Петелино) – 443,1 тыс.руб. (финансирование не производилось).

Остаток нераспределенных ассигнований резервного фонда по состоянию на 01.10.2020 составляет 4 976,3 тыс.руб.

Кассовые расходы в части средств резервного фонда в отчетном периоде составили 6 552,8 тыс.руб., или 65,4% распределенных средств.

Расходование средств дорожного фонда

Объем доходных источников, формирующих муниципальный дорожный фонд муниципального образования город Тула на 2020 год, согласно решениям ТГД о бюджете составляет 724 960,3 руб.

За 9 месяцев 2020 г. первоначальный объем бюджетных назначений дорожного фонда муниципального образования город Тула (далее – дорожный фонд) увеличился на 119 201,6 тыс.руб., или на 16,4%, до 844 161,9 тыс.руб. в соответствии со Сводной бюджетной росписью (Приложение 1).

В соответствии с Пояснительной запиской по состоянию на 01.10.2020 поступления в дорожный фонд составили 569 366,1 тыс.руб., или 78,5% от плановых назначений согласно решениям ТГД о бюджете, и 67,4% от утвержденных бюджетных назначений по Сводной бюджетной росписи.

Согласно представленному администрацией города Тулы Отчету о направлениях использования бюджетных ассигнований дорожного фонда за 9 месяцев 2020 г. финансирование муниципальных контрактов за счет средств дорожного фонда в отчетном периоде исполнено в сумме 567 563,2 тыс.руб., или на 67,2% к утвержденным бюджетным назначениям по Сводной бюджетной росписи.

Дефицит (профицит) бюджета, обслуживание муниципального долга

В течение отчетного периода плановый объем дефицита бюджета на 2020 г. в соответствии с решениями ТГД о бюджете не изменялся и составлял 931 373,8 тыс.руб.

За 9 месяцев 2020 года бюджет муниципального образования город Тула исполнен с дефицитом в сумме 214 278,8 тыс.руб. (Приложение 1).

В ходе анализа исполнения бюджета установлено, что источниками финансирования дефицита бюджета в отчетном периоде являлись (Приложение 7):

- кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации в сумме (минус) 500 000,0 тыс.руб., при утвержденном плане 825 000,0 тыс.руб.;
- бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 760 000,0 тыс.руб. (плановые назначения не предусматривались);
- изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов в сумме (минус) 175 721,2 тыс.руб., при утвержденном плане 106 373,8 тыс.руб.;
- иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов в сумме 130 000,0 тыс.руб. (плановые назначения не предусматривались).

Сложившееся по результатам исполнения за 9 месяцев 2020 года превышение объема привлеченных бюджетных кредитов на пополнение остатков средств на счетах

бюджетов над плановыми назначениями в сумме 760 000,0 тыс.руб. не противоречит требованиям бюджетного законодательства, поскольку условия привлечения заимствований соответствуют требованиям статьи 96.3 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Исполнение по иным источникам внутреннего финансирования дефицитов бюджетов в сумме 130 000,0 тыс.руб. при отсутствии плановых назначений обусловлено тем, что в Сводной бюджетной росписи по источникам финансирования дефицита бюджета муниципального образования город Тула на 2020 год операции по управлению остатками средств на единых счетах бюджетов не отражаются в соответствии с пунктом 6 статьи 217 и статьей 219.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

На 01.01.2020 объем муниципального долга муниципального образования город Тула составил 5 106 000,0 тыс.руб. (кредиты коммерческих банков).

Согласно Отчету в течение 9 месяцев 2020 г. привлечено 3 450 000,0 тыс.руб., в том числе:

- кредиты коммерческих банков на общую сумму 1 930 000,0 тыс.руб.;
- бюджетный кредит на пополнение остатков средств на счетах местных бюджетов (УФК по Тульской области) 1 520 000,0 тыс.руб.

На погашение кредитов направлено 3 190 000,0 тыс.руб., в том числе:

- кредиты коммерческих банков на общую сумму 2 430 000,0 тыс.руб.;
- бюджетный кредит на пополнение остатков средств на счетах местных бюджетов (УФК по Тульской области) 760 000,0 тыс.руб.

На 01.10.2020 объем муниципального долга муниципального образования город Тула составил 5 366 000,0 тыс.руб., в том числе:

- кредиты коммерческих банков 4 606 000,0 тыс.руб.;
- бюджетный кредит на пополнение остатков средств на счетах местных бюджетов (УФК по Тульской области) 760 000,0 тыс.руб.

На обслуживание муниципального долга в отчетном периоде было направлено 274 586,8 тыс.руб., или 61,1% к утвержденным бюджетным назначениям по Сводной бюджетной росписи (Приложение 1).

Согласно отчету о предоставлении и исполнении муниципальных гарантий по состоянию на 01.10.2020 гарантии, поручительства муниципальным образованием город Тула не представлялись.

В соответствии с пояснительной запиской об исполнении доходов и расходов бюджета муниципального образования город Тула за 9 месяцев 2020 г. просроченные долговые обязательства в муниципальном образовании по состоянию на 01.10.2020 отсутствуют.

Выводы:

1. Исполнение бюджета муниципального образования город Тула за 9 месяцев 2020 года осуществлялось в соответствии с решением Тульской городской Думы от 11.12.2019 № 5/84 «О бюджете муниципального образования город Тула на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (в соответствующих редакциях) и Сводной бюджетной росписью расходов бюджета муниципального образования город Тула.

2. Доходы муниципального образования город Тула за 9 месяцев 2020 г. составили 10 998 074,6 тыс.руб., или 64,0% от объема утвержденных бюджетных назначений.

3. Расходы муниципального образования город Тула за 9 месяцев 2020 г. составили 11 212 353,4 тыс.руб., или 61,9% от объема, утвержденного действующим бюджетом, и 58,7% от объема, утвержденного Сводной бюджетной росписью.

4. Бюджет муниципального образования город Тула за 9 месяцев 2020 г. исполнен с дефицитом в объеме 214 278,8 тыс.руб.

5. В отчетном периоде осуществлялась реализация 25-ти муниципальных программ. За 9 месяцев 2020 г. сумма финансирования составила

10 129 425,9 тыс.руб., или 60,3% от объема, утвержденного Сводной бюджетной росписью.

6. За 9 месяцев 2020 г. из резервного фонда администрации города Тулы выделено бюджетных ассигнований на общую сумму 10 023,7 тыс.руб., или 66,8% к утвержденным бюджетным назначениям. Выделенные бюджетные ассигнования профинансированы в сумме 6 552,8 тыс.руб.

7. За 9 месяцев 2020 г. поступления от доходных источников в дорожный фонд составили 569 366,1 тыс.руб., или 78,5% от плановых назначений.

В отчетном периоде финансирование муниципальных контрактов за счет средств дорожного фонда осуществлено на сумму 567 563,2 тыс.руб., или на 67,2% к утвержденным бюджетным назначениям по Сводной бюджетной росписи.

Приложения: на 11 листах в 1 экз.

Председатель контрольной комиссии
муниципального образования город Тула



Н.С. Фатеева

Исполнители:
Броцман И.Ю., Шорникова Ю.В.,
Афанасьева А.А., тел.31-11-34

Приложение 1

Основные характеристики исполнения бюджета
муниципального образования город Тула за 9 месяцев 2020 года

тыс.руб.

Показатели	Утверждено решениями ТГД о бюджете в редакции				Утверждено Сводной бюджетной росписью	Исполнено за 9 месяцев 2020 года		
	от 11.12.2019 № 5/84	от 25.03.2020 № 9/159	от 27.05.2020 № 10/182	от 23.09.2020 № 14/281		всего	к плану (гр.7/гр.5*100)	к Сводной бюджетной росписи (гр.7/гр.6*100)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Доходы	16 672 983,3	17 179 815,7	17 179 815,7	17 179 815,7	x	10 998 074,6	64,0%	x
Расходы	17 598 857,1	18 111 189,5	18 111 189,5	18 111 189,5	19 109 033,4	11 212 353,4	61,9%	58,7%
Дефицит	925 873,8	931 373,8	931 373,8	931 373,8	x	214 278,8	23,0%	x
Объем резервного фонда администрации города Тулы	15 000,0	15 000,0	15 000,0	15 000,0	15 000,0	10 023,7	66,8%	66,8%
Предельный объем муниципального долга	9 327 600,0	не устанавливается	не устанавливается	не устанавливается	x	x	x	x
Объем расходов на обслуживание муниципального долга	411 540,5	411 540,5	411 540,5	411 540,5	449 607,7	274 586,8	66,7%	61,1%
Объем дорожного фонда администрации города Тулы	724 960,3	724 960,3	724 960,3	724 960,3	844 161,9	567 563,2	78,3%	67,2%

Исполнение доходной части бюджета муниципального образования город Тула
за 9 месяцев 2020 года в сравнении с аналогичным периодом 2019 года

тыс.руб.

Наименование дохода	2019 год			2020 год			Изменение динамики исполнения (гр.7-гр.4)	
	Назначения по ф.0503317 на 01.10.2019	Исполнено на 01.10.2019	Исполнено к назначениям по ф.0503317 (гр.3/гр.2* (100))	Назначения по ф.0503317 на 01.10.2020	Исполнено на 01.10.2020	Исполнено к назначениям по ф.0503317 (гр.6/гр.5* (100))	(гр.6 - гр.3)	(гр.7 - гр.4)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	9 022 847,0	6 046 633,5	67,0%	9 352 262,9	5 798 180,8	62,0%	-248 452,7	-5,0%
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	8 041 524,3	5 263 928,7	65,5%	8 578 721,2	5 196 571,3	60,6%	-67 337,4	-4,9%
Налоги на прибыль, доходы	5 214 142,9	3 427 959,3	65,7%	5 615 766,6	3 541 874,1	63,1%	113 914,8	-2,7%
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	218 362,6	161 290,9	73,9%	220 260,3	145 334,9	66,0%	-15 956,0	-7,9%
Налоги на совокупный доход	1 363 945,7	972 505,5	71,3%	1 500 075,9	838 789,8	55,9%	-133 715,7	-15,4%
Налоги на имущество	1 151 255,3	633 137,3	55,0%	1 141 893,7	601 035,4	52,6%	-32 101,9	-2,4%
Государственная пошлина	93 817,4	69 034,8	73,6%	100 724,7	69 534,1	69,0%	499,3	-4,6%
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	0,4	0,9	219,6%	-	3,0	-	2,1	x
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	981 322,6	782 704,8	79,8%	773 541,7	601 609,5	77,8%	-181 095,3	-2,0%
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	523 665,4	423 364,5	80,8%	467 824,0	347 511,3	74,3%	-75 853,2	-6,6%
Платежи при пользовании природными ресурсами	44 955,6	34 675,6	77,1%	47 185,8	18 104,8	38,4%	-16 570,8	-38,8%
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	19 921,8	23 139,7	116,2%	29 903,2	21 772,4	72,8%	-1 367,3	-43,3%
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	188 628,0	142 069,0	75,3%	153 616,2	128 627,0	83,7%	-13 442,0	8,4%
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	169 151,8	129 822,3	76,7%	43 012,5	58 065,1	135,0%	-71 757,2	58,2%
Прочие неналоговые доходы	35 000,00	29 633,8	84,7%	32 000,00	27 528,9	86,0%	-2 104,9	1,4%
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	7 040 370,3	4 245 875,8	60,3%	7 827 552,8	5 199 893,8	66,4%	954 018,0	6,1%
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, всего	7 019 086,0	4 218 782,5	60,1%	7 827 552,8	5 179 834,5	66,2%	961 052,0	6,1%
в том числе: - дотации бюджетной системы Российской Федерации	840,0	840,0	100,0%	-	53 214,8	-	52 374,8	x
-субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	925 684,3	182 617,4	19,7%	1 520 746,4	598 485,4	39,4%	415 868,0	19,6%
-субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	5 328 496,0	3 748 155,6	70,3%	5 795 682,0	3 880 880,0	67,0%	132 724,4	-3,4%
-иные межбюджетные трансферты	764 065,7	287 169,5	37,6%	511 124,4	647 254,3	126,6%	360 084,8	89,0%
Безвозмездные поступления от негосударственных организаций	989,7	5 989,7	605,2%	-	5 000,0	-	-989,7	x

Наименование дохода	2019 год			2020 год			Изменение динамики исполнения (гр.7-гр.4)	
	Назначения по ф.0503317 на 01.10.2019	Исполнено на 01.10.2019	Исполнено к назначениям по ф.0503317 (гр.3/гр.2* (100))	Назначения по ф.0503317 на 01.10.2020	Исполнено на 01.10.2020	Исполнено к назначениям по ф.0503317 (гр.6/гр.5* (100))	(гр.6 - гр.3)	(гр.7 - гр.4)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Прочие безвозмездные поступления	32 932,0	33 741,0	102,5%	-	27 807,6	-	-5 933,4	x
Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	190,9	190,9	100,0%	-	95,9	-	-95,0	x
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-12 828,3	-12 828,3	100,0%	-	-12 844,2	-	-15,9	x
ВСЕГО ДОХОДОВ	16 063 217,3	10 292 509,3	64,1%	17 179 815,7	10 998 074,6	64,0%	705 565,3	-0,1%

**Структурный анализ исполнения доходной части бюджета
муниципального образования город Тула за 9 месяцев 2020 год**

Показатели	Удельный вес в общем объеме доходной части бюджета		
	плановые назначения по форме 0503317	исполнено за 9 месяцев 2020 года	отклонение (гр.3-гр.2)
1	2	3	4
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	54,4%	52,7%	-1,7%
<i>НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</i>	<i>49,9%</i>	<i>47,3%</i>	<i>-2,7%</i>
Налоги на прибыль, доходы	32,7%	32,2%	-0,5%
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	1,3%	1,3%	-
Налоги на совокупный доход	8,7%	7,6%	-1,1%
Налоги на имущество	6,7%	5,5%	-1,2%
Государственная пошлина	0,6%	0,6%	-
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	-	-	-
<i>НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</i>	<i>4,5%</i>	<i>5,5%</i>	<i>1,0%</i>
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	2,7%	3,2%	0,4%
Платежи при пользовании природными ресурсами	0,3%	0,2%	-0,1%
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	0,2%	0,2%	-
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	0,9%	1,2%	0,3%
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	0,3%	0,5%	0,3%
Прочие неналоговые доходы	0,2%	0,3%	0,1%
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	45,6%	47,3%	1,7%
<i>Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, всего</i>	<i>45,6%</i>	<i>47,1%</i>	<i>1,5%</i>
в том числе: - дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	-	0,5%	0,5%
-субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	8,9%	5,4%	-3,4%
-субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	33,7%	35,3%	1,6%
-иные межбюджетные трансферты	3,0%	5,9%	2,9%
<i>Безвозмездные поступления от негосударственных организаций</i>	<i>-</i>	<i>0,1%</i>	<i>0,1%</i>
<i>Прочие безвозмездные поступления</i>	<i>-</i>	<i>0,3%</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>-</i>	<i>-</i>
<i>Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет</i>	<i>-</i>	<i>-0,1%</i>	<i>-0,1%</i>
ВСЕГО ДОХОДОВ	100,0%	100,0%	-

Приложение 4

Анализ исполнения расходной части бюджета муниципального образования город Тула
за 9 месяцев 2020 года в сравнении с аналогичным периодом 2019 года

тыс.руб.

Раздел	Наименование разделов	2019 год					2020 год				Динамика изменения исполнения по годам (гр.10-гр.6)
		Утверждено решением Тульской городской Думы на год	Назначения по Сводной бюджетной росписи	Исполнено на 01.10.2019	Исполнено к назначениям (гр.5/гр.4* 100)	Утверждено решением Тульской городской Думы на год	Назначения по Сводной бюджетной росписи	Исполнено на 01.10.2020	Исполнено к назначениям (гр.9/гр.8* 100)	Не исполнено (гр.8 - гр.9)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0100	Общегосударственные вопросы	1 699 605,5	1 669 949,8	1 046 821,5	62,7%	1 454 924,9	2 208 740,1	1 008 121,8	45,6%	1 200 618,3	-17,0%
0200	Национальная оборона	376,9	376,9	275,9	73,2%	408,7	408,7	294,6	72,1%	114,1	-1,1%
0300	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	144 794,8	144 934,8	99 339,3	68,5%	153 148,3	140 802,8	96 605,6	68,6%	44 197,2	0,1%
0400	Национальная экономика	2 773 810,8	2 791 948,8	1 632 752,8	58,5%	3 110 902,1	3 199 403,7	1 871 972,2	58,5%	1 327 431,5	-
0500	Жилищно-коммунальное хозяйство	2 692 685,7	2 756 530,0	1 664 373,5	60,4%	2 333 892,1	2 391 713,8	1 356 245,6	56,7%	1 035 468,2	-3,7%
0600	Охрана окружающей среды	7 651,7	25 945,5	1 737,7	6,7%	3 800,0	7 874,6	3 571,0	45,3%	4 303,6	38,7%
0700	Образование	8 513 952,2	8 470 068,8	5 422 743,0	64,0%	9 091 902,2	9 237 868,3	5 612 053,2	60,8%	3 625 815,1	-3,3%
0800	Культура, кинематография	464 194,0	480 340,0	346 068,2	72,0%	493 576,7	457 369,2	365 187,6	79,8%	92 181,6	7,8%
1000	Социальная политика	265 854,4	288 370,1	217 743,0	75,5%	241 776,5	232 235,6	192 811,0	83,0%	39 424,6	7,5%
1100	Физическая культура и спорт	457 080,3	452 009,7	312 516,2	69,1%	634 700,4	602 391,8	295 441,2	49,0%	306 950,6	-20,1%
1300	Обслуживание государственного и муниципального долга	355 194,9	355 194,9	226 339,7	63,7%	411 540,4	449 607,7	274 586,8	61,1%	175 020,9	-2,7%
1400	Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	194 528,4	194 528,4	145 896,3	75,0%	180 617,1	180 617,1	135 462,8	75,0%	45 154,3	-
ВСЕГО РАСХОДОВ		17 569 729,6	17 630 197,7	11 116 607,1	63,1%	18 111 189,5	19 109 033,4	11 212 353,4	58,7%	7 896 680,0	-4,4%

Анализ исполнения муниципальных программ за 9 месяцев 2020 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

тыс.руб.

№ п/п	Наименование муниципальной программы	КВР	Утверждено решением Тулуской Думы городской Думы на год	Сводная бюджетная роспись	Исполнено на 01.10.2020	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
1	Муниципальная программа «Развитие образования»	Всего, в том числе:	7 882 588,4	7 731 727,0	5 031 485,5	63,83%	65,08%
		110	143 344,6	143 361,1	90 004,1	62,79%	62,78%
		120	25 207,3	25 207,3	18 098,3	71,80%	71,80%
		240	23 135,9	17 119,3	6 967,5	30,12%	40,70%
		310	89 045,0	88 039,9	64 571,9	72,52%	73,34%
		320	2,3	2,3	2,2	98,86%	98,86%
		350	416,5	416,5	152,0	36,49%	36,49%
		360	40,3	40,3	-	-	-
		610	7 383 094,5	7 251 320,8	4 754 107,1	64,39%	65,56%
		620	159 004,5	152 970,6	66 773,7	41,99%	43,65%
		630	59 197,0	53 148,5	30 799,2	52,03%	57,95%
		850	100,6	100,6	9,4	9,35%	9,35%
2	Муниципальная программа «Развитие культуры и туризма»	Всего, в том числе:	733 956,8	663 255,5	517 589,2	70,52%	78,04%
		120	11 198,2	12 825,0	9 782,8	87,36%	76,28%
		240	1 411,7	766,7	427,4	30,27%	55,74%

№ п/п	Наименование муниципальной программы	КВР	Утверждено решением Тулской городской Думы на год	Сводная бюджетная роспись	Исполнено на 01.10.2020	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
		350	101,5	101,5	15,0	14,78%	14,78%
		360	40,3	40,3	40,2	99,82%	99,82%
		610	534 784,6	484 910,9	367 723,1	68,76%	75,83%
		620	186 415,5	164 606,1	139 600,6	74,89%	84,81%
		850	5,0	5,0	-	-	-
3	Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта»	Всего, в том числе:	424 128,1	394 693,5	279 656,8	65,94%	70,85%
		120	9 703,2	11 426,7	8 743,7	90,11%	76,52%
		240	1 307,2	861,9	357,8	27,37%	41,52%
		360	40,3	40,3	40,2	99,82%	99,82%
		610	333 678,7	303 812,5	211 151,7	63,28%	69,50%
		620	79 395,7	78 549,2	59 360,4	74,77%	75,57%
		850	3,0	3,0	3,0	99,80%	99,80%
4	Муниципальная программа «Обеспечение доступным и комфортным жильем отдельных категорий граждан муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	226 294,5	202 838,8	190 590,2	84,22%	93,96%
		240	9 891,0	10 414,8	10 414,8	105,30%	100,00%
		320	91 348,1	82 850,7	81 386,3	89,09%	98,23%
		410	125 055,4	109 573,3	98 789,1	79,00%	90,16%
5	Муниципальная программа «Развитие транспорта и повышение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании город Тула на 2020-2026 годы»	Всего, в том числе:	1 982 910,1	2 039 173,0	1 285 711,1	64,84%	63,05%
		110	53 605,9	53 604,7	37 295,6	69,57%	69,58%
		120	18 854,3	20 953,4	16 228,4	86,07%	77,45%
		240	1 839 402,1	1 928 185,9	1 228 831,4	66,81%	63,73%
		320	-	1,2	1,2	-	100,00%
		810	71 000,0	36 300,0	3 271,1	4,61%	9,01%
		850	47,8	127,8	83,4	174,48%	65,26%
6	Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальном образовании город Тула»	Всего, в том числе:	2 106,2	2 119,5	527,2	25,03%	24,87%
		240	220,0	233,3	99,0	45,00%	42,43%
		610	1 798,2	1 798,2	371,5	20,66%	20,66%
		620	88,0	88,0	56,7	64,41%	64,41%
7	Муниципальная программа «Поддержка и развитие общественных организаций, повышение эффективности молодежной политики в муниципальном образовании город Тула»	Всего, в том числе:	109 927,0	91 599,6	56 240,0	51,16%	61,40%
		240	3 266,5	880,5	337,7	10,34%	38,36%
		350	500,0	-	-	-	-
		360	6 692,6	5 894,6	2 906,7	43,43%	49,31%
		610	86 892,5	73 908,5	50 761,3	58,42%	68,68%
		620	325,4	325,4	60,0	18,44%	18,44%
		630	12 000,0	10 340,5	2 174,2	18,12%	21,03%
		850	250,0	250,0	-	-	-
8	Муниципальная программа «Развитие муниципальной службы в администрации муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	2 090,0	780,0	141,0	6,75%	18,08%
		240	2 030,0	720,0	141,0	6,95%	19,58%
		350	60,0	60,0	-	-	-

№ п/п	Наименование муниципальной программы	КВР	Утверждено решением Тулской городской Думы на год	Сводная бюджетная роспись	Исполнено на 01.10.2020	Исполнено к утвержденным назначениям (гр.6/гр.4*100)	Исполнено к Сводной бюджетной росписи (гр.6/гр.5*100)
			4	5	6	7	8
1	2	3					
9	Муниципальная программа «Развитие и поддержка субъектов малого и среднего предпринимательства муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	2 850,0	1 498,1	450,0	15,79%	30,04%
		240	350,0	105,0	-	-	-
		810	2 500,0	1 393,1	450,0	18,00%	32,30%
10	Муниципальная программа «Комплексное благоустройство муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	1 637 172,0	1 821 566,6	1 267 259,0	77,41%	69,57%
		120	12 667,2	16 082,1	12 504,9	98,72%	77,76%
		240	1 624 489,8	1 805 469,5	1 254 753,2	77,24%	69,50%
11	Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом муниципального образования город Тула»	850	15,0	15,0	0,9	6,17%	6,17%
		Всего, в том числе:	137 561,5	127 396,4	92 295,8	67,09%	72,45%
		120	41 396,1	47 770,4	36 388,1	87,90%	76,17%
12	Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами»	240	96 161,8	79 430,1	55 870,2	58,10%	70,34%
		830	-	192,3	34,0	-	17,68%
		850	3,6	3,6	3,6	100,00%	100,00%
13	Муниципальная программа «Профилактика правонарушений, террористических и экстремистских проявлений на территории муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	468 205,5	509 897,5	319 779,6	68,30%	62,71%
		120	43 969,2	49 090,7	37 496,8	85,28%	76,38%
		240	12 645,9	11 149,1	7 650,9	60,50%	68,62%
14	Муниципальная программа «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту в муниципальном образовании город Тула»	730	411 540,4	449 607,7	274 586,8	66,72%	61,07%
		850	50,0	50,0	45,0	90,00%	90,00%
		Всего, в том числе:	34 261,8	33 103,8	18 626,8	54,37%	56,27%
15	Муниципальная программа «Реализация проекта «Народный бюджет» в муниципальном образовании город Тула»	240	33 501,8	32 513,8	18 120,4	54,09%	55,73%
		360	590,0	590,0	506,4	85,83%	85,83%
		610	170,0	-	-	-	-
16	Муниципальная программа «Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Центрального территориального округа муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	950,0	500,0	60,0	6,32%	12,00%
		240	200,0	-	-	-	-
		610	700,0	450,0	60,0	8,57%	13,33%
17	Муниципальная программа «Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Привокзального территориального округа муниципального образования город Тула»	620	50,0	50,0	-	-	-
		Всего, в том числе:	33 634,0	194 346,3	15 382,2	45,73%	7,91%
		240	33 634,0	194 346,3	15 382,2	45,73%	7,91%
18	Муниципальная программа «Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Советского территориального округа муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	58 631,8	52 637,4	33 573,9	57,26%	63,78%
		120	28 181,2	34 219,7	26 619,1	94,46%	77,79%
		240	30 312,8	18 279,9	6 852,6	22,61%	37,49%
19	Муниципальная программа «Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Привокзального территориального округа муниципального образования город Тула»	850	137,8	137,8	102,1	74,09%	74,09%
		Всего, в том числе:	40 792,3	43 239,7	32 313,6	79,22%	74,73%
		120	27 529,5	32 986,4	25 540,9	92,78%	77,43%
20	Муниципальная программа «Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Советского территориального округа муниципального образования город Тула»	240	12 852,8	9 843,3	6 478,0	50,40%	65,81%
		850	410,0	410,0	294,7	71,89%	71,89%
		Всего, в том числе:	40 031,8	47 229,2	37 975,4	94,86%	80,41%
21	Муниципальная программа «Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Советского территориального округа муниципального образования город Тула»	120	19 730,8	22 413,2	17 192,2	87,13%	76,71%
		240	19 301,0	23 993,0	20 198,8	104,65%	84,19%
		Всего, в том числе:	39 032,8	46 406,2	37 391,0	95,99%	85,45%

№ п/п	Наименование муниципальной программы	КВР	Утверждено решением Тульской городской Думы на год	Сводная бюджетная роспись	Исполнено на 01.10.2020	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
	образования город Тула	850	1 000,0	823,0	584,5	58,45%	71,01%
19	Муниципальная программа «Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Зареченского территориального округа муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе: 120 240 850	92 963,0 41 615,2 51 309,3	91 928,9 48 675,5 43 214,9	72 270,8 37 669,8 34 575,6	77,74% 90,52% 67,39%	78,62% 77,39% 80,01%
20	Муниципальная программа «Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Пролетарского территориального округа муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе: 120 240 850	52 486,9 29 881,9 22 390,0	46 777,6 34 240,9 12 321,7	31 925,9 26 391,0 5 380,5	60,83% 88,32% 24,03%	68,25% 77,07% 43,67%
21	Муниципальная программа «Повышение качества жилищного фонда и создание комфортных условий для проживания населения муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе: 240 630 810 830	431 652,2 325 356,0 100 000,0 6 296,2	269 910,0 168 361,4 95 250,0 6 296,2	176 057,1 79 883,7 95 250,0 921,0	40,79% 24,55% 95,25% 14,63%	65,23% 47,45% 100,00% 14,63%
22	Муниципальная программа «Защита населения и объектов от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на территории муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе: 110 240 850	113 336,8 63 373,6 49 163,2	97 786,7 69 008,1 27 978,6	65 331,9 53 679,6 11 213,8	57,64% 84,70% 22,81%	66,81% 77,79% 40,08%
23	Муниципальная программа «Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе: 110 120 240 410 850	1 921 845,7 37 120,6 20 817,9 162 965,7 1 700 345,2	2 139 083,2 40 013,2 24 351,0 182 891,1 1 891 354,2	566 670,9 30 066,0 17 972,7 4 569,7 513 877,0	29,49% 81,00% 86,33% 2,80% 30,22%	26,49% 75,14% 73,81% 2,50% 27,17%
24	Муниципальная программа «Доступная среда»	Всего, в том числе: 610 620	5 979,3 5 340,4 638,9	2 983,4 2 344,5 638,9	631,6 589,9 41,7	10,56% 11,05% 6,52%	21,17% 25,16% 6,52%
25	Муниципальная программа «Формирование современной городской среды на 2018-2024 годы»	Всего, в том числе: 240 830	202 353,4 202 353,4 -	192 614,6 192 611,8 2,8	36 880,3 36 877,5 2,8	18,23% 18,22% -	19,15% 19,15% 100,00%
	ВСЕГО		16 638 709,2	16 798 686,3	10 129 425,9	60,88%	60,30%

Приложение 6

Структура расходов муниципальных программ в 2020 году

КВР	Наименование вида расходов	Утверждено решением Тульской городской Думы на год		Сводная бюджетная роспись		Исполнено на 01.10.2020			Не исполнено на 01.10.2020 по отношению к Сводной бюджетной росписи (гр.5 - гр.7) тыс.руб.
		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)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
110	Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	297 444,7	1,8%	305 987,1	1,8%	211 045,3	71,0%	69,0%	94 941,8
120	Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	330 752,0	2,0%	380 242,3	2,3%	290 628,7	87,9%	76,4%	89 613,6
240	Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	4 557 652,0	27,4%	4 761 691,9	28,3%	2 805 383,8	61,6%	58,9%	1 956 308,1
310	Публичные нормативные социальные выплаты гражданам	89 045,0	0,5%	88 039,9	0,5%	64 571,9	72,5%	73,3%	23 468,0
320	Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	91 350,3	0,5%	82 854,1	0,5%	81 389,7	89,1%	98,2%	1 464,4
350	Премии и гранты	1 078,0	-	578,0	-	167,0	15,5%	28,9%	411,0
360	Иные выплаты населению	7 403,5	-	6 605,5	-	3 493,6	47,2%	52,9%	3 111,9
410	Бюджетные инвестиции	1 825 400,6	11,0%	2 000 927,4	11,9%	612 666,1	33,6%	30,6%	1 388 261,3
610	Субсидии бюджетным учреждениям	8 346 458,9	50,2%	8 118 545,3	48,3%	5 384 764,7	64,5%	66,3%	2 733 780,5
620	Субсидии автономным учреждениям	425 918,0	2,6%	397 228,1	2,4%	265 893,1	62,4%	66,9%	131 335,0
630	Субсидии некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений)	171 197,0	1,0%	158 739,1	0,9%	128 223,4	74,9%	80,8%	30 515,7
730	Обслуживание муниципального долга	411 540,4	2,5%	449 607,7	2,7%	274 586,8	66,7%	61,1%	175 020,9
810	Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг	79 796,2	0,5%	43 989,3	0,3%	4 642,1	5,8%	10,6%	39 347,2
830	Исполнение судебных актов	-	-	197,5	-	39,2	x	19,8%	158,3
850	Уплата налогов, сборов и иных платежей	3 672,6	-	3 453,2	-	1 930,4	52,6%	55,9%	1 522,8
	ИТОГО	16 638 709,2	100,0%	16 798 686,3	100,0%	10 129 425,9	60,9%	60,3%	6 669 260,4

**Исполнение источников финансирования дефицита бюджета
за 9 месяцев 2020 года**

тыс.руб.

Код бюджетной классификации	Наименование показателей	Утвержденный план на 2020 год	Исполнено на 01.10.2020	Не исполнено на 01.10.2020
000 01 00 00 00 00 0000 000	Источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов	931 373,8	214 278,8	717 095,0
000 01 02 00 00 00 0000 000	<i>Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации</i>	825 000,0	-500 000,0	1 325 000,0
000 01 02 00 00 00 0000 700	Получение кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	6 431 000,0	1 930 000,0	4 501 000,0
000 01 02 00 00 00 0000 800	Погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями в валюте Российской Федерации	-5 606 000,0	-2 430 000,0	-3 176 000,0
000 01 03 00 00 00 0000 000	<i>Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации</i>	-	760 000,0	-760 000,0
000 01 03 01 00 00 0000 000	Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	-	760 000,0	-760 000,0
000 01 03 01 00 00 0000 700	Получение бюджетных кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	760 000,0	1 520 000,0	-760 000,0
000 01 03 01 00 00 0000 800	Погашение бюджетных кредитов, полученных от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	-760 000,0	-760 000,0	-
000 01 05 00 00 00 0000 000	<i>Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов</i>	106 373,8	-175 721,2	282 095,0
000 01 05 00 00 00 0000 500	Увеличение остатков средств бюджетов	-24 370 815,7	-14 578 074,6	-9 792 741,1
000 01 05 00 00 00 0000 600	Уменьшение остатков средств бюджетов	24 477 189,5	14 402 353,4	10 074 836,1
000 01 06 00 00 00 0000 000	<i>Иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов</i>	-	130 000,0	-130 000,0
000 01 06 10 00 00 0000 000	Операции по управлению остатками средств на единых счетах бюджетов	-	130 000,0	-130 000,0