



МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ ГОРОД ТУЛА
КОНТРОЛЬНАЯ КОМИССИЯ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ГОРОД ТУЛА

Заключение № 02-03/Б-67-21 от 06.12.2021
на проект решения Тульской городской Думы
«О внесении изменений в решение 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»

Заключение контрольной комиссии муниципального образования город Тула на проект решения Тульской городской Думы «О внесении изменений в решение 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 – проект Решения) подготовлено в соответствии с Бюджетным кодексом РФ, 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 0,01%, что обусловлено округлением чисел к определенному разряду.

В соответствии с п.4.1.3 Положения о бюджетном процессе одновременно с проектом Решения администрацией города Тулы представлены следующие документы и материалы:

пояснительная записка с обоснованием предлагаемых изменений;
ожидаемые итоги социально-экономического развития в текущем финансовом году;
оценка ожидаемого исполнения бюджета в текущем финансовом году;
сведения об исполнении бюджета на 01.11.2021.

Дополнительно представлены:

расчеты по уточняемым доходным источникам бюджета муниципального образования город Тула на 2021 год;

информация о направлениях использования средств резервного фонда администрации города Тулы по состоянию на 29.11.2021;

показатели сводной бюджетной росписи по расходам бюджета муниципального образования город Тула на 29.11.2021 (далее – Сводная бюджетная роспись);

показатели сводной бюджетной росписи по источникам финансирования дефицита бюджета муниципального образования город Тула на 29.11.2021;

расчет потребности в денежных средствах на обслуживание муниципального долга муниципального образования город Тула на 2021 год.

**Анализ изменений основных характеристик бюджета
муниципального образования город Тула**

В соответствии с проектом Решения доходы бюджета муниципального образования город Тула на 2021 год предлагается увеличить на 154 970,4 тыс.руб., с 18 967 769,6 тыс.руб. до 19 122 740,0 тыс.руб., что на 0,82% больше объема, утвержденного

решением Тульской городской Думы от 07.09.2021 № 26/571 «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 07.09.2021 № 26/571, действующий бюджет).

Расходы бюджета муниципального образования город Тула на 2021 год увеличиваются на 15 338,9 тыс.руб., с 20 112 505,8 тыс.руб. до 20 127 844,7 тыс.руб., что на 0,08% больше объема, утвержденного действующим бюджетом.

Дефицит бюджета муниципального образования город Тула на 2021 год уменьшается на 139 631,5 тыс.руб., с 1 144 736,2 тыс.руб. до 1 005 104,7 тыс.руб., что на 12,20% меньше объема, утвержденного действующим бюджетом.

В первом и во втором годах планового периода объемы доходной и расходной частей бюджета сбалансированно увеличены в связи с увеличением плановых объемов безвозмездных поступлений доходов бюджета, в том числе:

– в 2022 году на сумму 533 369,4 тыс.руб. (приложения 1, 2);

– в 2023 году на сумму 768 885,6 тыс.руб. (приложения 3, 4).

Сравнительный анализ изменений параметров действующего бюджета на 2021 и плановый период 2022 и 2023 годов, предлагаемых проектом Решения, представлен в таблицах 1, 2 и 3 соответственно.

Таблица 1
Основные характеристики бюджета муниципального образования город Тула на 2021 год
(тыс.руб.)

Показатели	Действующий бюджет	Проект решения	Изменение бюджетных ассигнований по отношению к действующему бюджету	
			(гр.3–гр.2)	(гр.4/гр.2*100%)
1	2	3	4	5
Доходы бюджета	18 967 769,6	19 122 740,0	154 970,4	0,82%
Расходы бюджета	20 112 505,8	20 127 844,7	15 338,9	0,08%
Дефицит бюджета	1 144 736,2	1 005 104,7	-139 631,5	-12,20%
Объем резервного фонда администрации города Тулы	23 500,0	23 500,0	-	-
Дорожный фонд	1 299 463,2	1 359 789,1	60 325,9	4,64%
Верхний предел муниципального внутреннего долга на 01.01.2022	6 288 876,0	6 175 036,5	-113 839,5	-1,81%
Объем погашения долговых обязательств	4 761 000,0	2 885 963,5	-1 875 036,5	-39,38%
Объем расходов на обслуживание муниципального долга	415 350,4	315 644,8	-99 705,6	-24,01%

Таблица 2
Основные характеристики бюджета муниципального образования город Тула на 2022 год
(тыс.руб.)

Показатели	Действующий бюджет	Проект решения	Изменение бюджетных ассигнований по отношению к действующему бюджету	
			(гр.3–гр.2)	(гр.4/гр.2*100%)
1	2	3	4	5
Доходы бюджета	18 502 018,4	19 035 387,8	533 369,4	2,88%
Расходы бюджета	19 214 600,3	19 747 969,7	533 369,4	2,78%
Дефицит бюджета	712 581,9	712 581,9	-	-
Объем резервного фонда администрации города Тулы	15 000,0	15 000,0	-	-
Дорожный фонд	1 529 998,5	2 087 366,3	557 367,8	36,43%
Верхний предел муниципального внутреннего долга на 01.01.2023	6 978 876,0	6 865 036,5	-113 839,5	-1,63%
Объем погашения долговых обязательств	1 900 000,0	2 700 000,0	800 000,0	42,11%
Объем расходов на обслуживание муниципального долга	593 775,6	428 309,0	-165 466,6	-27,87%

Таблица 3
Основные характеристики бюджета муниципального образования город Тула на 2023 год
(тыс.руб.)

Показатели	Действующий бюджет	Проект решения	Изменение бюджетных ассигнований по отношению к действующему бюджету	
			(гр.3-гр.2)	(гр.4/гр.2*100%)
1	2	3	4	5
Доходы бюджета	17 535 976,2	18 304 861,8	768 885,6	4,38%
Расходы бюджета	18 301 469,9	19 070 355,5	768 885,6	4,20%
Дефицит бюджета	765 493,7	765 493,7	-	-
Объем резервного фонда администрации города Тулы	15 000,0	15 000,0	-	-
Дорожный фонд	881 207,2	881 207,2	-	-
Верхний предел муниципального внутреннего долга на 01.01.2024	7 729 876,0	7 616 036,5	-113 839,5	-1,47%
Объем погашения долговых обязательств	1 300 000,0	1 300 000,0	-	-
Объем расходов на обслуживание муниципального долга	461 320,1	461 320,1	-	-

Объем резервного фонда администрации города Тулы на 2021 год не изменяется и остается в размере 23 500,0 тыс.руб. В плановом периоде 2022 и 2023 годов также без изменений – по 15 000,0 тыс.руб. ежегодно.

Средства дорожного фонда на 2021 год увеличиваются на 60 325,9 тыс.руб., или на 4,64%, с 1 299 463,2 тыс.руб. до 1 359 789,1 тыс.руб. В 2022 году также производится увеличение средств дорожного фонда на 557 367,8 тыс.руб., или на 36,43%, с 1 529 998,5 тыс.руб. до 2 087 366,3 тыс.руб. В 2023 г. дорожный фонд остается в объеме 881 207,2 тыс.руб.

Верхний предел муниципального долга уменьшается на 113 839,5 тыс.руб. до объема:
6 175 036,5 тыс.руб. по состоянию на 01.01.2022;
6 865 036,5 тыс.руб. по состоянию на 01.01.2023;
7 616 036,5 тыс.руб. по состоянию на 01.01.2024.

Объем погашения долговых обязательств:
в 2021 году уменьшается на 1 875 036,5 тыс.руб., до 2 885 963,5 тыс.руб.;
в 2022 году увеличивается на 800 000,0 тыс.руб., до 2 700 000,0 тыс.руб.;
в 2023 году не изменяется – 1 300 000,0 тыс.руб.

Расходы на обслуживание муниципального долга:
в 2021 году уменьшаются на 99 705,6 тыс.руб., до 315 644,8 тыс.руб.;
в 2022 году уменьшаются на 165 466,6 тыс.руб., до 428 309,0 тыс.руб.;
в 2023 году не изменяются – 461 320,1 тыс.руб.

Анализ изменений доходной части бюджета муниципального образования город Тула

Согласно проекту Решения, доходная часть бюджета в 2021 году увеличивается на 154 970,4 тыс.руб., или на 0,82% по сравнению с доходами, утвержденными Решением ТГД о бюджете от 07.09.2021 № 26/571. В Приложении 5 представлена динамика изменений доходов по группам, подгруппам на 2021 год.

Общий плановый объем налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального образования город Тула на 2021 год в целом остался без изменений, при этом произведено перераспределение плановых назначений по кодам доходов, исходя из ожидаемой оценки поступлений 2021 года, фактических поступлений доходов и данных, представленных главными администраторами доходов бюджета муниципального образования город Тула.

Общий объем поступлений налоговых и неналоговых доходов в 2021 году остается прежним, вместе с тем, производятся изменения по следующим доходным источникам:

налоги на совокупный доход – уменьшение на 144 662,5 тыс.руб., или на 8,90% от объема, утвержденного действующим бюджетом;

налоги на имущество – увеличение на 16 307,8 тыс.руб., или на 1,42%;

государственная пошлина – уменьшение на 805,2 тыс.руб., или на 0,77%;

доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности – увеличение на 78 153,0 тыс.руб. (14,53%);

платежи при пользовании природными ресурсами – уменьшение на 741,9 тыс.руб. (2,09%);

доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства – уменьшение на 3 195,7 тыс.руб. (10,42%);

доходы от продажи материальных и нематериальных активов – увеличение на 25 220,4 тыс.руб. (21,48%);

штрафы, санкции, возмещение ущерба – увеличение на 21 324,1 тыс.руб. (38,95%);

прочие неналоговые доходы – увеличение на 8 400,0 тыс.руб. (22,70%).

Безвозмездные поступления в бюджет в 2021 году увеличиваются на 154 970,5 тыс.руб., или на 1,63% от действующего бюджета, с 9 488 676,2 тыс.руб. до 9 643 646,7 тыс.руб., в том числе за счет:

увеличения безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на 150 405,8 тыс.руб. и доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет на 8 476,2 тыс.руб.;

уменьшения прочих безвозмездных поступлений на 3 911,5 тыс.руб.

Изменение объемов безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации обусловлено увеличением:

1) дотаций бюджетам бюджетной системы Российской Федерации на 66 352,6 тыс.руб., в действующем бюджете не предусматривались, в том числе за счет *увеличения бюджетных ассигнований:*

14 479,90 тыс.руб. на поощрение муниципальных управленческих команд за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации;

51 872,70 тыс.руб. на реализацию дополнительных мер поддержки обеспечения сбалансированности бюджетов муниципальных районов (городских округов) Тульской области;

2) субсидий бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетных субсидий) на 3 757,9 тыс.руб., или на 0,18% от действующего бюджета, с 2 067 800,8 тыс.руб. до 2 071 558,7 тыс.руб., в том числе за счет *увеличения бюджетных ассигнований:*

- 11 424,1 тыс.руб. на благоустройство зданий государственных и муниципальных общеобразовательных организаций в целях соблюдения требований к воздушно-тепловому режиму, водоснабжению и канализации;
- 1 200,0 тыс.руб. на укрепление материально-технической базы муниципальных образовательных организаций (за исключением капитальных вложений);
- 205,4 тыс.руб. на государственную поддержку отрасли культуры за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации;

уменьшения бюджетных ассигнований:

- 3 907,3 тыс.руб. на реализацию проекта «Народный бюджет»;
- 2 654,2 тыс.руб. на мероприятия по благоустройству территорий общего пользования населенного пункта и дворовых территорий многоквартирных домов;
- 1 607,2 тыс.руб. на финансовое обеспечение дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения;

- 902,9 тыс.руб. на ремонт и содержание объектов коммунальной инфраструктуры;
- 3) субвенций бюджетам бюджетной системы Российской Федерации на 16 415,6 тыс.руб., или на 0,29% от действующего бюджета, с 5 719 330,3 тыс.руб. до 5 735 745,9 тыс.руб., в том числе за счет

увеличения бюджетных ассигнований:

- 15 000,0 тыс.руб. на реализацию Федерального закона «Об образовании в Российской Федерации»;
 - 1 573,9 тыс.руб. на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12.01.1995 № 5-ФЗ «О ветеранах», в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 07.05.2008 года № 714 «Об обеспечении жильем ветеранов Великой Отечественной войны 1941 - 1945 годов»;
 - 283,7 тыс.руб. на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12.01.1995 № 5-ФЗ «О ветеранах»;
 - 31,1 тыс.руб. для осуществления государственного полномочия по финансовому обеспечению получения дошкольного образования в частных дошкольных образовательных организациях, дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в частных общеобразовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам, для возмещения затрат, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг);
 - 1,6 тыс.руб. для осуществления отдельного государственного полномочия по осуществлению уведомительной регистрации коллективных договоров;
- уменьшения бюджетных ассигнований:*
- 336,3 тыс.руб. для осуществления государственного полномочия по предоставлению меры социальной поддержки родителям (законным представителям) детей, обучающихся по основным общеобразовательным программам в форме семейного образования;
 - 123,6 тыс.руб. для осуществления государственного полномочия по финансовому обеспечению органов местного самоуправления округов и районов, органов местного самоуправления муниципальных районов и органов местного самоуправления городских и сельских поселений по предоставлению мер социальной поддержки работникам муниципальных библиотек, муниципальных музеев и их филиалов, а также государственного полномочия по расчету и предоставлению субвенций бюджетам городских и сельских поселений на предоставление мер социальной поддержки работникам муниципальных библиотек, муниципальных музеев и их филиалов;
 - 14,5 тыс.руб. для осуществления государственных полномочий по предоставлению мер социальной поддержки педагогическим и иным работникам;
 - 0,3 тыс.руб. для осуществления государственного полномочия по дополнительному финансовому обеспечению мероприятий по организации питания отдельных категорий обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях и обучающихся в частных общеобразовательных организациях по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам;

4) иных межбюджетных трансфертов на 63 879,7 тыс.руб., или на 3,82% от действующего бюджета, с 1 671 430,7 тыс.руб. до 1 735 310,4 тыс.руб., в том числе:

увеличения бюджетных ассигнований:

- 265 000,0 тыс.руб. на финансовое обеспечение дорожной деятельности за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации;
- 78 531,8 тыс.руб. на финансовое обеспечение дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения;
- 25 749,0 тыс.руб. на модернизацию материально-технической базы муниципальных образовательных организаций;
- 5 000,0 тыс.руб. на создание модельных муниципальных библиотек за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации;
- 3 431,5 тыс.руб. в целях проведения комплекса мероприятий, направленных на социально-экономическое развитие Тульской области (создание (обустройство) мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов);

уменьшения бюджетных ассигнований:

- 280 531,8 тыс.руб. на финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги»;
- 33 300,8 тыс.руб. на реализацию мероприятий, направленных на комплексное развитие транспортной инфраструктуры муниципального образования город Тула.

Прочие безвозмездных поступления уменьшены на 3 911,5 тыс.руб., или на 17,30%, с 22 614,4 тыс.руб. до 18 702,9 тыс.руб., за счет денежных пожертвований, предоставляемых физическими и юридическими лицами получателям средств бюджетов городских округов.

В доходную часть бюджета включены доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в сумме 8 476,2 тыс.руб.

Уточненные показатели доходной части бюджета соответствуют оценке ожидаемого исполнения бюджета муниципального образования город Тула на 2021 год, представленной администрацией города Тулы одновременно с проектом Решения.

Анализ структуры изменения удельного веса групп, подгрупп доходов в общем объеме доходной части бюджета (Приложение 6) позволяет сделать вывод о незначительном изменении баланса доходов муниципального образования город Тула в пользу безвозмездных поступлений (увеличение на 0,40%).

Перечень главных администраторов доходов бюджета муниципального образования город Тула дополнен следующими кодами бюджетной классификации:

862 2 02 45454 04 0000 150 «Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на создание модельных муниципальных библиотек»;

865 1 11 05034 04 0000 120 «Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений)»;

869 1 16 09040 04 0000 140 «Денежные средства, изымаемые в собственность городского округа в соответствии с решениями судов (за исключением обвинительных приговоров судов)».

Анализ изменения расходной части бюджета муниципального образования город Тула

Согласно проекту Решения, расходная часть бюджета в 2021 году увеличивается на 15 338,9 тыс.руб., с 20 112 505,8 тыс.руб. до 20 127 844,7 тыс.руб., или на 0,08%, по сравнению с расходами, утвержденными Решением ТГД о бюджете от 07.09.2021 № 26/571.

В Приложении 7 представлена динамика изменений расходов по разделам и подразделам по отношению к действующему бюджету и к показателям Сводной бюджетной росписи.

В соответствии с проектом Решения изменение объемов бюджетных ассигнований на 2021 год планируется по следующим разделам:

- по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» уменьшение на 64 634,9 тыс.руб., или на 2,90% от действующего бюджета, и увеличение на 502 171,3 тыс.руб., или на 30,15% от показателей Сводной бюджетной росписи;
- по разделу 02 «Национальная оборона» уменьшение на 165,0 тыс.руб., или на 28,61% от действующего бюджета и от показателей Сводной бюджетной росписи;
- по разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» уменьшение на 4 800,3 тыс.руб., или на 3,01%, и на 7 994,6 тыс.руб., или на 4,91%, соответственно;
- по разделу 04 «Национальная экономика» увеличение на 84 700,6 тыс.руб., или на 1,98%, и уменьшение на 347 465,3 тыс.руб., или на 7,37%, соответственно;
- по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» уменьшение на 59 369,5 тыс.руб., или на 3,19%, и на 177 259,2 тыс.руб., или на 8,96%, соответственно;
- по разделу 06 «Охрана окружающей среды» увеличение на 3 384,3 тыс.руб., или на 117,27%, и уменьшение на 3 995,1 тыс.руб., или на 38,92%, соответственно;
- по разделу 07 «Образование» увеличение на 115 086,9 тыс.руб., или на 1,19%, и уменьшение на 333 217,9 тыс.руб., или на 3,29%, соответственно;
- по разделу 08 «Культура, кинематография» увеличение на 28 400,0 тыс.руб., или на 5,64%, и уменьшение на 25 683,7 тыс.руб., или на 4,61%, соответственно;
- по разделу 10 «Социальная политика» уменьшение на 4 000,1 тыс.руб., или на 1,40%, и на 5 521,4 тыс.руб., или на 1,92%, соответственно;
- по разделу 11 «Физическая культура и спорт» увеличение на 16 442,5 тыс.руб., или на 3,12%, и уменьшение на 26 543,4 тыс.руб., или на 4,66%, соответственно;
- по разделу 13 «Обслуживание государственного (муниципального) долга» уменьшение на 99 705,6 тыс.руб., или на 24,01%, и на 138 249,9 тыс.руб., или на 30,46%, соответственно.

Объемы бюджетных ассигнований по разделу «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» не изменяются.

Изменение удельного веса бюджетных ассигнований по разделам, подразделам в структуре расходной части бюджета по отношению к действующему бюджету не превышает 2,72% (Приложение 8).

Предлагаемые к утверждению значения показателей расходной части бюджета в проекте Решения соответствуют оценке ожидаемого исполнения бюджета на 2021 год, представленной администрацией города Тулы одновременно с проектом Решения.

Отмечено, что запланированное уменьшение объемов бюджетных ассигнований по отношению к показателям Сводной бюджетной росписи по расходам бюджета муниципального образования город Тула на 29.11.2021 на 563 924,2 тыс.руб. (Приложение 7), свидетельствует о существенном уменьшении лимитов бюджетных обязательств главным распорядителям бюджетных средств, являющимся казенными учреждениями и получателям бюджетных средств.

Предлагаемые проектом Решения изменения предусматривают в соответствии с п. 2.1 ст.217 Бюджетного кодекса Российской Федерации последовательное внесение изменений в показатели сводной бюджетной росписи и лимиты бюджетных обязательств.

В ходе анализа ведомственной структуры расходов бюджета в проекте Решения отмечены изменения объемов бюджетных ассигнований по главным распорядителям бюджетных средств (далее – ГРБС), представленные в Приложении 9.

Выделение дополнительных ассигнований из бюджета по отношению к действующему бюджету планируется в отношении восьми ГРБС, у трех из них изменения бюджетных ассигнований являются наибольшими:

управление по транспорту и дорожному хозяйству администрации города Тулы – увеличение на 106 362,4 тыс.руб., или на 3,59% от действующего бюджета, уменьшение на 82 580,2 тыс.руб., или на 2,62% от показателей Сводной бюджетной росписи;

управление образования администрации города Тулы – увеличение на 54 616,7 тыс.руб., или на 0,66% от действующего бюджета, и на 9 485,4 тыс.руб., или на 0,11% от показателей Сводной бюджетной росписи;

управление культуры и туризма администрации города Тулы – увеличение на 45 126,1 тыс.руб., или на 5,62% от действующего бюджета, уменьшение на 9 741,7 тыс.руб., или на 1,14% от показателей Сводной бюджетной росписи.

Наибольшее уменьшение бюджетных ассигнований по отношению к действующему бюджету планируется в отношении двух ГРБС:

администрация муниципального образования город Тула – уменьшение на 105 427,7 тыс.руб., или на 10,51% от действующего бюджета, и на 55 931,0 тыс.руб., или на 5,87% от показателей Сводной бюджетной росписи;

финансовое управление администрации города Тулы – уменьшение на 51 511,5 тыс.руб., или на 6,69% от действующего бюджета, увеличение на 439 583,1 тыс.руб., или в 2,5 раза от показателей Сводной бюджетной росписи.

Бюджетные ассигнования комитета записи актов гражданского состояния администрации города Тулы уменьшены на 1 450,3 тыс.руб., или на 6,11% от действующего бюджета и показателей Сводной бюджетной росписи, что обусловлено ликвидацией комитета записи актов гражданского состояния администрации города Тулы согласно постановлению администрации города Тулы от 17.05.2021 № 983 «О ликвидации комитета записи актов гражданского состояния администрации города Тулы».

При проведении структурного анализа распределения бюджетных ассигнований расходной части бюджета на 2021 год в проекте Решения отмечено изменение объемов финансирования по следующим видам расходов (Приложение 10):

– КВР 110 «Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений» уменьшение на 13 816,4 тыс.руб., или на 1,82%, по отношению к действующему бюджету, и на 13 814,7 тыс.руб., или на 1,82%, по отношению к Сводной бюджетной росписи;

– КВР 120 «Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов» увеличение на 20 478,5 тыс.руб., или на 2,30%, по отношению к действующему бюджету, и на 6 003,7 тыс.руб., или на 0,66%, по отношению к Сводной бюджетной росписи;

– КВР 240 «Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» увеличение на 44 738,7 тыс.руб., или на 0,88%, по отношению к действующему бюджету, уменьшение на 555 246,2 тыс.руб., или на 9,72%, по отношению к Сводной бюджетной росписи;

– КВР 310 «Публичные нормативные социальные выплаты гражданам» уменьшение на 3 786,3 тыс.руб., или на 2,16%, по отношению к действующему бюджету, и на 3 450,0 тыс.руб., или на 1,97%, по отношению к Сводной бюджетной росписи;

– КВР 320 «Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат» уменьшение на 789,1 тыс.руб., или на 0,70%, по отношению к действующему бюджету, и на 2 655,1 тыс.руб., или на 2,31%, по отношению к Сводной бюджетной росписи;

– КВР 360 «Иные выплаты населению» уменьшение на 450,1 тыс.руб., или на 6,78%, по отношению к действующему бюджету, и на 680,1 тыс.руб., или на 9,90%, по отношению к Сводной бюджетной росписи;

– КВР 410 «Бюджетные инвестиции» уменьшение на 52 081,4 тыс.руб., или на 2,58%, по отношению к действующему бюджету, и на 450 849,4 тыс.руб., или на 18,64%, по отношению к Сводной бюджетной росписи;

– КВР 610 «Субсидии бюджетным учреждениям» увеличение на 98 444,0 тыс.руб., или на 1,13%, по отношению к действующему бюджету, и на 44 005,0 тыс.руб., или на 0,50%, по отношению к Сводной бюджетной росписи;

– КВР 620 «Субсидии автономным учреждениям» увеличение на 21 293,0 тыс.руб., или на 4,36%, по отношению к действующему бюджету, уменьшение на 44 604,7 тыс.руб., или на 8,04%, по отношению к Сводной бюджетной росписи;

– КВР 630 «Субсидии некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, государственных корпораций (компаний), публично-правовых компаний)» увеличение на 99,7 тыс.руб., или на 0,08%, по отношению к действующему бюджету, уменьшение на 643,0 тыс.руб., или на 0,54%, по отношению к Сводной бюджетной росписи;

– КВР 730 «Обслуживание муниципального долга» уменьшение на 99 705,6 тыс.руб., или на 24,01%, по отношению к действующему бюджету, и на 138 249,9 тыс.руб., или на 30,46%, по отношению к Сводной бюджетной росписи;

– КВР 810 «Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг» увеличение на 60 840,8 тыс.руб., или на 12,00%, по отношению к действующему бюджету и Сводной бюджетной росписи;

– КВР 830 «Исполнение судебных актов» увеличение на 3 032,3 тыс.руб., или на 19,93%, по отношению к действующему бюджету, уменьшение на 2 794,8 тыс.руб., или на 13,28%, по отношению к Сводной бюджетной росписи;

– КВР 850 «Уплата налогов, сборов и иных платежей» уменьшение на 1 338,6 тыс.руб., или на 12,40%, по отношению к действующему бюджету, и на 1 890,9 тыс.руб., или на 16,66%, по отношению к Сводной бюджетной росписи;

– КВР 870 «Резервные средства» уменьшение на 53 060,5 тыс.руб., или на 8,70%, по отношению к действующему бюджету, увеличение на 540 105,2 тыс.руб., или в 33 раза, по отношению к Сводной бюджетной росписи;

– КВР 880 «Специальные расходы» уменьшение на 8 560,0 тыс.руб., или на 100% к действующему бюджету, в Сводной бюджетной росписи не предусмотрены.

Не планируются изменения бюджетных ассигнований по КВР 350 «Премии и гранты» и КВР 520 «Субсидии».

Анализ изменения бюджетных ассигнований на финансирование муниципальных программ

В действующем бюджете предусмотрено исполнение 26 муниципальных программ с общим объемом бюджетных ассигнований на 2021 год в сумме 17 861 398,2 тыс.руб., что составляет 88,81% расходной части бюджета (Приложение 11).

Проведенный анализ изменения структуры программных ассигнований по видам расходов выявил изменение удельных долей видов расходов в муниципальных программах в размере не более 0,5%. При этом собственно удельная доля программных расходов в бюджете уменьшается на 0,19%.

Проектом Решения запланировано уменьшение бюджетных ассигнований в 2021 году на реализацию муниципальных программ в общей сумме 23 248,2 тыс.руб., или на 0,13% от объема, утвержденного действующим бюджетом.

Изменения объемов бюджетных ассигнований представлены в Таблице 4.

Таблица 4
(тыс.руб.)

Наименование вида расходов	КВР	Действующий бюджет	Проект Решения	Изменение бюджетных ассигнований по отношению к действующему бюджету	
				гр.4-гр.3	гр.5/гр.3 * 100 %
1	2	3	4	5	6
Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	110	335 019,6	337 156,7	2 137,1	0,64%
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных)	120	417 240,9	419 765,2	2 524,3	0,61%

Наименование вида расходов	КВР	Действующий бюджет	Проект Решения	Изменение бюджетных ассигнований по отношению к действующему бюджету	
				гр.4-гр.3	гр.5/гр.3 * 100 %
1	2	3	4	5	6
органов					
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	240	4 778 419,0	4 828 910,6	50 491,6	1,06%
Публичные нормативные социальные выплаты гражданам	310	132 865,4	132 529,1	-336,3	-0,25%
Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	320	80 496,6	82 362,5	1 865,9	2,32%
Премии и гранты	350	1 378,0	1 378,0	-	-
Иные выплаты населению	360	6 637,9	6 187,9	-450,0	-6,78%
Бюджетные инвестиции	410	2 020 101,6	1 968 020,3	-52 081,3	-2,58%
Субсидии бюджетным учреждениям	610	8 697 496,4	8 790 251,2	92 754,8	1,07%
Субсидии автономным учреждениям	620	488 799,0	503 048,7	14 249,7	2,92%
Субсидии некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, государственных корпораций (компаний), публично-правовых компаний)	630	117 717,3	117 817,0	99,7	0,08%
Обслуживание муниципального долга	730	415 350,4	315 644,8	-99 705,6	-24,01%
Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг	810	366 385,5	330 941,3	-35 444,2	-9,67%
Исполнение судебных актов	830	515,9	1 334,3	818,4	x
Уплата налогов, сборов и иных платежей	850	2 974,7	2 802,4	-172,3	-5,79%
Всего бюджетных ассигнований		17 861 398,2	17 838 150,0	-23 248,2	-0,13%

Вышеуказанные изменения коснулись объемов финансирования 23 муниципальных программы (Приложение 12), в том числе в 7 программах бюджетные ассигнования увеличиваются, в 16 – уменьшаются.

Наибольшее увеличение объемов бюджетных ассигнований по отношению к действующему бюджету в 2021 году отмечено по муниципальной программе «Развитие образования» – 54 191,9 тыс.руб.

Наибольшее уменьшение бюджетных ассигнований по отношению к действующему бюджету на 2021 год производится по муниципальной программе «Управление муниципальными финансами» – 99 294,0 тыс.руб.

В рамках реализации муниципальных программ в 2021 году производится реализация девяти региональных проектов. Изменения бюджетных ассигнований, запланированные проектом Решения, представлены в Приложении 13.

Анализ изменения бюджетных ассигнований на непрограммные расходы

Проектом Решения запланировано увеличение бюджетных ассигнований на непрограммные расходы бюджета по отношению к действующему бюджету на 38 587,1 тыс.руб., или на 1,71%, с 2 251 107,6 тыс.руб. до 2 289 694,7 тыс.руб., и увеличение по отношению к показателям Сводной бюджетной росписи на 420 115,5 тыс.руб., или на 22,47% (Приложение 14).

- Изменения объемов бюджетных ассигнований коснулись следующих видов расходов:
- КВР 110 «Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений» уменьшение на 15 953,6 тыс.руб., или на 3,75%, от действующего бюджета, и Сводной бюджетной росписи;
 - КВР 120 «Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов» увеличение на 17 954,3 тыс.руб., или на 3,78%, от действующего бюджета, и на 3 472,8 тыс.руб., или на 0,71%, от Сводной бюджетной росписи;
 - КВР 240 «Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» уменьшение на 5 753,0 тыс.руб., или на 1,72%, от действующего бюджета, и на 156 072,9 тыс.руб., или на 32,25%, от Сводной бюджетной росписи;
 - КВР 310 «Публичные нормативные социальные выплаты гражданам» уменьшение на 3 450,0 тыс.руб., или на 8,17%, от действующего бюджета и Сводной бюджетной росписи;
 - КВР 320 «Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат» уменьшение на 2 655,1 тыс.руб., или на 8,18%, от действующего бюджета и Сводной бюджетной росписи;
 - КВР 360 «Иные выплаты населению» уменьшение на 230,0 тыс.руб., или на 100,0%, от Сводной бюджетной росписи, в действующем бюджете не предусмотрены;
 - КВР 610 «Субсидии бюджетным учреждениям» увеличение на 5 689,1 тыс.руб., в действующем бюджете не предусмотрены, и уменьшение на 29,3 тыс.руб., или на 0,51%, от Сводной бюджетной росписи;
 - КВР 620 «Субсидии автономным учреждениям» увеличение на 7 043,2 тыс.руб., или в 80 раз от действующего бюджета, и уменьшение на 36 894,9 тыс.руб., или на 83,80%, от показателей Сводной бюджетной росписи;
 - КВР 810 «Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг» увеличение на 96 285,0 тыс.руб., или на 68,51%, от действующего бюджета и Сводной бюджетной росписи;
 - КВР 830 «Исполнение судебных актов» увеличение на 2 214,0 тыс.руб., или на 15,06%, от действующего бюджета, и уменьшение на 2 742,9 тыс.руб., или на 13,95%, от Сводной бюджетной росписи;
 - КВР 850 «Уплата налогов, сборов и иных платежей» уменьшение на 1 166,3 тыс.руб., или на 14,91%, от действующего бюджета, и на 1 718,6 тыс.руб., или на 20,53%, от показателей Сводной бюджетной росписи;
 - КВР 870 «Резервные средства» уменьшение на 53 060,6 тыс.руб., или на 8,70%, от действующего бюджета, и увеличение на 540 105,0 тыс.руб., или в 33 раза, от Сводной бюджетной росписи;
 - КВР 880 «Специальные средства» уменьшение на 8 560,0 тыс.руб., или на 100,0%, от действующего бюджета, в Сводной бюджетной росписи не предусмотрены.

Объемы бюджетных ассигнований по КРВ 520 «Субсидии» не изменялись.

Проведенный анализ изменения структуры непрограммных расходов бюджета по видам расходов указывает на незначительное изменение удельных долей видов расходов в размере не более 0,48%. При этом собственно удельная доля непрограммных расходов в бюджете увеличивается на 0,19% (Приложение 15).

Анализ изменения дефицита бюджета, муниципальный долг

Изменения доходной и расходной частей бюджета в 2021 году оказали влияние на дефицит бюджета, объем которого уменьшился на 139 631,5 тыс.руб., до 1 005 104,7 тыс.руб., и составил 10,60% от утвержденного общего годового объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

В плановом периоде 2022-2023 годов дефицит бюджета на изменяется.

Объем дефицита бюджета муниципального образования город Тула на 2021 год и на плановый период 2022-2023 годов не превышает предела, установленного пунктом 3 статьи 92.1 Бюджетного кодекса РФ – 10% утвержденного общего годового объема доходов

местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений, и 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.

Источниками финансирования дефицита бюджета муниципального образования город Тула проектом Решения в 2021 году определены (Приложение 16):

– кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации в сумме 614 036,5 тыс.руб. (снижение на 113 839,5 тыс.руб.);

– изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов в сумме 204 414,2 тыс.руб.;

– иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов (средства от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности городских округов) в сумме 186 654,0 тыс.руб. (снижение на 25 792,0 тыс.руб.).

Общие объемы источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования город Тула проектом Решения в плановом периоде 2022-2023 годов не изменяются.

Проектом Решения произведено изменение наименования источника финансирования дефицита бюджета муниципального образования город Тула у главного администратора финансового управления администрации города Тулы (код 850) по коду «01 06 10 02 04 0000 550».

Предлагаемая к утверждению редакция Программы муниципальных внутренних заимствований муниципального образования город Тула на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов предусматривает (Приложение 17):

в 2021 году уменьшение:

- объема привлечения муниципальных заимствований на 1 988 876,0 тыс.руб., или на 36,23%, с 5 488 876,0 тыс.руб. до 3 500 000,0 тыс.руб.;
- объема средств, направляемых на погашение основной суммы долга, на 1 875 036,5 тыс.руб., или на 39,38%, с 4 761 000,0 тыс.руб. до 2 885 963,5 тыс.руб.;

в 2022 году увеличение:

- объема привлечения муниципальных заимствований на 800 000,0 тыс.руб., или на 30,89%, с 2 590 000,0 тыс.руб. до 3 390 000,0 тыс.руб.;
- объема средств, направляемых на погашение основной суммы долга, на 800 000,0 тыс.руб., или на 42,11%, с 1 900 000,0 тыс.руб. до 2 700 000,0 тыс.руб.

Объем расходов на обслуживание муниципального долга в 2021 году и в плановом периоде 2022 и 2023 годов не превышает ограничение, установленное ст.111 Бюджетного кодекса РФ (не более 15% объема расходов бюджета, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы РФ), и составляет по годам:

2021 г. – 315 644,8 тыс.руб. (уменьшение на 99 705,6 тыс.руб. по отношению к действующему бюджету);

2022 г. – 428 309,0 тыс.руб. (уменьшение на 165 466,6 тыс.руб. по отношению к действующему бюджету);

2023 г. – 461 320,1 тыс.руб. (без изменений).

Предусмотренные проектом Решения изменения значения верхних пределов муниципального долга на 01.01.2022, 01.01.2023, 01.01.2024 на 113 839,5 тыс.руб. (таблицы 1, 2, 3) соответствуют расчетным значениям (Приложение 18).

Выводы:

по результатам проведения экспертизы проекта решения Тульской городской Думы «О внесении изменений в решение 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» контрольная комиссия муниципального образования город Тула предлагает рассмотреть и утвердить данный проект Решения.

- Приложение:
1. Приложение 1 «Динамика изменений доходной части бюджета муниципального образования город Тула на 2022 год планового периода» на 1 л. в 1 экз.
 2. Приложение 2 «Анализ изменений расходной части бюджета муниципального образования город Тула на 2022 год планового периода» на 1 л. в 1 экз.
 3. Приложение 3 «Динамика изменений доходной части бюджета муниципального образования город Тула на 2023 год планового периода» на 1 л. в 1 экз.
 4. Приложение 4 «Анализ изменений расходной части бюджета муниципального образования город Тула на 2023 год планового периода» на 1 л. в 1 экз.
 5. Приложение 5 «Динамика изменений доходной части бюджета муниципального образования город Тула на 2021 год» на 1 л. в 1 экз.
 6. Приложение 6 «Структура изменений доходной части бюджета муниципального образования город Тула на 2021 год» на 1 л. в 1 экз.
 7. Приложение 7 «Динамика изменений расходной части бюджета муниципального образования город Тула на 2021 год» на 2 л. в 1 экз.
 8. Приложение 8 «Структура изменений расходной части бюджета муниципального образования город Тула на 2021 год» на 2 л. в 1 экз.
 9. Приложение 9 «Анализ изменений бюджетных ассигнований по главным распорядителям бюджетных средств на 2021 год» на 2 л. в 1 экз.
 10. Приложение 10 «Анализ изменений бюджетных ассигнований по видам расходов на 2021 год» на 1 л. в 1 экз.
 11. Приложение 11 «Структура программных расходов в 2021 году по кодам вида расходов» на 1 л. в 1 экз.
 12. Приложение 12 «Анализ изменений бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ в 2021 году» на 5 л. в 1 экз.
 13. Приложение 13 «Анализ изменений расходов бюджета на реализацию региональных проектов в 2021 году» на 2 л. в 1 экз.

экз.

14. Приложение 14 «Анализ изменений непрограммных расходов бюджета по кодам вида расходов в 2021 году» на 1 л. в 1 экз.

15. Приложение 15 «Структура непрограммных расходов в 2021 году по кодам вида расходов» на 1 л. в 1 экз.

16. Приложение 16 «Анализ изменений источников внутреннего финансирования дефицита бюджета муниципального образования город Тула» на 1 л. в 1 экз.

17. Приложение 17 «Анализ изменений Программы муниципальных внутренних заимствований муниципального образования город Тула на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» на 2 л. в 1 экз.

18. Приложение 18 «Расчет верхнего предела муниципального долга по состоянию на 1 января года, следующего за текущим финансовым годом и каждым годом планового периода» на 1 л. в 1 экз.

Председатель контрольной комиссии
муниципального образования город Тула



Н.С. Фатеева

Динамика изменений доходной части бюджета
муниципального образования город Тула на 2022 год планового периода

(тыс.руб.)

Наименование показателей	Действующий бюджет, 2022 год планового периода	Проект Решения, 2022 год планового периода	Изменение доходов по отношению к действующему бюджету на 2022 год планового периода	
			(гр.3-гр.2)	(гр.4/гр.2 *100%)
1	2	3	4	5
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	9 719 555,5	9 719 555,5	-	-
<i>НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</i>	<i>9 056 155,3</i>	<i>9 056 155,3</i>	-	-
Налоги на прибыль, доходы	5 918 175,0	5 918 175,0	-	-
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	241 403,8	241 403,7	-	-
Налоги на совокупный доход	1 591 352,3	1 591 352,3	-	-
Налоги на имущество	1 193 015,0	1 193 015,0	-	-
Государственная пошлина	112 209,3	112 209,3	-	-
<i>НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</i>	<i>663 400,2</i>	<i>663 400,2</i>	-	-
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	435 883,9	435 883,9	-	-
Платежи при пользовании природными ресурсами	22 703,9	22 703,9	-	-
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	17 252,9	17 252,9	-	-
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	96 255,3	96 255,3	-	-
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	49 304,2	49 304,2	-	-
Прочие неналоговые доходы	42 000,0	42 000,0	-	-
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	8 782 462,9	9 315 832,3	533 369,4	6,07%
<i>Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, всего, в том числе:</i>	<i>8 782 462,9</i>	<i>9 315 832,3</i>	<i>533 369,4</i>	<i>6,07%</i>
-дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	-	-	-	-
-субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	1 621 954,9	1 655 822,9	33 868,0	2,09%
-субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	5 557 749,8	5 557 749,8	-	-
-иные межбюджетные трансферты	1 602 758,2	2 102 259,6	499 501,4	31,17%
<i>Безвозмездные поступления от негосударственных организаций</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Прочие безвозмездные поступления</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</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>-</i>
<i>Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
ВСЕГО ДОХОДОВ	18 502 018,4	19 035 387,8	533 369,4	2,88%

Анализ изменений расходной части бюджета муниципального образования город Тула на
2022 год планового периода

(тыс.руб.)

Наименование показателей	Действующий бюджет, 2022 год планового периода	Проект Решения, 2022 год планового периода	Изменение бюджетных ассигнований по отношению к действующему бюджету на 2022 год планового периода	
			(гр.3-гр.2)	(гр.4/гр.2 *100%)
1	2	3	4	5
01 Общегосударственные вопросы	1 825 122,0	2 043 461,5	218 339,5	11,96%
02 Национальная оборона	537,5	537,5	-	-
03 Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	118 351,1	118 351,1	-	-
04 Национальная экономика	4 227 746,3	4 732 247,8	504 501,5	11,93%
05 Жилищно-коммунальное хозяйство	1 487 375,6	1 441 769,2	-45 606,4	-3,07%
06 Охрана окружающей среды	2 448,1	2 448,1	-	-
07 Образование	9 311 374,5	9 332 976,0	21 601,5	0,23%
08 Культура, кинематография	529 202,6	529 202,6	-	-
10 Социальная политика	245 161,5	245 161,5	-	-
11 Физическая культура и спорт	442 046,0	442 046,0	-	-
13 Обслуживание государственного (муниципального) долга	593 775,6	428 309,0	-165 466,6	-27,87%
14 Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы российской федерации	170 655,4	170 655,4	-	-
Условно утвержденные расходы	260 804,0	260 804,0	-	-
Всего расходов	19 214 600,3	19 747 969,7	533 369,4	2,78%

Динамика изменений доходной части бюджета
муниципального образования город Тула на 2023 год планового периода

(тыс.руб.)

Наименование показателей	Действующий бюджет, 2023 год планового периода	Проект Решения, 2023 год планового периода	Изменение доходов по отношению к действующему бюджету на 2023 год планового периода	
			(гр.3-гр.2)	(гр.4/гр.2 *100%)
1	2	3	4	5
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	10 306 070,6	10 306 070,6	-	-
<i>НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</i>	<i>9 653 055,9</i>	<i>9 653 055,9</i>	-	-
Налоги на прибыль, доходы	6 306 827,0	6 306 827,0	-	-
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	245 722,2	245 722,2	-	-
Налоги на совокупный доход	1 734 930,9	1 734 930,9	-	-
Налоги на имущество	1 244 404,6	1 244 404,6	-	-
Государственная пошлина	121 171,2	121 171,2	-	-
<i>НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</i>	<i>653 014,7</i>	<i>653 014,7</i>	-	-
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	422 304,7	422 304,7	-	-
Платежи при пользовании природными ресурсами	22 703,9	22 703,9	-	-
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	17 688,6	17 688,6	-	-
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	93 861,2	93 861,2	-	-
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	49 456,3	49 456,3	-	-
Прочие неналоговые доходы	47 000,0	47 000,0	-	-
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	7 229 905,6	7 998 791,2	768 885,6	10,63%
<i>Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, всего, в том числе:</i>	<i>7 229 905,6</i>	<i>7 998 791,2</i>	<i>768 885,6</i>	<i>10,63%</i>
-дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	-	-	-	-
-субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	969 170,0	1 001 928,0	32 758,0	3,38%
-субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	5 415 690,2	6 151 817,8	736 127,6	13,59%
-иные межбюджетные трансферты	845 045,4	845 045,4	-	-
<i>Безвозмездные поступления от негосударственных организаций</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Прочие безвозмездные поступления</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</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>-</i>
<i>Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
ВСЕГО ДОХОДОВ	17 535 976,2	18 304 861,8	768 885,6	4,38%

Анализ изменений расходной части бюджета муниципального образования город Тула на
2023 год планового периода

(тыс.руб.)

Наименование показателей	Действующий бюджет, 2023 год планового периода	Проект Решения, 2023 год планового периода	Изменение бюджетных ассигнований по отношению к действующему бюджету на 2023 год планового периода	
			(гр.3-гр.2)	(гр.4/гр.2 *100%)
1	2	3	4	5
01 Общегосударственные вопросы	1 743 061,2	1 756 814,2	13 753,0	0,79%
02 Национальная оборона	543,4	543,4	-	-
03 Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	121 895,9	121 895,9	-	-
04 Национальная экономика	4 035 951,8	4 035 951,8	-	-
05 Жилищно-коммунальное хозяйство	1 478 420,4	1 318 844,4	-159 576,0	-10,79%
06 Охрана окружающей среды	2 448,1	2 448,1	-	-
07 Образование	8 459 542,6	9 374 251,2	914 708,6	10,81%
08 Культура, кинематография	557 814,2	557 814,2	-	-
10 Социальная политика	253 565,6	253 565,6	-	-
11 Физическая культура и спорт	454 649,8	454 649,8	-	-
13 Обслуживание государственного (муниципального) долга	461 320,1	461 320,1	-	-
14 Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы российской федерации	178 677,8	178 677,8	-	-
Условно утвержденные расходы	553 579,0	553 579,0	-	-
Всего расходов	18 301 469,9	19 070 355,5	768 885,6	4,20%

Динамика изменений доходной части бюджета
муниципального образования город Тула на 2021 год

Наименование показателей	Действующий бюджет	Проект Решения	Изменение доходов по отношению к действующему бюджету	
			(гр.3-гр.2)	(гр.4/гр.2 *100%)
			4	5
1	2	3	4	5
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	9 479 093,4	9 479 093,4	-	-
<i>НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</i>	<i>8 665 692,5</i>	<i>8 536 532,7</i>	<i>-129 159,9</i>	<i>-1,49%</i>
Налоги на прибыль, доходы	5 587 161,7	5 587 161,7	-	-
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	201 950,6	201 950,6	-	-
Налоги на совокупный доход	1 625 002,7	1 480 340,2	-144 662,5	-8,90%
Налоги на имущество	1 147 659,4	1 163 967,2	16 307,8	1,42%
Государственная пошлина	103 918,2	103 113,0	-805,2	-0,77%
<i>НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</i>	<i>813 400,8</i>	<i>942 560,7</i>	<i>129 159,9</i>	<i>15,88%</i>
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	538 058,4	616 211,4	78 153,0	14,53%
Платежи при пользовании природными ресурсами	35 510,2	34 768,3	-741,9	-2,09%
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	30 668,1	27 472,4	-3 195,7	-10,42%
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	117 420,9	142 641,3	25 220,4	21,48%
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	54 743,2	76 067,3	21 324,1	38,95%
Прочие неналоговые доходы	37 000,0	45 400,0	8 400,0	22,70%
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	9 488 676,2	9 643 646,7	154 970,5	1,63%
<i>Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, всего</i>	<i>9 458 561,8</i>	<i>9 608 967,6</i>	<i>150 405,8</i>	<i>1,59%</i>
в том числе:				
-дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	-	66 352,6	66 352,6	-
-субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	2 067 800,8	2 071 558,7	3 757,9	0,18%
-субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	5 719 330,3	5 735 745,9	16 415,6	0,29%
-иные межбюджетные трансферты	1 671 430,7	1 735 310,4	63 879,7	3,82%
<i>Безвозмездные поступления от негосударственных организаций</i>	<i>7 500,0</i>	<i>7 500,0</i>	-	-
<i>Прочие безвозмездные поступления</i>	<i>22 614,4</i>	<i>18 702,9</i>	<i>-3 911,5</i>	<i>-17,30%</i>
<i>Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет</i>	-	8 476,2	8 476,2	-
<i>Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет</i>	-	-	-	-
ВСЕГО ДОХОДОВ	18 967 769,6	19 122 740,1	154 970,5	0,82%

Структура изменений доходной части бюджета
муниципального образования город Тула на 2021 год

Наименование показателей	Удельный вес в общем объеме доходной части бюджета, %		
	Действующий бюджет	Проект Решения	Изменение (гр.3–гр.2)
1	2	3	4
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	49,97%	49,57%	-0,40%
<i>НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</i>	<i>45,69%</i>	<i>44,64%</i>	<i>-1,05%</i>
Налоги на прибыль, доходы	29,46%	29,22%	-0,24%
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (акцизы)	1,06%	1,06%	-0,01%
Налоги на совокупный доход	8,57%	7,74%	-0,83%
Налоги на имущество	6,05%	6,09%	0,04%
Государственная пошлина	0,55%	0,54%	-0,01%
<i>НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</i>	<i>4,29%</i>	<i>4,93%</i>	<i>0,64%</i>
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	2,84%	3,22%	0,39%
Платежи при пользовании природными ресурсами	0,19%	0,18%	-0,01%
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	0,16%	0,14%	-0,02%
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	0,62%	0,75%	0,13%
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	0,29%	0,40%	0,11%
Прочие неналоговые доходы	0,20%	0,24%	0,04%
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	50,03%	50,43%	0,40%
<i>Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, всего</i>	<i>49,87%</i>	<i>50,25%</i>	<i>0,38%</i>
в том числе:			
– дотации бюджетам субъектов Российской Федерации	-	0,35%	0,35%
– субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	10,90%	10,83%	-0,07%
– субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	30,15%	29,99%	-0,16%
– иные межбюджетные трансферты	8,81%	9,07%	0,26%
<i>Безвозмездные поступления от негосударственных организаций</i>	<i>0,04%</i>	<i>0,04%</i>	<i>-</i>
<i>Прочие безвозмездные поступления</i>	<i>0,12%</i>	<i>0,10%</i>	<i>-0,02%</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>0,04%</i>	<i>0,04%</i>
<i>Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
ВСЕГО ДОХОДОВ	100,00%	100,00%	-

Динамика изменений расходной части бюджета муниципального образования город Тула на 2021 год

Наименование показателей	Действующий бюджет	Сводная бюджетная роспись	Проект Решения	Изменение бюджетных ассигнований по отношению к действующему бюджету		Изменение бюджетных ассигнований по отношению к Сводной бюджетной росписи	
				(гр.4-гр.2)	(гр.5/гр.2 *100%)	(гр.4-гр.3)	(гр.7/гр.3 *100%)
				5	6	7	8
01 ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	2 232 410,7	1 665 604,5	2 167 775,8	-64 634,9	-2,90%	502 171,3	30,15%
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	3 581,8	3 581,8	3 581,8	-	-	-	-
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	168 252,2	167 544,0	165 024,4	-3 227,8	-1,92%	-2 519,6	-1,50%
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	457 602,0	467 184,2	469 497,0	11 895,0	2,60%	2 312,8	0,50%
Судебная система	307,6	307,6	307,6	-	-	-	-
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	94 203,7	95 445,0	96 231,9	2 028,2	2,15%	786,9	0,82%
Резервные фонды	23 500,0	4 096,0	23 500,0	-	-	19 404,0	473,73%
Другие общегосударственные вопросы	1 484 963,4	927 445,9	1 409 633,1	-75 330,3	-5,07%	482 187,2	51,99%
02 НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА	576,7	576,7	411,7	-165,0	-28,61%	-165,0	-28,61%
Мобилизационная подготовка экономики	576,7	576,7	411,7	-165,0	-28,61%	-165,0	-28,61%
03 НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	159 524,2	162 718,5	154 723,9	-4 800,3	-3,01%	-7 994,6	-4,91%
Органы юстиции	23 729,1	23 729,1	22 278,8	-1 450,3	-6,11%	-1 450,3	-6,11%
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность	135 795,1	138 989,4	132 445,1	-3 350,0	-2,47%	-6 544,3	-4,71%
04 НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	4 279 746,5	4 711 912,4	4 364 447,1	84 700,6	1,98%	-347 465,3	-7,37%
Общэкономические вопросы	7 511,4	7 511,4	7 511,4	-	-	-	-
Сельское хозяйство и рыболовство	10 022,6	10 022,6	18 357,1	8 334,5	83,16%	8 334,5	83,16%
Транспорт	1 036 244,5	1 038 326,2	1 101 428,4	65 183,9	6,29%	63 102,2	6,08%
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	3 114 446,2	3 545 549,2	3 128 213,2	13 767,0	0,44%	-417 336,0	-11,77%
Связь и информатика	1 954,4	1 954,4	1 954,4	-	-	-	-
Другие вопросы в области национальной экономики	109 567,3	108 548,6	106 982,6	-2 584,7	-2,36%	-1 566,0	-1,44%
05 ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	1 859 711,1	1 977 600,8	1 800 341,6	-59 369,5	-3,19%	-177 259,2	-8,96%
Жилищное хозяйство	245 173,6	268 643,8	232 168,0	-13 005,6	-5,30%	-36 475,8	-13,58%
Коммунальное хозяйство	534 586,3	565 809,5	494 932,1	-39 654,2	-7,42%	-70 877,4	-12,53%
Благоустройство	1 013 545,1	1 076 871,4	1 005 422,0	-8 123,1	-0,80%	-71 449,4	-6,63%

Наименование показателей	Действующий бюджет	Сводная бюджетная роспись	Проект Решения	Изменение бюджетных ассигнований по отношению к действующему бюджету		Изменение бюджетных ассигнований по отношению к Сводной бюджетной росписи	
				(гр.4-гр.2)	(гр.5/гр.2 *100%)	(гр.4-гр.3)	(гр.7/гр.3 *100%)
				5	6	7	8
1	2	3	4	5	6	7	8
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	66 406,1	66 276,1	67 819,5	1 413,4	2,13%	1 543,4	2,33%
06 ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	2 885,9	10 265,3	6 270,2	3 384,3	117,27%	-3 995,1	-38,92%
Сбор, удаление отходов и очистка сточных вод	-	-	-	-	-	-	-
Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	2 885,9	2 885,9	2 838,7	-47,2	-1,64%	-47,2	-1,64%
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	-	7 379,4	3 431,5	3 431,5	-	-3 947,9	-
07 ОБРАЗОВАНИЕ	9 683 995,6	10 132 300,4	9 799 082,5	115 086,9	1,19%	-333 217,9	-3,29%
Дошкольное образование	3 829 265,1	3 803 455,1	3 763 815,6	-65 449,5	-1,71%	-39 639,5	-1,04%
Общее образование	4 674 838,5	5 157 276,1	4 846 375,1	171 536,6	3,67%	-310 901,0	-6,03%
Дополнительное образование детей	705 562,6	692 721,6	726 663,7	21 101,1	2,99%	33 942,1	4,90%
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	1 863,7	1 566,5	1 751,2	-112,5	-6,04%	184,7	11,79%
Молодежная политика	271 662,7	276 331,5	257 919,2	-13 743,5	-5,06%	-18 412,3	-6,66%
Другие вопросы в области образования	200 803,0	200 949,6	202 557,7	1 754,7	0,87%	1 608,1	0,80%
08 КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	503 561,6	557 645,3	531 961,6	28 400,0	5,64%	-25 683,7	-4,61%
Культура	488 259,8	542 050,0	515 947,0	27 687,2	5,67%	-26 103,0	-4,82%
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	15 301,8	15 595,3	16 014,6	712,8	4,66%	419,3	2,69%
10 СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	286 672,4	288 193,7	282 672,3	-4 000,1	-1,40%	-5 521,4	-1,92%
Пенсионное обеспечение	30 650,0	30 650,0	28 648,3	-2 001,7	-6,53%	-2 001,7	-6,53%
Социальное обеспечение населения	52 775,5	54 633,2	51 113,5	-1 662,0	-3,15%	-3 519,7	-6,44%
Охрана семьи и детства	203 246,8	202 910,5	202 910,5	-336,3	-0,17%	-	-
11 ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	526 995,0	569 980,9	543 437,5	16 442,5	3,12%	-26 543,4	-4,66%
Массовый спорт	513 265,2	555 997,5	529 281,0	16 015,8	3,12%	-26 716,5	-4,81%
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	13 729,8	13 983,4	14 156,5	426,7	3,11%	173,1	1,24%
13 ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО (МУНИЦИПАЛЬНОГО) ДОЛГА	415 350,4	453 894,7	315 644,8	-99 705,6	-24,01%	-138 249,9	-30,46%
Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга	415 350,4	453 894,7	315 644,8	-99 705,6	-24,01%	-138 249,9	-30,46%
14 МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА БЮДЖЕТАМ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	161 075,7	161 075,7	161 075,7	-	-	-	-
Прочие межбюджетные трансферты общего характера	161 075,7	161 075,7	161 075,7	-	-	-	-
ВСЕГО РАСХОДОВ	20 112 505,8	20 691 768,9	20 127 844,7	15 338,9	0,08%	-563 924,2	-2,73%

Структура изменений расходной части бюджета муниципального образования город Тула на 2021 год

Наименование показателей	Удельный вес в общем объеме расходной части бюджета				
	Действующий бюджет	Сводная бюджетная роспись	Проект Решения	Изменение по отношению к действующему бюджету (гр.4-гр.2)	Изменение по отношению к Сводной бюджетной росписи (гр.4-гр.3)
1	2	3	4	5	6
01 ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	11,10%	8,05%	10,77%	-0,33%	2,72%
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	0,02%	0,02%	0,02%	-	-
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	0,84%	0,81%	0,82%	-0,02%	0,01%
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	2,28%	2,26%	2,33%	0,06%	0,07%
Судебная система	-	-	-	-	-
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	0,47%	0,46%	0,48%	0,01%	0,02%
Резервные фонды	0,12%	0,02%	0,12%	-	0,10%
Другие общегосударственные вопросы	7,38%	4,48%	7,00%	-0,38%	2,52%
02 НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА	-	-	-	-	-
Мобилизационная подготовка экономики	-	-	-	-	-
03 НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	0,79%	0,79%	0,77%	-0,02%	-0,02%
Органы юстиции	0,12%	0,11%	0,11%	-0,01%	-
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность	0,68%	0,67%	0,66%	-0,02%	-0,01%
04 НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	21,28%	22,77%	21,68%	0,40%	-1,09%
Общэкономические вопросы	0,04%	0,04%	0,04%	-	-
Сельское хозяйство и рыболовство	0,05%	0,05%	0,09%	0,04%	0,04%
Транспорт	5,15%	5,02%	5,47%	0,32%	0,45%
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	15,49%	17,14%	15,54%	0,06%	-1,59%
Связь и информатика	0,01%	0,01%	0,01%	-	-
Другие вопросы в области национальной экономики	0,54%	0,52%	0,53%	-0,01%	0,01%
05 ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	9,25%	9,56%	8,94%	-0,30%	-0,61%
Жилищное хозяйство	1,22%	1,30%	1,15%	-0,07%	-0,14%
Коммунальное хозяйство	2,66%	2,73%	2,46%	-0,20%	-0,28%

Наименование показателей	Удельный вес в общем объеме расходной части бюджета				
	Действующий бюджет	Сводная бюджетная роспись	Проект Решения	Изменение по отношению к действующему бюджету (гр.4-гр.2)	Изменение по отношению к Сводной бюджетной росписи (гр.4-гр.3)
1	2	3	4	5	6
Благоустройство					
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	5,04%	5,20%	5,00%	-0,04%	-0,21%
06 ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	0,33%	0,32%	0,34%	0,01%	0,02%
Сбор, удаление отходов и очистка сточных вод	0,01%	0,05%	0,03%	0,02%	-0,02%
Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	-	-	-	-	-
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	0,01%	0,01%	0,01%	-	-
07 ОБРАЗОВАНИЕ	48,15%	48,97%	48,68%	0,02%	-0,02%
Дошкольное образование	19,04%	18,38%	18,70%	-0,34%	0,32%
Общее образование	23,24%	24,92%	24,08%	0,83%	-0,85%
Дополнительное образование детей	3,51%	3,35%	3,61%	0,10%	0,26%
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	0,01%	0,01%	0,01%	-	-
Молодежная политика	1,35%	1,34%	1,28%	-0,07%	-0,05%
Другие вопросы в области образования	1,00%	0,97%	1,01%	0,01%	0,04%
08 КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	2,50%	2,70%	2,64%	0,14%	-0,05%
Культура	2,43%	2,62%	2,56%	0,14%	-0,06%
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	0,08%	0,08%	0,08%	-	-
10 СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	1,43%	1,39%	1,40%	-0,02%	0,01%
Пенсионное обеспечение	0,15%	0,15%	0,14%	-0,01%	-0,01%
Социальное обеспечение населения	0,26%	0,26%	0,25%	-0,01%	-0,01%
Охрана семьи и детства	1,01%	0,98%	1,01%	-	0,03%
11 ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	2,62%	2,75%	2,70%	0,08%	-0,05%
Массовый спорт	2,55%	2,69%	2,63%	0,08%	-0,06%
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	0,07%	0,07%	0,07%	-	-
13 ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО (МУНИЦИПАЛЬНОГО) ДОЛГА	2,07%	2,19%	1,57%	-0,50%	-0,63%
Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга	2,07%	2,19%	1,57%	-0,50%	-0,63%
14 МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА БЮДЖЕТАМ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	0,80%	0,78%	0,80%	-	0,02%
Прочие межбюджетные трансферты общего характера	0,80%	0,78%	0,80%	-	0,02%
ВСЕГО РАСХОДОВ	100,00%	100,00%	100,00%	x	x

Анализ изменений бюджетных ассигнований по главным распорядителям бюджетных средств на 2021 год

Главный распорядитель бюджетных средств		Действующий бюджет	Сводная бюджетная роспись	Проект Решения	Изменение бюджетных ассигнований по отношению к действующему бюджету		Изменение бюджетных ассигнований по отношению к Сводной бюджетной росписи	
КОД	Наименование				(гр.5 – гр.3)	(гр.6 / гр.3 * 100%)	(гр.5 – гр.4)	(гр.8 / гр.4 * 100%)
1	2				3	4	5	6
850	Финансовое управление администрации города Тулы	769 481,6	278 387,0	717 970,1	-51 511,5	-6,69%	439 583,1	157,90%
851	Тульская городская Дума	174 519,0	173 810,8	171 139,5	-3 379,5	-1,94%	-2 671,3	-1,54%
852	Контрольная комиссия муниципального образования город Тула	30 181,5	30 181,5	30 536,1	354,6	1,18%	354,6	1,17%
853	Администрация муниципального образования город Тула	1 002 753,5	953 256,8	897 325,8	-105 427,7	-10,51%	-55 931,0	-5,87%
854	Главное управление администрации города Тулы по Центральному территориальному округу	54 497,5	55 608,1	51 444,6	-3 052,9	-5,60%	-4 163,5	-7,49%
855	Главное управление администрации города Тулы по Привокзальному территориальному округу	47 511,0	52 925,8	46 988,3	-522,7	-1,10%	-5 937,5	-11,22%
856	Главное управление администрации города Тулы по Зареченскому территориальному округу	84 230,6	82 263,6	85 579,8	1 349,3	1,60%	3 316,2	4,03%
857	Главное управление администрации города Тулы по Пролетарскому территориальному округу	48 346,2	47 896,4	47 893,9	-452,3	-0,94%	-2,5	-0,01%
858	Управление по административно-техническому надзору администрации города Тулы	43 316,3	52 049,6	48 018,2	4 701,9	10,85%	-4 031,4	-7,75%
859	Комитет записи актов гражданского состояния администрации города Тулы	23 729,1	23 729,1	22 278,8	-1 450,3	-6,11%	-1 450,3	-6,11%
860	Комитет имущественных и земельных отношений администрации города Тулы	395 063,0	392 901,3	390 409,7	-4 653,3	-1,18%	-2 491,6	-0,63%
862	Управление культуры и туризма администрации города Тулы	803 103,4	857 971,2	848 229,5	45 126,1	5,62%	-9 741,7	-1,14%
863	Управление образования администрации города Тулы	8 269 214,8	8 314 346,1	8 323 831,5	54 616,7	0,66%	9 485,4	0,11%

Главный распорядитель бюджетных средств		Действующий бюджет	Сводная бюджетная роспись	Проект Решения	Изменение бюджетных ассигнований по отношению к действующему бюджету		Изменение бюджетных ассигнований по отношению к Сводной бюджетной росписи	
КОД	Наименование				(гр.5 – гр.3)	(гр.6 / гр.3 * 100%)	(гр.5 – гр.4)	(гр.8 / гр.4 * 100%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
865	Управление по благоустройству администрации города Тулы	2 680 230,8	3 027 970,8	2 666 088,3	-14 142,5	-0,53%	-361 882,5	-11,95%
866	Главное управление администрации города Тулы по Советскому территориальному округу	34 170,8	34 639,1	31 679,1	-2 491,7	-7,29%	-2 960,0	-8,55%
867	Управление по городскому хозяйству администрации города Тулы	500 158,7	507 043,1	486 088,9	-14 069,8	-2,81%	-20 954,2	-4,13%
868	Управление экономического развития администрации города Тулы	35 830,4	38 738,8	36 568,0	737,6	2,06%	-2 170,8	-5,60%
869	Управление градостроительства и архитектуры администрации города Тулы	1 704 485,7	2 157 053,1	1 690 935,4	-13 550,3	-0,79%	-466 117,7	-21,61%
870	Управление по транспорту и дорожному хозяйству администрации города Тулы	2 959 261,0	3 148 203,6	3 065 623,4	106 362,4	3,59%	-82 580,2	-2,62%
884	Управление физической культуры и спорта администрации города Тулы	452 421,0	462 793,1	469 215,8	16 794,7	3,71%	6 422,7	1,39%
ИТОГО		20 112 505,8	20 691 768,9	20 127 844,7	15 338,8	0,08%	-563 924,2	-2,73%

Анализ изменений бюджетных ассигнований по видам расходов на 2021 год

Наименование	КВР	Действующий бюджет	Сводная бюджетная роспись	Проект Решения	(тыс.руб.)			
					Изменение бюджетных ассигнований по отношению к действующему бюджету		Изменение бюджетных ассигнований по отношению к Сводной бюджетной росписи	
					гр.5-гр.3	гр.6/гр.3 * 100 %	гр.5-гр.4	гр.8/гр.4 * 100 %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	110	760 608,9	760 607,2	746 792,5				
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	120	891 706,3	906 181,1	912 184,8	-13 816,4	-1,82%	-13 814,7	-1,82%
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	240	5 112 067,1	5 712 052,0	5 156 805,8	20 478,5	2,30%	6 003,7	0,66%
Публичные нормативные социальные выплаты гражданам	310	175 107,4	174 771,1	171 321,1	44 738,7	0,88%	-555 246,2	-9,72%
Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	320	112 961,6	114 827,6	112 172,5	-3 786,3	-2,16%	-3 450,0	-1,97%
Премии и гранты	350	1 378,0	1 378,0	1 378,0	-789,1	-0,70%	-2 655,1	-2,31%
Иные выплаты населению	360	6 637,9	6 867,9	6 187,8	-	-	-	-
Бюджетные инвестиции	410	2 020 101,6	2 418 869,6	1 968 020,2	-450,1	-6,78%	-680,1	-9,90%
Субсидии	520	161 075,7	161 075,7	161 075,7	-52 081,4	-2,58%	-450 849,4	-18,64%
Субсидии бюджетным учреждениям	610	8 697 496,4	8 751 935,4	8 795 940,4	-	-	-	-
Субсидии автономным учреждениям	620	488 887,4	554 785,1	510 180,4	98 444,0	1,13%	44 005,0	0,50%
Субсидии некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, государственных корпораций (компаний), публично-правовых компаний)	630	117 717,3	118 460,0	117 817,0	21 293,0	4,36%	-44 604,7	-8,04%
Обслуживание муниципального долга	730	415 350,4	453 894,7	315 644,8	99,7	0,08%	-643,0	-0,54%
Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг	810	506 935,5	506 935,6	567 776,3	-99 705,6	-24,01%	-138 249,9	-30,46%
Исполнение судебных актов	830	15 214,4	21 041,5	18 246,7	60 840,8	12,00%	60 840,7	12,00%
Уплата налогов, сборов и иных платежей	850	10 794,5	11 346,8	9 455,9	3 032,3	19,93%	-2 794,8	-13,28%
Резервные средства	870	609 905,3	16 739,6	556 844,8	-1 338,6	-12,40%	-1 890,9	-16,66%
Специальные расходы	880	8 560,0	-	-	-53 060,5	-8,70%	540 105,2	x
Итого		20 112 505,8	20 691 768,9	20 127 844,7	-8 560,0	-100,00%	-	-
					15 338,9	0,08%	-563 924,2	-2,73%

Структура программных расходов в 2021 году по кодам вида расходов

КВР	Наименование вида расходов	Действующий бюджет	Удельная доля в расходной части бюджета	Проект Решения	(тыс.руб.)	
					Удельная доля в расходной части бюджета	Изменение удельной доли (гр.6 - гр.4)
1	2	3	4	5	6	7
110	Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	335 019,6	1,67%	337 156,7	1,68%	0,01%
120	Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	417 240,9	2,07%	419 765,2	2,09%	0,01%
240	Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	4 778 419,0	23,76%	4 828 910,6	23,99%	0,23%
310	Публичные нормативные социальные выплаты гражданам	132 865,4	0,66%	132 529,1	0,66%	-
320	Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	80 496,6	0,40%	82 362,5	0,41%	0,01%
350	Премии и гранты	1 378,0	0,01%	1 378,0	0,01%	-
360	Иные выплаты населению	6 637,9	0,03%	6 187,9	0,03%	-
410	Бюджетные инвестиции	2 020 101,6	10,04%	1 968 020,3	9,78%	-0,27%
610	Субсидии бюджетным учреждениям	8 697 496,4	43,24%	8 790 251,2	43,67%	0,43%
620	Субсидии автономным учреждениям	488 799,0	2,43%	503 048,7	2,50%	0,07%
630	Субсидии некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, государственных корпораций (компаний), публично-правовых компаний)	117 717,3	0,59%	117 817,0	0,59%	-
730	Обслуживание муниципального долга	415 350,4	2,07%	315 644,8	1,57%	-0,50%
810	Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг	366 385,5	1,82%	330 941,3	1,64%	-0,18%
830	Исполнение судебных актов	515,9	-	1 334,3	0,01%	-
850	Уплата налогов, сборов и иных платежей	2 974,7	0,01%	2 802,4	0,01%	-
	ИТОГО	17 861 398,2	88,81%	17 838 150,0	88,62%	-0,19%
	Всего расходная часть бюджета	20 112 505,8	x	20 127 844,7	x	x

Анализ изменений бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ в 2021 году

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

№ п/п	Наименование муниципальной программы	КВР	Действующий бюджет	Сводная бюджетная роспись	Проект Решения	(тыс.руб.)			
						Изменение бюджетных ассигнований по отношению к действующему бюджету		Изменение бюджетных ассигнований по отношению к Сводной бюджетной росписи	
			4	5	6	гр.6-гр.4	гр.7/гр.4*100%	гр.6-гр.5	гр.9/гр.5*100%
1	2	3	8 257 926,0	8 302 660,8	8 312 117,9	7	8	9	10
1	«Развитие образования»	Всего, в том числе:	8 257 926,0	8 302 660,8	8 312 117,9	54 191,9	0,66%	9 457,1	0,11%
		110	142 243,4	142 243,4	146 982,2	4 738,8	3,33%	4 738,8	3,33%
		120	28 918,1	28 915,4	28 215,9	-702,2	-2,43%	-699,5	-2,42%
		240	16 592,3	16 349,6	13 815,5	-2 776,8	-16,74%	-2 534,1	-15,50%
		310	132 865,4	132 529,1	132 529,1	-336,3	-0,25%	-	-
		320	45,7	48,4	48,4	2,7	x	-	-
		350	416,5	416,5	416,5	-	-	-	-
		360	40,3	40,3	40,2	0,1	-0,25%	0,1	-0,25%
		610	7 701 152,1	7 744 934,7	7 763 025,8	61 873,7	0,80%	18 091,1	0,23%
		620	176 982,3	178 482,3	168 345,9	-8 636,4	-4,88%	-10 136,4	-5,68%
		630	58 656,1	58 687,2	58 687,2	31,1	0,05%	-	-
		830	1,0	1,0	1,0	-	-	-	-
		850	12,9	12,9	10,2	-2,7	-20,69%	-2,7	-20,93%
2	«Развитие культуры и туризма»	Всего, в том числе:	799 119,1	809 960,4	836 951,9	37 832,8	4,73%	26 991,5	3,33%

№ п/п	Наименование муниципальной программы	КВР	Действующий бюджет	Сводная бюджетная роспись	Проект Решения	Изменение бюджетных ассигнований по отношению к действующему бюджету		Изменение бюджетных ассигнований по отношению к Сводной бюджетной росписи	
						гр.6-гр.4	гр.7/гр.4*100%	гр.6-гр.5	гр.9/гр.5*100%
						7	8	9	10
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		120	13 900,5	13 900,5	14 266,6	366,1	2,63%	366,1	2,63%
		240	1 329,5	1 329,5	1 383,6	54,1	4,07%	54,1	4,07%
		350	101,5	101,5	101,5	-	-	-	-
		360	40,3	40,3	40,2	0,1	-0,25%	0,1	-0,25%
		610	584 677,2	581 546,3	605 273,6	20 596,4	3,52%	23 727,3	4,08%
		620	199 068,1	213 040,3	215 885,4	16 817,3	8,45%	2 845,1	1,34%
		850	2,0	2,0	1,0	-1,0	-50,00%	-1,0	-50,00%
3	«Развитие физической культуры и спорта»	Всего, в том числе:	448 165,8	458 034,2	464 789,6	16 623,8	3,71%	6 755,4	1,47%
		120	12 554,0	12 554,0	12 626,2	72,2	0,58%	72,2	0,58%
		240	1 171,8	1 150,9	1 252,6	80,8	6,90%	101,7	8,84%
		360	40,3	40,3	40,3	-	-	-	-
		610	322 407,2	325 809,1	332 810,0	10 402,8	3,23%	7 000,9	2,15%
		620	111 988,5	118 475,9	118 057,3	6 068,8	5,42%	-418,6	-0,35%
		850	4,0	4,0	3,2	0,8	-20,00%	0,8	-20,00%
4	«Обеспечение доступным, комфортным жильем отдельных категорий граждан муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	148 917,2	150 774,8	135 470,2	-13 447,0	-9,03%	-15 304,6	-10,15%
		240	18 389,8	18 389,8	22 122,2	3 732,4	20,30%	3 732,4	20,30%
		320	80 441,8	82 299,4	82 299,4	1 857,6	2,31%	-	-
		410	50 085,6	50 085,6	31 048,6	-19 037,0	-38,01%	-19 037,0	-38,01%
5	«Развитие транспорта и повышение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании город Тула на 2020-2026 годы»	Всего, в том числе:	2 486 626,2	2 637 038,6	2 516 321,5	29 695,3	1,19%	-120 717,1	-4,58%
		110	67 635,1	67 635,1	65 035,1	-2 600,0	-3,84%	-2 600,0	-3,84%
		120	20 431,2	20 431,2	21 120,7	689,5	3,37%	689,5	3,37%
		240	2 157 360,0	2 307 772,5	2 222 314,4	64 954,4	3,01%	-85 458,1	-3,70%
		320	4,0	4,0	4,0	-	x	-	-
		810	241 083,1	241 083,0	207 782,3	-33 300,8	-13,81%	-33 300,7	-13,81%
		830	62,0	62,0	62,0	-	x	-	-
		850	50,8	50,8	3,0	-47,8	-94,09%	-47,8	-94,09%
6	«Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальном образовании город Тула»	Всего, в том числе:	6 898,6	6 776,9	6 892,1	-6,5	-0,09%	115,2	1,70%
		240	6 143,7	6 124,4	6 137,2	-6,5	-0,11%	12,8	0,21%
		610	754,9	652,5	754,9	-	-	102,4	15,69%
7	«Поддержка и развитие социально ориентированных некоммерческих организаций и территориального общественного самоуправления в муниципальном образовании город Тула»	Всего, в том числе:	20 415,4	20 415,4	18 922,6	-1 492,8	-7,31%	-1 492,8	-7,31%
		240	2 814,5	2 102,9	1 702,9	-1 111,6	-39,50%	-400,0	-19,02%
		360	6 123,0	6 123,0	5 673,2	-449,8	-7,35%	-449,8	-7,35%
		610	292,9	292,9	292,9	-	-	-	-
		620	135,0	135,0	135,0	-	-	-	-

№ п/п	Наименование муниципальной программы	КВР	Действующий бюджет	Сводная бюджетная роспись	Проект Решения	Изменение бюджетных ассигнований по отношению к действующему бюджету		Изменение бюджетных ассигнований по отношению к Сводной бюджетной росписи	
						гр.6-гр.4	гр.7/гр.4*100%	гр.6-гр.5	гр.9/гр.5*100%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		630	10 800,0	11 511,6	10 868,6				
		850	250,0	250,0	250,0	68,6	0,64%	-643,0	-5,59%
8	«Развитие муниципальной службы в администрации муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	1 887,0	1 633,2	1 887,0	-	-	-	-
		240	1 827,0	1 573,2	1 827,0	-	-	253,8	15,54%
		350	60,0	60,0	60,0	-	-	253,8	16,13%
9	«Развитие и поддержка субъектов малого и среднего предпринимательства муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	2 565,0	2 565,0	2 565,0	-	-	-	-
		240	265,0	265,0	265,0	-	-	-	-
		810	2 300,0	2 300,0	2 300,0	-	-	-	-
10	«Комплексное благоустройство муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	1 742 980,0	1 974 462,1	1 734 337,2	-8 642,8	-0,50%	-240 124,9	-12,16%
		120	15 789,7	15 789,7	15 849,1	59,4	0,38%	59,4	0,38%
		240	1 727 180,3	1 958 662,4	1 718 482,4	-8 697,9	-0,50%	-240 180,0	-12,26%
		850	10,0	10,0	5,7	-4,3	-43,00%	-4,3	-43,00%
11	«Управление муниципальным имуществом муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	170 062,7	164 882,3	176 784,7	6 722,0	3,95%	11 902,4	7,22%
		120	51 996,1	51 996,0	52 682,7	686,6	1,32%	686,7	1,32%
		240	117 603,1	111 815,2	123 033,0	5 429,9	4,62%	11 217,8	10,03%
		830	452,9	1 060,4	1 060,4	607,5	x	-	-
		850	10,7	10,7	8,6	-2,1	-19,63%	-2,1	-19,63%
12	«Управление муниципальными финансами»	Всего, в том числе:	481 437,2	519 981,4	382 143,2	-99 294,0	-20,62%	-137 838,2	-26,51%
		120	54 651,6	54 651,6	55 011,6	360,0	0,66%	360,0	0,66%
		240	11 385,1	11 385,1	11 441,8	56,7	0,50%	56,7	0,50%
		730	415 350,4	453 894,7	315 644,8	-99 705,6	-24,01%	-138 249,9	-30,46%
		850	50,0	50,0	45,0	-5,0	-10,00%	-5,0	-10,00%
13	«Обеспечение общественной безопасности, профилактика правонарушений, террористических и экстремистских проявлений на территории муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	24 805,5	24 805,5	24 731,1	-74,4	-0,30%	-74,4	-0,30%
		120	500,0	500,0	425,6	-74,4	-14,88%	-74,4	-14,88%
		240	24 215,5	24 215,5	24 215,5	-	-	-	-
		360	90,0	90,0	90,0	-	-	-	-
		610	-	-	-	-	-	-	-
14	«Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту в муниципальном образовании город Тула»	Всего, в том числе:	450,0	450,0	450,0	-	x	-	x
		610	400,0	400,0	400,0	-	-	-	-
		620	50,0	50,0	50,0	-	-	-	-
15	«Реализация проекта «Народный бюджет» в муниципальном образовании город Тула»	Всего, в том числе:	204 669,0	201 619,6	196 413,7	-8 255,3	-4,03%	-5 205,9	-2,58%

№ п/п	Наименование муниципальной программы	КВР	Действующий бюджет	Сводная бюджетная роспись	Проект Решения	Изменение бюджетных ассигнований по отношению к действующему бюджету		Изменение бюджетных ассигнований по отношению к Сводной бюджетной росписи	
						гр.6-гр.4	гр.7/гр.4*100%	гр.6-гр.5	гр.9/гр.5*100%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
16	«Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Центрального территориального округа муниципального образования город Тула»	240	204 669,0	201 619,6	196 413,7	-8 255,3	-4,03%	-5 205,9	-2,58%
		Всего, в том числе:	52 927,9	53 023,2	49 384,6	-3 543,3	-6,69%	-3 638,6	-6,86%
		120	37 532,5	37 532,5	38 179,9	647,4	1,72%	647,4	1,72%
		240	15 260,3	15 355,6	11 071,4	-4 188,9	-27,45%	-4 284,2	-27,90%
17	«Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Привокзального территориального округа муниципального образования город Тула»	850	135,1	133,1	133,3	-1,8	-1,33%	-1,8	-1,33%
		Всего, в том числе:	46 150,0	46 505,8	44 809,2	-1 340,8	-2,91%	-1 696,6	-3,65%
		120	36 764,4	36 760,5	35 825,2	-939,2	-2,55%	-935,3	-2,54%
		240	8 994,8	9 350,6	8 592,5	-402,3	-4,47%	-758,1	-8,11%
18	«Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Советского территориального округа муниципального образования город Тула»	320	-	3,9	3,9	3,9	x	-	-
		850	390,9	390,8	387,6	-3,3	-0,83%	-3,2	-0,82%
		Всего, в том числе:	32 922,8	32 880,1	29 927,1	-2 995,7	-9,10%	-2 953,0	-8,98%
		120	24 588,7	24 588,7	25 216,0	627,3	2,55%	627,3	2,55%
19	«Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Зареченского территориального округа муниципального образования город Тула»	240	7 551,8	7 509,1	3 943,3	-3 608,5	-47,78%	-3 565,8	-47,49%
		320	2,3	2,3	2,3	-	-	-	-
		850	780,0	780,0	765,5	-14,5	-1,86%	-14,5	-1,86%
		Всего, в том числе:	81 916,5	77 646,7	82 186,9	270,4	0,33%	4 540,2	5,85%
20	«Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Пролетарского территориального округа муниципального образования город Тула»	120	53 485,0	53 485,0	54 416,1	931,1	1,74%	931,1	1,74%
		240	28 396,5	24 126,7	27 743,7	-652,8	-2,30%	3 617,0	14,99%
		850	35,0	35,0	27,1	-7,9	-22,57%	-7,9	-22,57%
		Всего, в том числе:	46 395,7	45 028,8	45 723,3	-672,4	-1,45%	694,5	1,54%
21	«Повышение качества жилищного фонда и создание комфортных условий для проживания населения муниципального образования город Тула»	120	36 939,3	36 939,3	37 537,5	598,2	1,62%	598,2	1,62%
		240	9 254,6	7 887,7	7 984,0	-1 270,6	-13,73%	96,3	1,22%
		320	-	-	-	-	-	-	-
		850	201,8	201,8	201,8	-	-	-	x
22	«Защита населения и объектов от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на территории муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	367 200,0	356 549,1	360 118,0	-7 082,0	-1,93%	3 568,9	1,00%
		240	195 925,8	185 274,9	190 984,7	-4 941,1	-2,52%	5 709,8	3,08%
		630	48 261,2	48 261,2	48 261,2	-	-	-	-
		810	123 002,5	123 002,5	120 859,0	-2 143,5	-1,74%	-2 143,5	-1,74%
22	«Защита населения и объектов от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на территории муниципального образования город Тула»	850	10,5	10,5	13,1	2,6	25,00%	2,6	24,76%
		Всего, в том числе:	135 795,2	137 576,1	132 445,1	-3 350,1	-2,47%	-5 131,0	-3,73%
		110	80 163,8	80 163,8	80 163,8	-	-	-	-
		240	54 828,5	56 609,5	51 478,5	-3 350,0	-6,11%	-5 131,0	-9,06%
		320	2,8	2,8	2,8	-	x	-	-

№ п/п	Наименование муниципальной программы	КВР	Действующий бюджет	Сводная бюджетная роспись	Проект Решения	Изменение бюджетных ассигнований по отношению к действующему бюджету		Изменение бюджетных ассигнований по отношению к Сводной бюджетной росписи	
						гр.6-гр.4	гр.7/гр.4*100%	гр.6-гр.5	гр.9/гр.5*100%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23	«Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула»	850	800,0	800,0	800,0	-	-	-	-
		Всего, в том числе:	2 052 980,4	2 533 198,3	2 029 243,0	-23 737,4	-1,16%	-503 955,3	-19,89%
		110	44 977,4	44 975,6	44 975,6	-1,8	-	-	-
		120	29 189,8	29 189,8	28 392,1	-797,7	-2,73%	-797,7	-2,73%
		240	8 566,1	90 016,1	18 754,6	10 188,5	118,94%	-71 261,5	-79,17%
		320	-	1,7	1,7	1,7	x	-	-
		410	1 970 016,0	2 368 784,0	1 936 971,7	-33 044,3	-1,68%	-431 812,3	-18,23%
24	«Доступная среда»	850	231,1	231,1	147,3	-83,8	-36,26%	-83,8	-36,26%
		Всего, в том числе:	3 308,9	3 308,9	3 205,3	-103,6	-3,13%	-103,6	-3,13%
		610	2 733,8	2 733,8	2 630,2	-103,6	-3,79%	-103,6	-3,79%
25	«Формирование современной городской среды на 2018-2024 годы»	620	575,1	575,1	575,1	-	-	-	-
		Всего, в том числе:	158 693,9	169 460,9	164 162,0	5 468,1	3,45%	-5 298,9	-3,13%
		240	158 693,9	169 198,2	163 951,1	5 257,2	3,31%	-5 247,1	-3,10%
26	«Реализация семейной и молодежной политики в муниципальном образовании город Тула»	830	-	262,7	210,9	210,9	x	-51,8	-19,72%
		Всего, в том числе:	86 182,3	90 951,6	86 167,8	-14,5	-0,02%	-4 783,8	-5,26%
		350	800,0	800,0	800,0	-	-	-	-
		360	304,0	304,0	304,0	-	-	-	-
		610	85 078,3	89 847,6	85 063,8	-14,5	-0,02%	-4 783,8	-5,32%
ВСЕГО БЮДЖЕТНЫХ АССИГНОВАНИЙ,			17 861 398,2	18 822 189,7	17 838 150,0	-23 248,2	-0,13%	-984 039,7	-5,23%

Анализ изменений расходов бюджета на реализацию региональных проектов в 2021 году

Код	Федеральный проект	Региональный проект	Действующая муниципальная программа	Действующий бюджет	Сводная бюджетная роспись	Проект Решения	(тыс.руб.)			
							Изменение бюджетных ассигнований по отношению к действующему бюджету		Изменние бюджетных ассигнований по отношению к Сводной бюджетной росписи	
							гр.7-гр.5	гр.8/гр.5 * 100 %	гр.7-гр.6	гр.10/гр.6 * 100 %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
A1	«Культурная среда» (национальный проект «Культура»)	«Культурная среда»	«Развитие культуры и туризма»	-	5 000,0	5 000,0	5 000,0	x	-	-
E1	«Современная школа» (национальный проект «Образование»)	«Современная школа»	«Развитие образования»	49 774,2	49 774,2	49 774,2	-	-	-	-
			«Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула»	390 155,6	621 169,2	396 499,6	6 344,0	1,63%	-224 669,6	-36,17%
			Итого	439 929,8	670 943,4	446 273,8	6 344,0	1,44%	-224 669,6	-33,49%
E4	«Цифровая образовательная среда» (национальный проект «Образование»)	«Цифровая образовательная среда»	«Развитие образования»	37 552,5	37 552,5	37 552,5	-	-	-	-
F1	«Жилье» (национальный проект «Жилье и городская среда»)	«Жилье»	«Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула»	200 669,6	200 684,6	191 684,6	-8 985,0	-4,48%	-9 000,0	-4,48%
F2	«Формирование комфортной городской среды» (национальный проект «Жилье и городская среда»)	«Формирование комфортной городской среды»	«Формирование современной городской среды на 2018-2024 годы»	155 852,6	153 144,2	152 713,8	-3 138,8	-2,01%	-430,4	-0,28%

Код	Федеральный проект	Региональный проект	Действующая муниципальная программа	Действующий бюджет	Сводная бюджетная роспись	Проект Решения	Изменение бюджетных ассигнований по отношению к действующему бюджету		Изменение бюджетных ассигнований по отношению к Сводной бюджетной росписи	
							гр.7-гр.5	гр.8/гр.5 * 100 %	гр.7-гр.6	гр.10/гр.6 * 100 %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
F5	«Чистая вода» (национальный проект «Жилье и городская среда»)	«Чистая вода»	«Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула»	65 095,8	116 968,5	118 735,9	53 640,1	82,40%	1 767,4	1,51%
P2	«Содействие занятости» (национальный проект «Демография»)	«Содействие занятости»	«Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула»	639 961,5	744 709,4	676 873,3	36 911,8	5,77%	-67 836,1	-9,11%
P5	«Спорт - норма жизни» (национальный проект «Демография»)	«Спорт - норма жизни»	«Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула»	75 272,7	88 283,1	75 272,7	-	-	-13 010,4	-14,74%
R1	«Дорожная сеть» (национальный проект «Безопасные качественные дороги»)	«Региональная и местная дорожная сеть»	«Развитие транспорта и повышение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании город Тула на 2020-2026 годы»	422 998,9	416 998,9	397 239,9	-25 759,0	-6,09%	-19 759,0	-4,74%
			«Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула»	280 531,8	-	-	-280 531,8	-100,00%	-	x
Итого				703 530,7	416 998,9	397 239,9	-306 290,8	-43,54%	-19 759,0	-4,74%
ВСЕГО				2 317 865,2	2 434 284,6	2 101 346,5	-216 518,7	-9,34%	-332 938,1	-13,68%

Анализ изменений непрограммных расходов бюджета по кодам вида расходов в 2021 году

КВР	Наименование вида расходов	Действующий бюджет	Сводная бюджетная роспись	Проект Решения	(тыс.руб.)			
					Изменение бюджетных ассигнований по отношению к действующему бюджету		Изменение бюджетных ассигнований по отношению к Сводной бюджетной росписи	
					гр.5-гр.3	гр.6/гр.3 * 100%	гр.5-гр.4	гр.8/гр.4 * 100%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
110	Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	425 589,3	425 589,3	409 635,7	-15 953,6	-3,75%	-15 953,6	-3,75%
120	Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	474 465,4	488 946,9	492 419,7	17 954,3	3,78%	3 472,8	0,71%
240	Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	333 648,1	483 968,0	327 895,1	-5 753,0	-1,72%	-156 072,9	-32,25%
310	Публичные нормативные социальные выплаты гражданам	42 242,0	42 242,0	38 792,0	-3 450,0	-8,17%	-3 450,0	-8,17%
320	Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	32 465,1	32 465,1	29 810,0	-2 655,1	-8,18%	-2 655,1	-8,18%
360	Иные выплаты населению	-	230,0	-	-	x	-230,0	-100,00%
520	Субсидии	161 075,7	161 075,7	161 075,7	-	-	-	-
610	Субсидии бюджетным учреждениям	-	5 718,4	5 689,1	5 689,1	x	-29,3	-0,51%
620	Субсидии автономным учреждениям	88,5	44 026,6	7 131,7	7 043,2	x	-36 894,9	-83,80%
810	Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг	140 550,0	140 550,0	236 835,0	96 285,0	68,51%	96 285,0	68,51%
830	Исполнение судебных актов	14 698,5	19 655,4	16 912,5	2 214,0	15,06%	-2 742,9	-13,95%
850	Уплата налогов, сборов и иных платежей	7 819,8	8 372,1	6 653,5	-1 166,3	-14,91%	-1 718,6	-20,53%
870	Резервные средства	609 905,3	16 739,7	556 844,7	-53 060,6	-8,70%	540 105,0	x
880	Специальные средства	8 560,0	-	-	-8 560,0	-100,00%	-	-
	ИТОГО	2 213 768,4	1 876 316,6	2 251 107,6	37 339,2	1,69%	374 791,0	19,97%

Структура непрограммных расходов в 2021 году по кодам вида расходов

КВР	Наименование вида расходов	Действующий бюджет	Удельная доля в расходной части бюджета	Проект Решения	(тыс.руб.)	
					Удельная доля в расходной части бюджета	Изменение удельной доли (гр.6 - гр.4)
1	2	3	4	5	6	7
110	Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	425 589,3	2,12%	409 635,7	2,04%	-0,08%
120	Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	474 465,4	2,36%	492 419,7	2,45%	0,09%
240	Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	333 648,1	1,66%	327 895,1	1,63%	-0,03%
310	Публичные нормативные социальные выплаты гражданам	42 242,0	0,21%	38 792,0	0,19%	-0,02%
320	Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	32 465,1	0,16%	29 810,0	0,15%	-0,01%
520	Субсидии	161 075,7	0,80%	161 075,7	0,80%	-
610	Субсидии бюджетным учреждениям	-	-	5 689,1	0,03%	0,03%
620	Субсидии автономным учреждениям	88,5	-	7 131,7	0,04%	0,04%
810	Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг	140 550,0	0,70%	236 835,0	1,18%	0,48%
830	Исполнение судебных актов	14 698,5	0,07%	16 912,5	0,08%	0,01%
850	Уплата налогов, сборов и иных платежей	7 819,8	0,04%	6 653,5	0,03%	-0,01%
870	Резервные средства	609 905,3	3,03%	556 844,7	2,77%	-0,26%
880	Специальные расходы	8 560,0	0,04%	-	-	-0,04%
	ИТОГО	2 251 107,6	11,19%	2 289 694,7	11,38%	0,19%
	Всего расходная часть бюджета	20 112 505,8	x	20 119 510,2	x	x

Анализ изменений источников внутреннего финансирования дефицита бюджета муниципального образования город Тула

№	Наименование показателя	Действующий бюджет			Проект Решения			Изменение по отношению к действующему бюджету (тыс.руб.)					
		2021 год	2022 год	2023 год	2021 год	2022 год	2023 год	2021 год		2022 год		2023 год	
								(гр.6-гр.3)	(гр.9/гр.3 *100%)	(гр.7-гр.4)	(гр.11/гр.4 *100%)	(гр.8-гр.5)	(гр.13/гр.5 *100%)
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации, в том числе:	727 876,0	690 000,0	751 000,0	614 036,5	690 000,0	751 000,0	-113 839,5	-15,64%	-	-	-	-
	Получение кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	4 788 876,0	2 590 000,0	2 051 000,0	2 800 000,0	2 590 000,0	2 051 000,0	-1 988 876,0	-41,53%	-	-	-	-
	Погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями в валюте Российской Федерации	4 061 000,0	1 900 000,0	1 300 000,0	2 185 963,5	1 900 000,0	1 300 000,0	-1 875 036,5	-46,17%	-	-	-	-
2	Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	x	-	x	-	x
	Получение бюджетных кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	700 000,0	-	-	700 000,0	800 000,0	-	-	-	800 000,0	x	-	x
	Погашение бюджетных кредитов, полученных от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	700 000,0	-	-	700 000,0	800 000,0	-	-	-	800 000,0	x	-	x
3	Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов	204 414,2	22 581,9	14 493,7	204 414,2	22 581,9	14 493,7	-	-	-	-	-	-
4	Иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов	212 446,0	-	-	186 654,0	-	-	-25 792,0	x	-	x	-	x
	Источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов	1 144 736,2	712 581,9	765 493,7	1 005 104,7	712 581,9	765 493,7	-139 631,5	-12,20%	-	-	-	-

Приложение 17

Анализ изменений Программы муниципальных внутренних заимствований муниципального образования город Тула
на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов

(тыс.руб.)

Форма заимствований	2021 год			2022 год			2023 год		
	Объем привлечения муниципальных заимствований	Предельные сроки погашения долговых обязательств, возникающих при осуществлении муниципальных заимствований	Объем средств, направляемых на погашение основной суммы долга	Объем привлечения муниципальных заимствований	Предельные сроки погашения долговых обязательств, возникающих при осуществлении муниципальных заимствований	Объем средств, направляемых на погашение основной суммы долга	Объем привлечения муниципальных заимствований	Предельные сроки погашения долговых обязательств, возникающих при осуществлении муниципальных заимствований	Объем средств, направляемых на погашение основной суммы долга
ДЕЙСТВУЮЩАЯ РЕДАКЦИЯ									
Кредиты, привлекаемые от кредитных организаций	4 788 876,0	2025 год	4 061 000,0	2 590 000,0	2026 год	1 900 000,0	2 051 000,0	2027 год	1 300 000,0
Бюджетные кредиты, полученные от бюджетов других уровней бюджетной системы РФ - всего, в том числе:	700 000,0	2021 год	700 000,0	-	-	-	-	-	-
<i>Бюджетные кредиты на пополнение остатка средств на едином счете бюджета</i>	700 000,0	2021 год	700 000,0	-	-	-	-	-	-
Всего заимствований	5 488 876,0		4 761 000,0	2 590 000,0		1 900 000,0	2 051 000,0		1 300 000,0
РЕДАКЦИЯ, ПРЕДЛАГАЕМАЯ К УТВЕРЖДЕНИЮ									
Кредиты, привлекаемые от кредитных организаций	2 800 000,0	2025 год	2 185 963,5	2 590 000,0	2026 год	1 900 000,0	2 051 000,0	2027 год	1 300 000,0
Бюджетные кредиты, полученные от бюджетов других уровней бюджетной системы РФ - всего, в том числе:	700 000,0	2021 год	700 000,0	800 000,0	2022 год	800 000,0	-	-	-
<i>Бюджетные кредиты на пополнение остатка средств на едином счете бюджета</i>	700 000,0	2021 год	700 000,0	800 000,0	2022 год	800 000,0	-	-	-
Всего заимствований	3 500 000,0		2 885 963,5	3 390 000,0		2 700 000,0	2 051 000,0		1 300 000,0

Форма заимствований	2021 год			2022 год			2023 год		
	Объем привлечения муниципальных заимствований	Предельные сроки погашения долговых обязательств, возникающих при осуществлении муниципальных заимствований	Объем средств, направляемых на погашение основной суммы долга	Объем привлечения муниципальных заимствований	Предельные сроки погашения долговых обязательств, возникающих при осуществлении муниципальных заимствований	Объем средств, направляемых на погашение основной суммы долга	Объем привлечения муниципальных заимствований	Предельные сроки погашения долговых обязательств, возникающих при осуществлении муниципальных заимствований	Объем средств, направляемых на погашение основной суммы долга
ИЗМЕНЕНИЯ ПО ОТНОШЕНИЮ К ДЕЙСТВУЮЩЕЙ РЕДАКЦИИ									
Кредиты, привлекаемые от кредитных организаций	-1 988 876,0	не изменяется	-1 875 036,5	-	не изменяется	-	-	не изменяется	-
Бюджетные кредиты, полученные от бюджетов других уровней бюджетной системы РФ - всего, в том числе:	-	не изменяется	-	+800 000,0	2022 год	+800 000,0	-	не изменяется	-
<i>Бюджетные кредиты на пополнение остатка средств на едином счете бюджета</i>	-	не изменяется	-	+800 000,0	2022 год	+800 000,0	-	не изменяется	-
Всего заимствований	-1 988 876,0		-1 875 036,5	+800 000,0		+800 000,0	-		-

Расчет верхнего предела муниципального долга по состоянию на 1 января года, следующего за текущим финансовым годом и каждым годом планового периода

Приложение 18

(тыс.руб.)

№	Наименование показателя	2021 год	2022 год	2023 год
1	Объем муниципального долга на начало года	5 561 000,0	6 175 036,5	6 865 036,5
2	Объем принятых новых обязательств (прямых и условных)	3 500 000,0	3 390 000,0	2 051 000,0
3	Объем исполнения обязательств (прямых и условных)	2 885 963,5	2 700 000,0	1 300 000,0
4	Верхний предел муниципального долга на начало следующего года (стр.1 + стр.2 – стр.3)	6 175 036,5	6 865 036,5	7 616 036,5