



МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ ГОРОД ТУЛА
КОНТРОЛЬНАЯ КОМИССИЯ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ГОРОД ТУЛА

Заключение № 02-03/Б-35-21 от 27.08.2021

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 01.08.2021.

Дополнительно представлены:

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

копия приказа финансового управления администрации города Тулы от 13.08.2021 № 44 «О внесении изменений в приказ финансового управления администрации города Тулы от 03.11.2020 № 91»;

информация о направлениях использования средств резервного фонда администрации города Тулы по состоянию на 16.08.2021;

показатели сводной бюджетной росписи по расходам бюджета муниципального образования город Тула на 16.08.2021 (далее – Сводная бюджетная роспись);

показатели сводной бюджетной росписи по источникам финансирования дефицита бюджета муниципального образования город Тула на 16.08.2021;

расчет потребности в денежных средствах на обслуживание муниципального долга муниципального образования город Тула на 2022 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 1 413 491,1 тыс.руб., с 17 554 278,5 тыс.руб. до 18 967 769,6 тыс.руб., что на 8,05% больше объема, утвержденного решением Тульской городской Думы от 26.05.2021 № 23/488 «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 ПГД о бюджете от 26.05.2021 № 23/488, действующий бюджет).

Расходы бюджета муниципального образования город Тула на 2021 год увеличиваются на 1 361 837,1 тыс.руб., с 18 750 668,7 тыс.руб. до 20 112 505,8 тыс.руб., что на 7,26% больше объема, утвержденного действующим бюджетом.

Дефицит бюджета муниципального образования город Тула на 2021 год уменьшается на 51 654,0 тыс.руб., с 1 196 390,2 тыс.руб. до 1 144 736,2 тыс.руб., что на 4,32% меньше объема, утвержденного действующим бюджетом.

Объем резервного фонда администрации города Тулы на 2021 год увеличивается на 5 000,0 тыс.руб., с 18 500,0 тыс.руб. до 23 500,0 тыс.руб., что на 27,03% больше объема, утвержденного действующим бюджетом.

Средства дорожного фонда на 2021 год увеличиваются на 695 332,6 тыс.руб., с 604 130,5 тыс.руб. до 1 299 463,2 тыс.руб., что на 115,10% больше объема, утвержденного действующим бюджетом.

В плановом периоде также производится увеличение средств дорожного фонда:

в 2022 г. на 1 282 894,8 тыс.руб., или в 6 раз, с 247 103,7 тыс.руб. до 1 529 998,5 тыс.руб.;

в 2023 г. на 629 785,0 тыс.руб., или в 3,5 раза, с 251 422,2 тыс.руб. до 881 207,2 тыс.руб.

Объем погашения долговых обязательств в 2021 году увеличивается на 340 000,0 тыс.руб., с 4 421 000,0 тыс.руб. до 4 761 000,0 тыс.руб., что на 7,69% больше объема, утвержденного действующим бюджетом.

Расходы на обслуживание муниципального долга в 2021 и 2023 годах не меняются, а в 2022 году увеличиваются на 165 466,5 тыс.руб., с 428 309,0 тыс.руб. до 593 775,6 тыс.руб., что на 38,63% больше объема, утвержденного действующим бюджетом.

Необходимо отметить, что годовая сумма платежей, предусмотренная проектом Решения в 2022 году, по погашению и обслуживанию муниципального долга, не учитывает ограничение, вступающее с 01.01.2022 (подпункт 3 пункта 7 статьи 107 Бюджетного Кодекса Российской Федерации), согласно которому, она не должна превышать 20 процентов утвержденного решением о местном бюджете общего объема налоговых, неналоговых доходов местного бюджета и дотаций из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации; при расчете указанного соотношения не учитывается сумма платежей, направляемых на досрочное погашение долговых обязательств со сроками погашения после 1 января года, следующего за очередным финансовым годом и каждым годом планового периода.

Верхний предел муниципального долга на 01.01.2022, 01.01.2023, 01.01.2024 не изменяется.

Сравнительный анализ изменений параметров действующего бюджета на 2021 год, предлагаемых проектом Решения, представлен в Таблице 1.

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	17 554 278,5	18 967 769,6	1 413 491,1	8,05%
Расходы бюджета	18 750 668,7	20 112 505,8	1 361 837,1	7,26%
Дефицит бюджета	1 196 390,2	1 144 736,2	-51 654,0	-4,32%
Объем резервного фонда администрации города Тулы	18 500,0	23 500,0	5 000,0	27,03%
Дорожный фонд	604 130,5	1 299 463,2	695 332,6	115,10%
Верхний предел муниципального внутреннего долга на 01.01.2022	6 288 876,0	6 288 876,0	-	-
Объем погашения долговых обязательств	4 421 000,0	4 761 000,0	340 000,0	7,69%
Объем расходов на обслуживание муниципального долга	415 350,4	415 350,4	-	-

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 1 110 623,4 тыс.руб. (Приложения 1, 2);
- в 2023 году на сумму 605 359,6 тыс.руб. (Приложения 3, 4).

Анализ изменений доходной части бюджета муниципального образования город Тула

Согласно проекту Решения, доходная часть бюджета в 2021 году увеличивается на 1 413 491,1 тыс.руб., или на 8,05% по сравнению с доходами, утвержденными Решением ТГД о бюджете от 26.05.2021 № 23/488. В Приложении 5 представлена динамика изменений доходов по группам, подгруппам на 2021 год.

Объем поступлений налоговых и неналоговых доходов в 2021 году увеличивается на 273 942,4 тыс.руб., или на 2,98% от действующего бюджета, в том числе по доходным источникам:

налоги на совокупный доход – 147 500,4 тыс.руб., или 9,98% от объема, утвержденного действующим бюджетом;

доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности – 76 207,7 тыс.руб. (16,50%);

платежи при пользовании природными ресурсами – 12 806,3 тыс.руб. (56,41%);

доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства – 13 221,9 тыс.руб. (75,79%);

доходы от продажи материальных и нематериальных активов – 15 622,7 тыс.руб. (15,35%);

штрафы, санкции, возмещение ущерба – 5 583,3 тыс.руб. (11,36%);

прочие неналоговые доходы – 3 000,0 тыс.руб. (8,82%).

Безвозмездные поступления в бюджет в 2021 году также увеличиваются на 1 139 548,7 тыс.руб., или на 13,65% от действующего бюджета, с 8 349 127,5 тыс.руб. до 9 488 676,2 тыс.руб., в том числе:

безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации увеличиваются на 1 133 061,5 тыс.руб., или на 13,61% от действующего бюджета;

безвозмездные поступления от негосударственных организаций увеличиваются на 7 500,0 тыс.руб., действующим бюджетом не предусмотрены;

прочие безвозмездные поступления уменьшаются на 1 012,8 тыс.руб., или на 4,29%.

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

1) субсидий бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетных субсидий) на 59 499,9 тыс.руб., или на 2,96% от действующего бюджета, с 2 008 300,9 тыс.руб. до 2 067 800,8 тыс.руб., в том числе за счет увеличения бюджетных ассигнований на:

- 24 423,1 тыс.руб. на создание и модернизацию объектов спортивной инфраструктуры региональной собственности (муниципальной собственности) для занятий физической культурой и спортом;
- 23 280,8 тыс.руб. на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (на финансовое обеспечение дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения);
- 16 428,0 тыс.руб. на укрепление материально-технической базы муниципальных образовательных организаций (за исключением капитальных вложений);
- 6 784,1 тыс.руб. на обеспечение образовательных организаций материально-технической базой для внедрения цифровой образовательной среды;
- 500,0 тыс.руб. на обеспечение потребности населения в перевозках пассажирским транспортом;
- 11,7 тыс.руб. на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях;

уменьшения бюджетных ассигнований на:

- 7 508,0 тыс.руб. на мероприятия по благоустройству территорий общего пользования населенного пункта и дворовых территорий многоквартирных домов;
- 2 625,00 тыс.руб. на реализацию проекта «Народный бюджет»;
- 1 180,5 тыс.руб. на оказание поддержки сельским старостам, руководителям территориальных общественных самоуправлений;
- 614,4 тыс.руб. на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей;

2) субвенций бюджетам бюджетной системы Российской Федерации на 10 146,7 тыс.руб., или на 0,18% от действующего бюджета, с 5 709 183,6 тыс.руб. до 5 719 330,3 тыс.руб., в том числе за счет

увеличения бюджетных ассигнований на:

- 29 356,1 тыс.руб. для осуществления государственного полномочия по выплате компенсации родителям (законным представителям), дети которых посещают образовательные организации (за исключением государственных образовательных организаций, находящихся в ведении Тульской области), реализующие образовательную программу дошкольного образования;
- 8 560,0 тыс.руб. на проведение Всероссийской переписи населения 2020 года;
- 1 359,8 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 № 714 «Об обеспечении жильем ветеранов Великой Отечественной войны 1941 - 1945 годов»;
- 91,8 тыс.руб. для осуществления государственного полномочия по предоставлению меры социальной поддержки родителям (законным представителям) детей, обучающихся по основным общеобразовательным программам в форме семейного образования;

- 88,5 тыс.руб. для осуществления государственного полномочия по предоставлению путевок в организации отдыха и оздоровления детей отдельным категориям граждан;
 - 4,4 тыс.руб. для осуществления отдельного государственного полномочия по осуществлению уведомительной регистрации коллективных договоров;
уменьшения бюджетных ассигнований на:
 - 14 462,0 тыс.руб. на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 24.11.1995 № 181-ФЗ «О социальной защите инвалидов в Российской Федерации»;
 - 11 000,0 тыс.руб. на осуществление переданных полномочий Российской Федерации на государственную регистрацию актов гражданского состояния;
 - 3 851,9 тыс.руб. на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12.01.1995 № 5-ФЗ «О ветеранах».
- 3) иных межбюджетных трансфертов на 1 063 414,9 тыс.руб., или на 174,90% от действующего бюджета, с 608 015,8 тыс.руб. до 1 671 430,7 тыс.руб., в том числе за счет увеличения бюджетных ассигнований на:

- 300 000,0 тыс.руб. на финансовое обеспечение дорожной деятельности за счет резервного фонда Правительства Российской Федерации;
- 165 193,1 тыс.руб. на реализацию мероприятий, направленных на комплексное развитие транспортной инфраструктуры муниципального образования город Тула;
- 150 000,0 тыс.руб. на мероприятия по благоустройству территории муниципального образования город Тула;
- 91 520,0 тыс.руб. на финансовое обеспечение дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения;
- 43 800,0 тыс.руб. на выполнение на общественных территориях мероприятий по благоустройству и (или) ремонту инженерных коммуникаций;
- 280 531,8 тыс.руб. на финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги»;
- 14 788,3 тыс.руб. средства бюджета субъекта за счет средств государственной корпорации – Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства на обеспечение мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов для возмещения расходов бюджета муниципального образования город Тула по замене лифтов в многоквартирных домах;
- 7 000,0 тыс.руб. на финансовое обеспечение мероприятий по увековечению памяти погибших при защите Отечества;
- 9 401,3 тыс.руб. на реализацию мероприятий по профилактике нераспространения и устранению последствий новой коронавирусной инфекции (COVID-19);
- 810,0 тыс.руб. на проведение конкурсов «Активный сельский староста», «Активный руководитель территориального общественного самоуправления»;
- 230,9 тыс.руб. на обеспечение развития рынка труда в соответствии с потребностями экономики Тульской области;
- 139,5 тыс.руб. на мероприятие по предоставлению дополнительной социальной выплаты молодым семьям при рождении (усыновлении) одного ребенка.

Проектом Решения предусмотрены безвозмездные поступления от негосударственных организаций в объеме 7 500,0 тыс.руб., в том числе за счет:

2 500,0 тыс.руб. на прочие безвозмездные поступления от негосударственных организаций в бюджеты городских округов (ООО «Газпром трансгаз Москва»);

5 000,0 тыс.руб. на прочие безвозмездные поступления от негосударственных организаций в бюджеты городских округов (ПАО «НПО «Стрела»).

Уменьшение прочих безвозмездных поступлений на 1 012,8 тыс.руб., или на 4,29%, с 23 627,2 тыс.руб. до 22 614,4 тыс.руб., производится за счет денежных пожертвований, предоставляемых физическими и юридическими лицами получателям средств бюджетов городских округов.

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 об изменении баланса доходов муниципального образования город Тула в пользу безвозмездных поступлений (увеличение на 2,46%).

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

853 2 02 35469 04 0000 150 «Субвенции бюджетам городских округов на проведение Всероссийской переписи населения 2020 года»;

854 1 17 05040 04 0000 180 «Прочие неналоговые доходы бюджетов городских округов»;

863 2 19 45303 04 0000 150 «Возврат остатков иных межбюджетных трансфертов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций из бюджетов городских округов»;

870 2 02 27112 04 0000 150 «Субсидии бюджетам городских округов на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности».

Анализ изменения расходной части бюджета муниципального образования город Тула

Согласно проекту Решения, расходная часть бюджета в 2021 году увеличивается на 1 361 837,1 тыс.руб., с 18 750 668,7 тыс.руб. до 20 112 505,8 тыс.руб., или на 7,26%, по сравнению с расходами, утвержденными Решением ТГД о бюджете от 26.05.2021 № 23/488. 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» увеличение на 56 594,8 тыс.руб., или на 2,60% от действующего бюджета, и увеличение на 561 519,3 тыс.руб., или на 33,61% от показателей Сводной бюджетной росписи;

– по разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» уменьшение на 7 897,0 тыс.руб., или на 4,72%, и увеличение на 139,4 тыс.руб., или на 0,09%, соответственно;

– по разделу 04 «Национальная экономика» увеличение на 1 113 259,2 тыс.руб., или на 35,16%, и уменьшение на 93 715,8 тыс.руб., или на 2,14%, соответственно;

– по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» уменьшение на 5 014,4 тыс.руб., или на 0,27%, и уменьшение на 156 977,3 тыс.руб., или на 7,78%, соответственно;

– по разделу 07 «Образование» увеличение на 142 496,4 тыс.руб., или на 1,49%, и уменьшение на 206 006,4 тыс.руб., или на 2,08%, соответственно;

– по разделу 08 «Культура, кинематография» увеличение на 10 512,0 тыс.руб., или на 2,13%, и уменьшение на 38 196,3 тыс.руб., или на 7,05%, соответственно;

– по разделу 10 «Социальная политика» увеличение на 5 421,5 тыс.руб., или на 1,93%, и уменьшение на 6 597,4 тыс.руб., или на 2,25%, соответственно;

– по разделу 11 «Физическая культура и спорт» увеличение на 46 464,6 тыс.руб., или на 9,67%, и уменьшение на 11 456,8 тыс.руб., или на 2,13%, соответственно.

Проектом Решения не предусматривается изменение объемов бюджетных ассигнований на 2021 год по ряду разделов, при этом по ним произведено изменение относительно показателей Сводной бюджетной росписи:

– по разделу 06 «Охрана окружающей среды» уменьшение на 4 433,4 тыс.руб., или на 60,57%;

– по разделу 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга» уменьшение на 38 544,2 тыс.руб., или на 8,49%.

Объемы бюджетных ассигнований по разделам «Национальная оборона», «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 2,79% (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 16.08.2021 на 555 927,6 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 19 главным распорядителям бюджетных средств (далее – ГРБС) из 20, представленные в Приложении 9.

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

управление по транспорту и дорожному хозяйству администрации города Тулы – увеличение на 905 616,7 тыс.руб., или на 44,10% от действующего бюджета, увеличение на 52 970,9 тыс.руб., или на 1,82% от показателей Сводной бюджетной росписи;

управление по благоустройству администрации города Тулы – увеличение на 236 070,7 тыс.руб., или на 9,66% от действующего бюджета, уменьшение на 240 505,4 тыс.руб., или на 8,23% от показателей Сводной бюджетной росписи;

управление образования администрации города Тулы – увеличение на 126 776,8 тыс.руб., или на 1,56% от действующего бюджета, уменьшение на 60 311,8 тыс.руб., или на 0,73% от показателей Сводной бюджетной росписи.

Бюджетные ассигнования Тульской городской Думы не изменяются и остаются на уровне действующего бюджета – 174 519,0 тыс.руб.

Бюджетные ассигнования комитета записи актов гражданского состояния администрации города Тулы уменьшены на 11 000,0 тыс.руб. и приведены к показателям Сводной бюджетной росписи – 23 729,1 тыс.руб.

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

контрольная комиссия муниципального образования город Тула – 123,9 тыс.руб.;

комитет имущественных и земельных отношений администрации города Тулы – 4 821,7 тыс.руб.

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 3 622,2 тыс.руб., или на 0,47%, по отношению к действующему бюджету, уменьшение на 3 523,9 тыс.руб., или на 0,46%, по отношению к Сводной бюджетной росписи;

– КВР 120 «Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов» увеличение на 27 743,4 тыс.руб., или на 3,21%, по отношению к действующему бюджету, увеличение на 38 694,8 тыс.руб., или на 4,54%, по отношению к Сводной бюджетной росписи;

– КВР 240 «Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» увеличение на 683 637,2 тыс.руб., или на 15,44%, по отношению к действующему бюджету, уменьшение на 417 768,2 тыс.руб., или на 7,55%, по отношению к Сводной бюджетной росписи;

– КВР 310 «Публичные нормативные социальные выплаты гражданам» увеличение на 29 098,0 тыс.руб., или на 19,93%, по отношению к действующему бюджету, уменьшение на 350,0 тыс.руб., или на 0,20%, по отношению к Сводной бюджетной росписи;

– КВР 320 «Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат» уменьшение на 22 054,6 тыс.руб., или на 16,33%, по отношению к действующему бюджету, уменьшение на 6 247,4 тыс.руб., или на 5,24%, по отношению к Сводной бюджетной росписи;

– КВР 360 «Иные выплаты населению» уменьшение на 741,0 тыс.руб., или на 10,04%, по отношению к действующему бюджету, уменьшение на 520,5 тыс.руб., или на 7,27%, по отношению к Сводной бюджетной росписи;

– КВР 410 «Бюджетные инвестиции» увеличение на 299 091,4 тыс.руб., или на 17,38%, по отношению к действующему бюджету, уменьшение на 356 270,1 тыс.руб., или на 14,99%, по отношению к Сводной бюджетной росписи;

– КВР 610 «Субсидии бюджетным учреждениям» увеличение на 103 745,4 тыс.руб., или на 1,21%, по отношению к действующему бюджету, увеличение на 79 729,9 тыс.руб., или на 0,93%, по отношению к Сводной бюджетной росписи;

– КВР 620 «Субсидии автономным учреждениям» увеличение на 25 491,6 тыс.руб., или на 5,50%, по отношению к действующему бюджету, уменьшение на 30 726,4 тыс.руб., или на 5,91%, по отношению к Сводной бюджетной росписи;

– КВР 630 «Субсидии некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, государственных корпораций (компаний), публично-правовых компаний)» уменьшение на 6 120,7 тыс.руб., или на 4,94%, по отношению к действующему бюджету и к Сводной бюджетной росписи;

– КВР 730 «Обслуживание муниципального долга» уменьшение на 38 544,2 тыс.руб., или на 8,49%, по отношению к Сводной бюджетной росписи;

– КВР 810 «Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг» увеличение на 203 083,1 тыс.руб., или на 66,84%, по отношению к действующему бюджету и к Сводной бюджетной росписи;

– КВР 830 «Исполнение судебных актов» увеличение на 14 286,9 тыс.руб., или более чем в 16 раз, по отношению к действующему бюджету, увеличение на 6 611,5 тыс.руб., или на 76,85%, по отношению к Сводной бюджетной росписи;

– КВР 850 «Уплата налогов, сборов и иных платежей» уменьшение на 87,6 тыс.руб., или на 0,81%, по отношению к действующему бюджету, уменьшение на 866,2 тыс.руб., или на 7,43%, по отношению к Сводной бюджетной росписи;

– КВР 870 «Резервные средства» уменьшение на 273,6 тыс.руб., или на 0,04%, по отношению к действующему бюджету, увеличение на 538 549,5 тыс.руб., или в 8,5 раза, по отношению к Сводной бюджетной росписи;

– КВР 880 «Специальные расходы» увеличение на 8 560,0 тыс.руб., в действующем бюджете 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 16 536 900,3 тыс.руб., что составляет 88,19% 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 2,6%. При этом собственно удельная доля программных расходов в бюджете увеличивается на 0,61%.

Проектом Решения запланировано увеличение бюджетных ассигнований в 2021 году на реализацию муниципальных программ в общей сумме 1 324 497,9 тыс.руб., или на 8,01% от объема, утвержденного действующим бюджетом.

Изменения объемов бюджетных ассигнований представлены в Таблице 2.

Таблица 2
(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	339 756,7	335 019,6	-4 737,1	-1,39%
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	120	393 105,3	417 240,9	24 135,6	6,14%
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	240	4 103 548,9	4 778 419,0	674 870,1	16,45%
Публичные нормативные социальные выплаты гражданам	310	103 417,4	132 865,4	29 448,0	28,47%
Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	320	104 368,2	80 496,5	-23 871,7	-22,87%
Премии и гранты	350	1 378,0	1 378,0	-	-
Иные выплаты населению	360	7 378,9	6 637,9	-741,0	-10,04%
Бюджетные инвестиции	410	1 721 010,3	2 020 101,6	299 091,4	17,38%
Субсидии бюджетным учреждениям	610	8 593 751,0	8 697 496,4	103 745,4	1,21%
Субсидии автономным учреждениям	620	463 395,8	488 799,0	25 403,1	5,48%
Субсидии некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, государственных корпораций (компаний), публично-правовых компаний)	630	123 838,0	117 717,3	-6 120,7	-4,94%
Обслуживание муниципального долга	730	415 350,4	415 350,4	-	-
Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций),	810	163 302,5	366 385,5	203 083,1	124,36%

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
индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг					
Исполнение судебных актов	830	181,6	515,9	334,3	x
Уплата налогов, сборов и иных платежей	850	3 117,2	2 974,7	-142,5	-4,57%
Всего бюджетных ассигнований		16 536 900,3	17 861 398,2	1 324 497,9	8,01%

Вышеуказанные изменения коснулись объемов финансирования 21 муниципальной программы (Приложение 12), в том числе в 18 программах бюджетные ассигнования увеличиваются, в 3 – уменьшаются.

Наибольшее увеличение объемов бюджетных ассигнований по отношению к действующему бюджету в 2021 году отмечено по муниципальным программам:

– «Развитие транспорта и повышение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании город Тула на 2020-2026 годы» на сумму 601 110,7 тыс.руб., или на 31,88%;

– «Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула» на сумму 301 027,7 тыс.руб., или на 17,18%;

– «Комплексное благоустройство муниципального образования город Тула» на сумму 232 997,7 тыс.руб., или на 15,43%;

– «Развитие образования» на сумму 117 722,0 тыс.руб., или на 1,45%.

Наибольшее уменьшение бюджетных ассигнований по отношению к действующему бюджету на 2021 год запланировано по муниципальной программе «Обеспечение доступным, комфортным жильем отдельных категорий граждан муниципального образования город Тула» на сумму 23 926,5 тыс.руб., или на 13,84%.

Сравнительный анализ бюджетных ассигнований на финансирование муниципальных программ по кодам бюджетной классификации не проводился, поскольку на момент утверждения данного заключения проекты изменений в муниципальные программы в контрольную комиссию муниципального образования город Тула не представлены.

Анализ изменения бюджетных ассигнований на непрограммные расходы

Проектом Решения запланировано увеличение бюджетных ассигнований на непрограммные расходы бюджета по отношению к действующему бюджету на 37 339,2 тыс.руб., или на 1,69%, с 2 213 768,4 тыс.руб. до 2 251 107,6 тыс.руб., и увеличение по отношению к показателям Сводной бюджетной росписи на 374 791,0 тыс.руб., или на 19,97% (Приложение 13).

Изменения объемов бюджетных ассигнований коснулись следующих видов расходов:

– КВР 110 «Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений» увеличение на 1 114,9 тыс.руб., или на 0,26%, по отношению к действующему бюджету и к Сводной бюджетной росписи;

– КВР 120 «Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов» увеличение на 3 607,8 тыс.руб., или на 0,77%, от действующего бюджета, и увеличение на 14 554,5 тыс.руб., или на 3,16%, от показателей Сводной бюджетной росписи;

– КВР 240 «Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» увеличение на 8 767,1 тыс.руб., или на 2,70%, от действующего бюджета, и уменьшение на 141 134,8 тыс.руб., или на 29,73%, от показателей Сводной бюджетной росписи;

– КВР 310 «Публичные нормативные социальные выплаты гражданам» уменьшение на 350,0 тыс.руб., или на 0,82%, по отношению к действующему бюджету и к Сводной бюджетной росписи;

– КВР 320 «Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат» увеличение на 1 817,1 тыс.руб., или на 5,93%, от действующего бюджета, и увеличение на 250,0 тыс.руб., или на 0,78%, от показателей Сводной бюджетной росписи;

– КВР 620 «Субсидии автономным учреждениям» увеличение на 88,5 тыс.руб., в действующем бюджете не предусматривалось, и уменьшение на 43 894,9 тыс.руб., или на 99,80%, от показателей Сводной бюджетной росписи;

– КВР 830 «Исполнение судебных актов» увеличение на 13 952,6 тыс.руб., или в 20 раз, от действующего бюджета, и увеличение на 6 608,6 тыс.руб., или на 81,69%, от показателей Сводной бюджетной росписи;

– КВР 850 «Уплата налогов, сборов и иных платежей» увеличение на 54,9 тыс.руб., или на 0,71%, от действующего бюджета, и уменьшение на 727,6 тыс.руб., или на 8,51%, от показателей Сводной бюджетной росписи;

– КВР 870 «Резервные средства» уменьшение на 273,6 тыс.руб., или на 0,04%, от действующего бюджета, и увеличение на 538 549,5 тыс.руб., или в 8,5 раз, от показателей Сводной бюджетной росписи;

– КВР 880 «Специальные средства» увеличение на 8 560,0 тыс.руб., в действующем бюджете не предусматривалось.

Проектом Решения не планируется изменение бюджетных ассигнований непрограммных расходов на 2021 год по двум кодам видов расходов относительно действующего бюджета, при этом по ним осуществляется уменьшение объемов относительно показателей Сводной бюджетной росписи на 100,0%:

КВР 360 «Иные выплаты населению» – 150,0 тыс.руб.;

КВР 610 «Субсидии бюджетным учреждениям» – 29,3 тыс.руб.

Объемы бюджетных ассигнований по КРВ 520 «Субсидии», КВР 810 «Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг» не изменялись.

Проведенный анализ изменения структуры непрограммных расходов бюджета по видам расходов указывает на незначительное изменение удельных долей видов расходов в размере не более 0,07%. При этом собственно удельная доля непрограммных расходов в бюджете увеличивается на 0,20% (Приложение 14).

Анализ изменения дефицита бюджета, муниципальный долг

Изменения доходной и расходной частей бюджета оказали влияние на дефицит бюджета в 2021 году, объем которого уменьшился на 51 654,0 тыс.руб., до 1 144 736,2 тыс.руб., и составил 12,08% от утвержденного общего годового объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

Источниками финансирования дефицита бюджета муниципального образования город Тула проектом Решения в 2021 году определены (Приложение 15):

– кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации в сумме 727 876,0 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 212 446,0 тыс.руб. (снижение на 51 654,0 тыс.руб.).

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

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.

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 16):

увеличение объема привлечения муниципальных заимствований в 2021 году на 340 000,0 тыс.руб., или на 6,60%, с 5 148 876,0 тыс.руб. до 5 488 876,0 тыс.руб.;

увеличение объема средств, направляемых на погашение основной суммы долга в 2021 году на 340 000,0 тыс.руб., или на 7,69%, с 4 421 000,0 тыс.руб. до 4 761 000,0 тыс.руб.

Объем расходов на обслуживание муниципального долга в 2021 году не изменяется и составляет 415 350,4 тыс.руб., что 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).

Отмечено, что показатели расходов на обслуживание муниципального долга в 2021 году согласно Сводной бюджетной росписи – 453 894,7 тыс.руб., что превышает объемы, предусмотренные действующим бюджетом и проектом Решения на 38 544,2 тыс.руб., или на 8,49%, но остается в рамках ограничения, установленного 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).

Проектом Решения увеличивается объем расходов на обслуживание муниципального долга в 2022 году на 165 466,5 тыс.руб., или на 38,63%, с 428 309,0 тыс.руб. до 593 775,6 тыс.руб.

Верхний предел муниципального долга на 01.01.2022, 01.01.2023, 01.01.2024 не изменен.

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.

Приложения: на 25 листах в 1 экз.

Председатель контрольной комиссии
муниципального образования город Тула



Н.С. Фатеева

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

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	241 403,8	-	-
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	-	-
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	-	-	-	-
<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	7 671 839,5	8 782 462,9	1 110 623,4	14,48%
<i>Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, всего, в том числе:</i>	<i>7 671 839,5</i>	<i>8 782 462,9</i>	<i>1 110 623,4</i>	<i>14,48%</i>
-дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	-	-	-	-
-субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	1 873 400,9	1 621 954,9	-251 446,0	-13,42%
-субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	5 585 075,2	5 557 749,8	-27 325,4	-0,49%
-иные межбюджетные трансферты	213 363,4	1 602 758,2	1 389 394,8	651,19%
<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	17 391 395,0	18 502 018,4	1 110 623,4	6,39%

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	1 977 447,7	1 825 122,0	-152 325,7	-7,70%
02 Национальная оборона	537,5	537,5	-	-
03 Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	153 473,6	118 351,1	-35 122,5	-22,89%
04 Национальная экономика	3 192 948,0	4 227 746,3	1 034 798,4	32,41%
05 Жилищно-коммунальное хозяйство	1 392 109,7	1 487 375,6	95 265,9	6,84%
06 Охрана окружающей среды	2 448,1	2 448,1	-	-
07 Образование	9 308 833,8	9 311 374,5	2 540,7	0,03%
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	428 309,0	593 775,6	165 466,5	38,63%
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	18 103 976,9	19 214 600,3	1 110 623,4	6,13%

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>9 653 055,8</i>	<i>9 653 055,8</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	-	-
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	-	-	-	-
<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	6 624 546,0	7 229 905,6	605 359,6	9,14%
<i>Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, всего, в том числе:</i>	<i>6 624 546,0</i>	<i>7 229 905,6</i>	<i>605 359,6</i>	<i>9,14%</i>
-дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	-	-	-	-
-субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	970 616,0	969 170,0	-1 446,0	-0,15%
-субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	5 438 669,6	5 415 690,2	-22 979,4	-0,42%
-иные межбюджетные трансферты	215 260,4	845 045,5	629 785,0	292,57%
<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	16 930 616,6	17 535 976,2	605 359,6	3,58%

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	1 736 710,1	1 743 061,2	6 351,1	0,37%
02 Национальная оборона	543,4	543,4	-	-
03 Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	152 672,4	121 895,9	-30 776,5	-20,16%
04 Национальная экономика	3 406 166,7	4 035 951,8	629 785,0	18,49%
05 Жилищно-коммунальное хозяйство	1 478 420,4	1 478 420,4	-	-
06 Охрана окружающей среды	2 448,1	2 448,1	-	-
07 Образование	8 459 542,6	8 459 542,6	-	-
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	17 696 110,3	18 301 469,9	605 359,6	3,42%

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	9 205 151,0	9 479 093,4	273 942,4	2,98%
<i>НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</i>	<i>8 518 192,1</i>	<i>8 665 692,5</i>	<i>147 500,4</i>	<i>1,73%</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	1 477 502,3	1 625 002,7	147 500,4	9,98%
Налоги на имущество	1 147 659,4	1 147 659,4	-	-
Государственная пошлина	103 918,2	103 918,2	-	-
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	-	-	-	-
<i>НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</i>	<i>686 958,8</i>	<i>813 400,8</i>	<i>126 442,0</i>	<i>18,41%</i>
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	461 850,7	538 058,4	76 207,7	16,50%
Платежи при пользовании природными ресурсами	22 703,9	35 510,2	12 806,3	56,41%
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	17 446,2	30 668,1	13 221,9	75,79%
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	101 798,2	117 420,9	15 622,7	15,35%
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	49 159,8	54 743,2	5 583,3	11,36%
Прочие неналоговые доходы	34 000,0	37 000,0	3 000,0	8,82%
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	8 349 127,5	9 488 676,2	1 139 548,7	13,65%
<i>Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, всего</i>	<i>8 325 500,3</i>	<i>9 458 561,8</i>	<i>1 133 061,5</i>	<i>13,61%</i>
в том числе:				
-дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	-	-	-	-
-субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	2 008 300,9	2 067 800,8	59 499,9	2,96%
-субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	5 709 183,6	5 719 330,3	10 146,7	0,18%
-иные межбюджетные трансферты	608 015,8	1 671 430,7	1 063 414,9	174,90%
<i>Безвозмездные поступления от негосударственных организаций</i>	<i>-</i>	<i>7 500,0</i>	<i>7 500,0</i>	<i>-</i>
<i>Прочие безвозмездные поступления</i>	<i>23 627,2</i>	<i>22 614,4</i>	<i>-1 012,8</i>	<i>-4,29%</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	17 554 278,5	18 967 769,6	1 413 491,1	8,05%

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	52,44%	49,97%	-2,46%
<i>НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</i>	<i>48,52%</i>	<i>45,69%</i>	<i>-2,84%</i>
Налоги на прибыль, доходы	31,83%	29,46%	-2,37%
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (акцизы)	1,15%	1,06%	-0,09%
Налоги на совокупный доход	8,42%	8,57%	0,15%
Налоги на имущество	6,54%	6,05%	-0,49%
Государственная пошлина	0,59%	0,55%	-0,04%
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	-	-	-
<i>НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</i>	<i>3,91%</i>	<i>4,29%</i>	<i>0,37%</i>
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	2,63%	2,84%	0,21%
Платежи при пользовании природными ресурсами	0,13%	0,19%	0,06%
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	0,10%	0,16%	0,06%
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	0,58%	0,62%	0,04%
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	0,28%	0,29%	0,01%
Прочие неналоговые доходы	0,19%	0,20%	0,01%
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	47,56%	50,03%	2,46%
<i>Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, всего</i>	<i>47,43%</i>	<i>49,87%</i>	<i>2,44%</i>
в том числе:			
– дотации бюджетам субъектов Российской Федерации	-	-	-
– субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	11,44%	10,90%	-0,54%
– субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	32,52%	30,15%	-2,37%
– иные межбюджетные трансферты	3,46%	8,81%	5,35%
<i>Безвозмездные поступления от негосударственных организаций</i>	<i>-</i>	<i>0,04%</i>	<i>0,04%</i>
<i>Прочие безвозмездные поступления</i>	<i>0,13%</i>	<i>0,12%</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>-</i>	<i>-</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%)
1	2	3	4	5	6	7	8
01 ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	2 175 815,9	1 670 891,4	2 232 410,7	56 594,8	2,60%	561 519,3	33,61%
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	167 994,7	168 252,2	-	-	257,5	0,15%
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	432 936,9	434 920,3	457 602,0	24 665,1	5,70%	22 681,6	5,22%
Судебная система	307,6	307,6	307,6	-	-	-	-
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	91 028,7	91 028,7	94 203,7	3 175,0	3,49%	3 175,0	3,49%
Резервные фонды	18 500,0	1 966,9	23 500,0	5 000,0	27,03%	21 533,1	1094,75%
Другие общегосударственные вопросы	1 461 208,7	971 091,3	1 484 963,4	23 754,7	1,63%	513 872,1	52,92%
02 НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА	576,7	576,7	576,7	-	-	-	-
Мобилизационная подготовка экономики	576,7	576,7	576,7	-	-	-	-
03 НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	167 421,2	159 384,9	159 524,2	-7 897,0	-4,72%	139,4	0,09%
Органы юстиции	34 729,1	23 729,1	23 729,1	-11 000,0	-31,67%	-	-
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность	132 692,1	135 655,8	135 795,1	3 103,0	2,34%	139,4	0,10%
04 НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	3 166 487,3	4 373 462,3	4 279 746,5	1 113 259,2	35,16%	-93 715,8	-2,14%
Общэкономические вопросы	7 280,5	7 511,4	7 511,4	230,9	3,17%	-	-
Сельское хозяйство и рыболовство	10 022,6	10 022,6	10 022,6	-	-	-	-
Транспорт	1 037 509,5	1 078 781,4	1 036 244,5	-1 265,0	-0,12%	-42 536,9	-3,94%
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	2 002 089,2	3 167 567,9	3 114 446,2	1 112 356,9	55,56%	-53 121,7	-1,68%
Связь и информатика	1 954,4	1 954,4	1 954,4	-	-	-	-
Другие вопросы в области национальной экономики	107 631,0	107 624,6	109 567,3	1 936,3	1,80%	1 942,7	1,81%
05 ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	1 864 725,5	2 016 688,4	1 859 711,1	-5 014,4	-0,27%	-156 977,3	-7,78%
Жилищное хозяйство	239 525,2	264 022,1	245 173,6	5 648,4	2,36%	-18 848,5	-7,14%
Коммунальное хозяйство	553 780,4	616 458,2	534 586,3	-19 194,1	-3,47%	-81 871,9	-13,28%
Благоустройство	1 005 232,3	1 070 201,1	1 013 545,1	8 312,8	0,83%	-56 656,0	-5,29%

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%)
1	2	3	4	5	6	7	8
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	66 187,6	66 007,0	66 406,1	218,5	0,33%	399,1	0,60%
06 ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	2 885,9	7 319,3	2 885,9	-	-	-4 433,4	-60,57%
Сбор, удаление отходов и очистка сточных вод	-	-	-	-	-	-	-
Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	2 885,9	2 885,9	2 885,9	-	-	-	-
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	-	4 433,4	-	-	-	-	-
07 ОБРАЗОВАНИЕ	9 541 499,2	9 890 002,0	9 683 995,6	142 496,4	1,49%	-206 006,4	-2,08%
Дошкольное образование	3 797 663,7	3 819 404,8	3 829 265,1	31 601,4	0,83%	9 860,3	0,26%
Общее образование	4 581 517,4	4 938 015,1	4 674 838,5	93 321,1	2,04%	-263 176,6	-5,33%
Дополнительное образование детей	702 528,4	663 530,6	705 562,6	3 034,2	0,43%	42 032,0	6,33%
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	1 616,5	1 267,9	1 863,7	247,2	15,29%	595,8	46,99%
Молодежная политика	256 947,6	267 115,2	271 662,7	14 715,1	5,73%	4 547,5	1,70%
Другие вопросы в области образования	201 225,6	200 668,4	200 803,0	-422,6	-0,21%	134,6	0,07%
08 КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	493 049,6	541 757,9	503 561,6	10 512,0	2,13%	-38 196,3	-7,05%
Культура	478 639,1	527 347,4	488 259,8	9 620,7	2,01%	-39 087,6	-7,41%
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	14 410,5	14 410,5	15 301,8	891,3	6,19%	891,3	6,19%
10 СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	281 250,9	293 269,8	286 672,4	5 421,5	1,93%	-6 597,4	-2,25%
Пенсионное обеспечение	30 650,0	30 650,0	30 650,0	-	-	-	-
Социальное обеспечение населения	69 690,1	52 875,5	52 775,5	-16 914,6	-24,27%	-100,0	-0,19%
Охрана семьи и детства	180 910,7	209 744,3	203 246,8	22 336,1	12,35%	-6 497,4	-3,10%
11 ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	480 530,4	538 451,8	526 995,0	46 464,6	9,67%	-11 456,8	-2,13%
Массовый спорт	467 864,4	525 795,9	513 265,2	45 400,8	9,70%	-12 530,7	-2,38%
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	12 666,0	12 655,9	13 729,8	1 063,8	8,40%	1 073,9	8,48%
13 ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО (МУНИЦИПАЛЬНОГО) ДОЛГА	415 350,4	453 894,7	415 350,4	-	-	-38 544,2	-8,49%
Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга	415 350,4	453 894,7	415 350,4	-	-	-38 544,2	-8,49%
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	18 750 668,7	20 106 774,8	20 112 505,8	1 361 837,1	7,26%	5 731,0	0,03%

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	11,60%	8,31%	11,10%	-0,50%	2,79%
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	0,90%	0,84%	0,84%	-0,06%	-
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	2,31%	2,16%	2,28%	-0,03%	0,11%
Судебная система	-	-	-	-	-
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	0,49%	0,45%	0,47%	-0,02%	0,02%
Резервные фонды	-	-	-	-	-
Другие общегосударственные вопросы	0,10%	0,01%	0,12%	0,02%	0,11%
02 НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА	7,79%	4,83%	7,38%	-0,41%	2,55%
Мобилизационная подготовка экономики	-	-	-	-	-
03 НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	0,89%	0,79%	0,79%	-0,10%	-
Органы юстиции	0,19%	0,12%	0,12%	-0,07%	-
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность	0,71%	0,67%	0,68%	-0,03%	-
04 НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	16,89%	21,75%	21,28%	4,39%	-0,47%
Общэкономические вопросы	0,04%	0,04%	0,04%	-	-
Сельское хозяйство и рыболовство	0,05%	0,05%	0,05%	-	-
Транспорт	5,53%	5,37%	5,15%	-0,38%	-0,21%
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	10,68%	15,75%	15,49%	4,81%	-0,27%
Связь и информатика	0,01%	0,01%	0,01%	-	-
Другие вопросы в области национальной экономики	0,57%	0,54%	0,54%	-0,03%	0,01%
05 ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	9,94%	10,03%	9,25%	-0,70%	-0,78%
Жилищное хозяйство	1,28%	1,31%	1,22%	-0,06%	-0,09%
Коммунальное хозяйство	2,95%	3,07%	2,66%	-0,30%	-0,41%

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	5,36%	5,32%	5,04%	-0,32%	-0,28%
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	0,35%	0,33%	0,33%	-0,02%	-
06 ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	0,02%	0,04%	0,01%	-0,01%	-0,02%
Сбор, удаление отходов и очистка сточных вод	-	-	-	-	-
Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	0,02%	0,01%	0,01%	-	-
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	-	0,02%	-	-	-0,02%
07 ОБРАЗОВАНИЕ	50,89%	49,19%	48,15%	-2,74%	-1,04%
Дошкольное образование	20,25%	19,00%	19,04%	-1,21%	0,04%
Общее образование	24,43%	24,56%	23,24%	-1,19%	-1,32%
Дополнительное образование детей	3,75%	3,30%	3,51%	-0,24%	0,21%
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	0,01%	0,01%	0,01%	-	-
Молодежная политика	1,37%	1,33%	1,35%	-0,02%	0,02%
Другие вопросы в области образования	1,07%	1,00%	1,00%	-0,07%	-
08 КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	2,63%	2,69%	2,50%	-0,13%	-0,19%
Культура	2,55%	2,62%	2,43%	-0,13%	-0,20%
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	0,08%	0,07%	0,08%	-0,00%	-
10 СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	1,50%	1,46%	1,43%	-0,07%	-0,03%
Пенсионное обеспечение	0,16%	0,15%	0,15%	-0,01%	-
Социальное обеспечение населения	0,37%	0,26%	0,26%	-0,11%	-
Охрана семьи и детства	0,96%	1,04%	1,01%	0,05%	-0,03%
11 ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	2,56%	2,68%	2,62%	0,06%	-0,06%
Массовый спорт	2,50%	2,62%	2,55%	0,06%	-0,06%
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	0,07%	0,06%	0,07%	-	0,01%
13 ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО (МУНИЦИПАЛЬНОГО) ДОЛГА	2,22%	2,26%	2,07%	-0,15%	-0,19%
Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга	2,22%	2,26%	2,07%	-0,15%	-0,19%
14 МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА БЮДЖЕТАМ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	0,86%	0,80%	0,80%	-0,06%	-
Прочие межбюджетные трансферты общего характера	0,86%	0,80%	0,80%	-0,06%	-
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	766 580,2	328 217,3	769 481,6	2 901,4	0,38%	441 264,3	134,44%
851	Тульская городская Дума	174 519,0	174 261,5	174 519,0	-	-	257,5	0,15%
852	Контрольная комиссия муниципального образования город Тула	30 305,4	30 305,4	30 181,5	-123,9	-0,41%	-123,9	-0,41%
853	Администрация муниципального образования город Тула	981 115,1	936 028,8	1 002 753,5	21 638,4	2,21%	66 724,7	7,13%
854	Главное управление администрации города Тулы по Центральному территориальному округу	51 944,5	52 701,0	54 497,5	2 552,9	4,91%	1 796,4	3,41%
855	Главное управление администрации города Тулы по Привокзальному территориальному округу	43 993,3	49 469,8	47 511,0	3 517,7	8,00%	-1 958,8	-3,96%
856	Главное управление администрации города Тулы по Зареченскому территориальному округу	75 286,9	76 009,1	84 230,6	8 943,7	11,88%	8 221,5	10,82%
857	Главное управление администрации города Тулы по Пролетарскому территориальному округу	46 730,3	46 258,4	48 346,2	1 615,9	3,46%	2 087,8	4,51%
858	Управление по административно-техническому надзору администрации города Тулы	42 271,8	47 439,6	43 316,3	1 044,5	2,47%	-4 123,3	-8,69%
859	Комитет записи актов гражданского состояния администрации города Тулы	34 729,1	23 729,1	23 729,1	-11 000,0	-31,67%	-	-
860	Комитет имущественных и земельных отношений администрации города Тулы	399 884,7	387 398,4	395 063,0	-4 821,7	-1,21%	7 664,5	1,98%
862	Управление культуры и туризма администрации города Тулы	775 714,6	824 267,7	803 103,4	27 388,8	3,53%	-21 164,3	-2,57%
863	Управление образования администрации города Тулы	8 142 438,0	8 208 903,0	8 269 214,8	126 776,8	1,56%	60 311,8	0,73%

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
865	Управление по благоустройству администрации города Тулы	2 444 160,1	2 920 736,2	2 680 230,8	236 070,7	9,66%	-240 505,4	-8,23%
866	Главное управление администрации города Тулы по Советскому территориальному округу	33 440,2	33 397,5	34 170,8	730,6	2,18%	773,3	2,32%
867	Управление по городскому хозяйству администрации города Тулы	498 757,6	504 423,2	500 158,7	1 401,1	0,28%	-4 264,5	-0,85%
868	Управление экономического развития администрации города Тулы	34 062,9	36 332,6	35 830,4	1 767,5	5,19%	-502,2	-1,38%
869	Управление градостроительства и архитектуры администрации города Тулы	1 690 805,5	2 090 071,3	1 704 485,7	13 680,3	0,81%	-385 585,5	-18,45%
870	Управление по транспорту и дорожному хозяйству администрации города Тулы	2 053 644,3	2 906 290,1	2 959 261,0	905 616,7	44,10%	52 970,9	1,82%
884	Управление физической культуры и спорта администрации города Тулы	430 285,2	430 534,7	452 421,0	22 135,8	5,14%	21 886,3	5,08%
ИТОГО		18 750 668,7	20 106 774,8	20 112 505,8	1 361 837,1	7,26%	5 731,0	0,03%

Анализ изменений бюджетных ассигнований по видам расходов на 2021 год

Наименование	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.5-гр.3	гр.6/гр.3 * 100 %	гр.5-гр.4	гр.8/гр.4 * 100 %
					6	7	8	9
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	110	764 231,1	764 132,9	760 608,9	-3 622,2	-0,47%	-3 523,9	-0,46%
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	120	863 962,9	853 011,5	891 706,3	27 743,4	3,21%	38 694,8	4,54%
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	240	4 428 429,9	5 529 835,3	5 112 067,1	683 637,2	15,44%	-417 768,2	-7,55%
Публичные нормативные социальные выплаты гражданам	310	146 009,4	175 457,4	175 107,4	29 098,0	19,93%	-350,0	-0,20%
Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	320	135 016,2	119 209,1	112 961,6	-22 054,6	-16,33%	-6 247,4	-5,24%
Премии и гранты	350	1 378,0	1 378,0	1 378,0	-	-	-	-
Иные выплаты населению	360	7 378,9	7 158,4	6 637,9	-741,0	-10,04%	-520,5	-7,27%
Бюджетные инвестиции	410	1 721 010,3	2 376 371,7	2 020 101,6	299 091,4	17,38%	-356 270,1	-14,99%
Субсидии	520	161 075,7	161 075,7	161 075,7	-	-	-	-
Субсидии бюджетным учреждениям	610	8 593 751,0	8 617 766,5	8 697 496,4	103 745,4	1,21%	79 729,9	0,93%
Субсидии автономным учреждениям	620	463 395,8	519 613,8	488 887,4	25 491,6	5,50%	-30 726,4	-5,91%
Субсидии некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, государственных корпораций (компаний), публично-правовых компаний)	630	123 838,0	123 838,0	117 717,3	-6 120,7	-4,94%	-6 120,7	-4,94%
Обслуживание муниципального долга	730	415 350,4	453 894,7	415 350,4	-	-	-38 544,2	-8,49%
Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг	810	303 852,5	303 852,5	506 935,5	203 083,1	66,84%	203 083,1	66,84%
Исполнение судебных актов	830	927,6	8 603,0	15 214,4	14 286,9	1540,26%	6 611,5	76,85%
Уплата налогов, сборов и иных платежей	850	10 882,1	11 660,7	10 794,5	-87,6	-0,81%	-866,2	-7,43%
Резервные средства	870	610 178,9	71 355,8	609 905,3	-273,6	-0,04%	538 549,5	754,74%
Специальные расходы	880	-	8 560,0	8 560,0	8 560,0	x	-	-
Итого		18 750 668,7	20 106 774,8	20 112 505,8	1 361 837,1	7,26%	5 731,0	0,03%

Структура программных расходов в 2021 году по кодам вида расходов

КВР	Наименование вида расходов	Действующий бюджет	Удельная доля в расходной части бюджета	Проект Решения	Удельная доля в расходной части бюджета	(тыс.руб.)
						Изменение удельной доли (гр.6 - гр.4)
1	2	3	4	5	6	7
110	Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	339 756,7	1,81%	335 019,6	1,67%	-0,15%
120	Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	393 105,3	2,10%	417 240,9	2,07%	-0,02%
240	Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	4 103 548,9	21,88%	4 778 419,0	23,76%	1,87%
310	Публичные нормативные социальные выплаты гражданам	103 417,4	0,55%	132 865,4	0,66%	0,11%
320	Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	104 368,2	0,56%	80 496,5	0,40%	-0,16%
350	Премии и гранты	1 378,0	0,01%	1 378,0	0,01%	-0,00%
360	Иные выплаты населению	7 378,9	0,04%	6 637,9	0,03%	-0,01%
410	Бюджетные инвестиции	1 721 010,3	9,18%	2 020 101,6	10,04%	0,87%
610	Субсидии бюджетным учреждениям	8 593 751,0	45,83%	8 697 496,4	43,24%	-2,59%
620	Субсидии автономным учреждениям	463 395,8	2,47%	488 799,0	2,43%	-0,04%
630	Субсидии некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, государственных корпораций (компаний), публично-правовых компаний)	123 838,0	0,66%	117 717,3	0,59%	-0,08%
730	Обслуживание муниципального долга	415 350,4	2,22%	415 350,4	2,07%	-0,15%
810	Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг	163 302,5	0,87%	366 385,5	1,82%	0,95%
830	Исполнение судебных актов	181,6	-	515,9	-	-
850	Уплата налогов, сборов и иных платежей	3 117,2	0,02%	2 974,7	0,01%	-0,00%
	ИТОГО	16 536 900,3	88,19%	17 861 398,2	88,81%	0,61%
	Всего расходная часть бюджета	18 750 668,7	x	20 112 505,8	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	Действующая редакция муниципальной программы	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.4	гр.8/гр.4 * 100 %	гр.7-гр.6	гр.10/гр.6 * 100 %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	«Развитие образования»	Всего, в том числе:	8 140 204,0	8 140 204,0	8 197 425,3	8 257 926,0	117 722,0	1,45%	60 500,7	0,74%
		110	142 334,8	142 219,9	142 243,4	142 243,4	-91,4	-0,06%	-	-
		120	28 920,5	28 920,5	28 918,1	28 918,1	-2,4	-0,01%	-	-
		240	16 027,7	16 352,3	16 276,3	16 592,3	564,6	3,52%	316,1	1,94%
		310	103 417,4	103 417,4	132 865,4	132 865,4	29 448,0	28,47%	-	-
		320	-	43,3	45,7	45,7	45,7	x	-	-
		350	416,5	416,5	416,5	416,5	-	-	-	-
		360	40,3	40,3	40,3	40,3	-	-	-	-
		610	7 622 466,0	7 616 255,5	7 643 029,5	7 701 152,1	78 686,0	1,03%	58 122,6	0,76%
		620	167 907,8	173 868,3	174 920,3	176 982,3	9 074,4	5,40%	2 062,0	1,18%
		630	58 656,1	58 656,1	58 656,1	58 656,1	-	-	-	-
		830	-	1,0	1,0	1,0	1,0	x	-	-
		850	16,8	12,9	12,9	12,9	-3,9	-23,45%	-	-
2	«Развитие культуры и туризма»	Всего, в	771 911,3	771 911,3	776 670,7	799 119,1	27 207,8	3,52%	22 448,4	2,89%

№ п/п	Наименование муниципальной программы	КВР	Действующий бюджет	Действующая редакция муниципальной программы	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.4	гр.8/гр.4 * 100 %	гр.7-гр.6	гр.10/гр.6 * 100 %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		том числе:								
		120	13 009,2	13 009,2	13 009,2	13 900,5	891,3	6,85%	891,3	6,85%
		240	1 329,5	1 329,5	1 329,5	1 329,5	-	-	-	-
		350	101,5	101,5	101,5	101,5	-	-	-	-
		360	40,3	40,3	40,3	40,3	-	-	-	-
		610	559 925,5	559 925,5	559 462,7	584 677,2	24 751,7	4,42%	25 214,5	4,51%
		620	197 503,3	197 503,3	202 725,5	199 068,1	1 564,8	0,79%	-3 657,4	-1,80%
		850	2,0	2,0	2,0	2,0	-	-	-	-
3	«Развитие физической культуры и спорта»	Всего, в том числе:	426 127,1	426 127,1	426 050,2	448 165,8	22 038,7	5,17%	22 115,6	5,19%
		120	11 490,2	11 490,2	11 490,2	12 554,0	1 063,8	9,26%	1 063,8	9,26%
		240	1 171,8	1 171,8	1 161,7	1 171,8	-	-	10,1	0,87%
		360	40,3	40,3	40,3	40,3	-	-	-	-
		610	316 196,2	316 196,2	316 129,4	322 407,2	6 211,0	1,96%	6 277,8	1,99%
		620	97 224,6	97 224,6	97 224,6	111 988,5	14 763,9	15,19%	14 763,9	15,19%
		850	4,0	4,0	4,0	4,0	-	-	-	-
4	«Обеспечение доступным, комфортным жильем отдельных категорий граждан муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	172 843,7	172 843,7	155 414,6	148 917,2	-23 926,5	-13,84%	-6 497,4	-4,18%
		240	18 389,8	18 389,8	18 389,8	18 389,8	-	-	-	-
		320	104 368,2	104 368,2	86 939,2	80 441,8	-23 926,5	-22,93%	-6 497,4	-7,47%
		410	50 085,6	50 085,6	50 085,6	50 085,6	-	-	-	-
5	«Развитие транспорта и повышение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании город Тула на 2020-2026 годы»	Всего, в том числе:	1 885 515,5	1 885 515,5	2 393 344,0	2 486 626,2	601 110,7	31,88%	93 282,2	3,90%
		110	74 339,1	74 339,1	74 335,1	67 635,1	-6 704,0	-9,02%	-6 700,0	-9,01%
		120	20 122,7	20 122,7	20 122,7	20 431,2	308,5	1,53%	308,5	1,53%
		240	1 753 002,9	1 753 002,9	2 260 769,4	2 157 360,0	404 357,1	23,07%	-103 409,4	-4,57%
		320	-	-	4,0	4,0	4,0	x	-	-
		810	38 000,0	38 000,0	38 000,0	241 083,1	203 083,1	534,43%	203 083,1	534,43%
		830	-	-	62,0	62,0	62,0	x	-	-
		850	50,8	50,8	50,8	50,8	-	-	-	-
6	«Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальном образовании город Тула»	Всего, в том числе:	6 778,3	6 778,3	6 656,5	6 898,6	120,3	1,78%	242,0	3,64%
		240	120,0	6 403,7	100,7	6 143,7	6 023,7	5019,73%	6 043,0	6002,01%
		610	6 658,3	374,6	6 555,9	754,9	-5 903,3	-88,66%	-5 800,9	-88,48%
7	«Поддержка и развитие социально ориентированных некоммерческих организаций и территориального общественного самоуправления в	Всего, в том числе:	21 156,4	21 156,4	20 785,9	20 415,4	-741,0	-3,50%	-370,5	-1,78%
		240	2 814,5	2 814,5	2 814,5	2 814,5	-	-	-	-
		330	-	-	-	-	-	-	-	-
								x		x

№ п/п	Наименование муниципальной программы	КВР	Действующий бюджет	Действующая редакция муниципальной программы	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.4	гр.8/гр.4 * 100 %	гр.7-гр.6	гр.10/гр.6 * 100 %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	муниципальном образовании город Тула»	350	-	-	-	-	-	x	-	x
		360	6 864,0	6 864,0	6 493,5	6 123,0	-741,0	-10,80%	-370,5	-5,71%
		610	292,9	292,9	292,9	292,9	-	-	-	-
		620	135,0	135,0	135,0	135,0	-	-	-	-
		630	10 800,0	10 800,0	10 800,0	10 800,0	-	-	-	-
		850	250,0	250,0	250,0	250,0	-	-	-	-
8	«Развитие муниципальной службы в администрации муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	1 887,0	1 887,0	1 633,2	1 887,0	-	-	253,8	15,54%
		240	1 827,0	1 827,0	1 573,2	1 827,0	-	-	253,8	16,13%
		350	60,0	60,0	60,0	60,0	-	-	-	-
9	«Развитие и поддержка субъектов малого и среднего предпринимательства муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	2 565,0	2 565,0	2 565,0	2 565,0	-	-	-	-
		240	265,0	265,0	265,0	265,0	-	-	-	-
		810	2 300,0	2 300,0	2 300,0	2 300,0	-	-	-	-
10	«Комплексное благоустройство муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	1 509 982,3	1 669 482,3	1 882 705,2	1 742 980,0	232 997,7	15,43%	-139 725,2	-7,42%
		120	15 571,2	15 571,2	15 571,2	15 789,7	218,5	1,40%	218,5	1,40%
		240	1 494 401,1	1 653 901,1	1 867 124,0	1 727 180,3	232 779,2	15,58%	-139 943,7	-7,50%
		850	10,0	10,0	10,0	10,0	-	-	-	-
11	«Управление муниципальным имуществом муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	156 289,9	156 289,9	160 457,3	170 062,7	13 772,8	8,81%	9 605,4	5,99%
		120	49 509,5	49 509,5	49 509,5	51 996,1	2 486,6	5,02%	2 486,6	5,02%
		240	106 592,1	106 592,1	110 542,9	117 603,1	11 011,0	10,33%	7 060,2	6,39%
		830	181,6	181,6	398,2	452,9	271,3	x	54,7	13,73%
		850	6,7	6,7	6,7	10,7	4,0	59,70%	4,0	59,70%
12	«Управление муниципальными финансами»	Всего, в том числе:	478 262,2	478 262,2	516 806,4	481 437,2	3 175,0	0,66%	-35 369,2	-6,84%
		120	51 476,6	51 476,6	51 476,6	54 651,6	3 175,0	6,17%	3 175,0	6,17%
		240	11 385,1	11 385,1	11 385,1	11 385,1	-	-	-	-
		730	415 350,4	415 350,4	453 894,7	415 350,4	-	-	-	-
		850	50,0	50,0	50,0	50,0	-	-	-38 544,2	-8,49%
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	24 805,5	24 805,5	-	-	-	-
		120	500,0	500,0	500,0	500,0	-	-	-	-
		240	24 215,5	24 215,5	24 215,5	24 215,5	-	-	-	-
		360	90,0	90,0	90,0	90,0	-	-	-	-
14	«Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их	Всего, в том числе:	500,0	500,0	500,0	450,0	-50,0	-10,00%	-50,0	-10,00%

№ п/п	Наименование муниципальной программы	КВР	Действующий бюджет	Действующая редакция муниципальной программы	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.4	гр.8/гр.4 * 100 %	гр.7-гр.6	гр.10/гр.6 * 100 %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	незаконному обороту в муниципальном образовании город Тула»	240	50,0	50,0	50,0					
		610	400,0	400,0	400,0	400,0	-50,0	-100,00%	-50,0	x
		620	50,0	50,0	50,0					
15	«Реализация проекта «Народный бюджет» в муниципальном образовании город Тула»	Всего, в том числе:	199 826,0	199 826,0	206 143,8	204 669,0	4 843,0	2,42%	-1 474,8	-0,72%
		240	199 826,0	199 826,0	206 143,8	204 669,0	4 843,0	2,42%	-1 474,8	-0,72%
16	«Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Центрального территориального округа муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	50 018,0	50 018,0	50 863,0	52 927,9	2 909,9	5,82%	2 064,9	4,06%
		120	34 313,8	34 313,8	34 313,8	37 532,5	3 218,7	9,38%	3 218,7	9,38%
		240	15 569,1	15 569,1	16 414,1	15 260,3	-308,8	-1,98%	-1 153,8	-7,03%
		850	135,1	135,1	135,1	135,1	-	-	-	-
17	«Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Привокзального территориального округа муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	42 479,3	42 479,3	43 619,0	46 150,0	3 670,7	8,64%	2 531,0	5,80%
		120	33 014,1	33 014,1	33 014,1	36 764,4	3 750,3	11,36%	3 750,3	11,36%
		240	9 055,2	9 055,2	10 194,9	8 994,8	-60,4	-0,67%	-1 200,1	-11,77%
		850	410,0	410,0	410,0	390,9	-19,1	-4,67%	-19,1	-4,67%
18	«Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Советского территориального округа муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	32 082,2	32 082,2	32 039,5	32 922,8	840,6	2,62%	883,3	2,76%
		120	22 939,4	22 939,4	22 937,1	24 588,7	1 649,3	7,19%	1 651,6	7,20%
		240	8 242,8	8 242,8	8 200,1	7 551,8	-691,0	-8,38%	-648,3	-7,91%
		320			2,3	2,3	2,3	#ДЕЛ/0!	-	-
		850	900,0	900,0	900,0	780,0	-120,0	-13,33%	-120,0	-13,33%
19	«Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Зареченского территориального округа муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	72 807,8	72 807,8	73 582,5	81 916,5	9 108,7	12,51%	8 334,0	11,33%
		120	49 376,3	49 376,3	49 376,3	53 485,0	4 108,7	8,32%	4 108,7	8,32%
		240	23 396,5	23 396,5	24 171,2	28 396,5	5 000,0	21,37%	4 225,3	17,48%
		850	35,0	35,0	35,0	35,0	-	-	-	-
20	«Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Пролетарского территориального округа муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	44 713,8	44 713,8	44 274,9	46 395,7	1 681,9	3,76%	2 120,8	4,79%
		120	35 254,0	35 254,0	35 254,0	36 939,3	1 685,3	4,78%	1 685,3	4,78%
		240	9 254,6	9 254,6	8 815,7	9 254,6	-	-	438,9	4,98%
		850	205,2	205,2	205,2	201,8	-3,4	-1,66%	-3,4	-1,66%
21	«Повышение качества жилищного фонда и создание комфортных условий для проживания населения муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	364 623,7	364 623,7	354 517,5	367 199,9	2 576,2	0,71%	12 682,4	3,58%
		240	187 228,9	187 228,9	177 122,7	195 925,8	8 696,9	4,65%	18 803,2	10,62%
		630	54 381,9	54 381,9	54 381,9	48 261,2	-6 120,7	-11,26%	-6 120,7	-11,26%
		810	123 002,5	123 002,5	123 002,5	123 002,5	-	-	-	-
		850	10,5	10,5	10,5	10,5	-	-	-	-
								x		x

№ п/п	Наименование муниципальной программы	КВР	Действующий бюджет	Действующая редакция муниципальной программы	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.4	гр.8/гр.4 * 100 %	гр.7-гр.6	гр.10/гр.6 * 100 %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
22	«Защита населения и объектов от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на территории муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	132 692,1	132 692,1	134 622,4	135 795,1	3 103,0	2,34%	1 172,7	0,87%
		110	78 032,4	78 032,4	78 029,6	80 163,8	2 131,4	2,73%	2 134,2	2,74%
		240	53 859,7	53 859,7	55 790,0	54 828,5	968,8	1,80%	-961,5	-1,72%
		320	-	-	2,8	2,8	2,8	x	-	-
		850	800,0	800,0	800,0	800,0	800,0	-	-	-
23	«Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	1 751 952,7	1 751 952,7	2 477 402,3	2 052 980,4	301 027,7	17,18%	-424 421,9	-17,13%
		110	45 050,4	45 050,4	45 050,4	44 977,4	-73,0	-0,16%	-73,0	-0,16%
		120	27 607,8	27 607,8	27 607,8	29 189,8	1 582,0	5,73%	1 582,0	5,73%
		240	8 138,7	8 138,7	78 227,0	8 566,1	427,4	5,25%	-69 660,8	-89,05%
		410	1 670 924,7	1 670 924,7	2 326 286,1	1 970 016,0	299 091,4	17,90%	-356 270,1	-15,31%
		850	231,1	231,1	231,1	231,1	-	-	-	-
24	«Доступная среда»	Всего, в том числе:	3 308,9	3 308,9	3 308,9	3 308,9	-	-	-	-
		610	2 733,8	2 733,8	2 733,8	2 733,8	-	-	-	-
		620	575,1	575,1	575,1	575,1	-	-	-	-
25	«Формирование современной городской среды на 2018-2024 годы»	Всего, в том числе:	157 385,3	157 385,3	154 027,2	158 693,9	1 308,6	0,83%	4 666,7	3,03%
		240	157 385,3	157 385,3	153 975,3	158 693,9	1 308,6	0,83%	4 718,5	3,06%
		830	-	-	51,8	-	-	x	-51,8	-100,00%
26	«Реализация семейной и молодежной политики в муниципальном образовании город Тула»	Всего, в том числе:	86 182,3	86 182,3	90 237,1	86 182,3	-	x	-4 054,8	-4,49%
		350	800,0	800,0	800,0	800,0	-	x	-	-
		360	304,0	304,0	304,0	304,0	-	x	-	-
		610	85 078,3	85 078,3	89 133,1	85 078,3	-	x	-4 054,8	-4,55%
ВСЕГО БЮДЖЕТНЫХ АССИГНОВАНИЙ,		16 536 900,3	17 015 144,0	18 230 458,1	17 861 398,2	1 324 497,9	8,01%	-369 059,9	-2,02%	
в том числе:		110	339 756,7	339 656,8	339 658,5	335 019,6	-4 737,1	-1,39%	-4 638,8	-1,37%
		120	393 105,3	393 105,3	393 100,6	417 240,9	24 135,6	6,14%	24 140,3	6,14%
		240	4 103 548,9	4 269 686,9	5 055 052,4	4 778 419,0	674 870,1	16,45%	-276 633,4	-5,47%
		310	103 417,4	103 417,4	132 865,4	132 865,4	29 448,0	28,47%	-	-
		320	104 368,2	104 411,5	86 994,0	80 496,5	-23 871,7	-22,87%	-6 497,4	-7,47%
		350	1 378,0	1 378,0	1 378,0	1 378,0	-	-	-	-
		360	7 378,9	7 378,9	7 008,4	6 637,9	-741,0	-10,04%	-370,5	-5,29%
		410	1 721 010,3	2 039 973,2	2 376 371,7	2 020 101,6	299 091,4	17,38%	-356 270,1	-14,99%
		610	8 593 751,0	8 581 256,8	8 617 737,2	8 697 496,4	103 745,4	1,21%	79 759,2	0,93%
		620	463 395,8	469 356,3	475 630,5	488 799,0	25 403,1	5,48%	13 168,5	2,77%
		630	123 838,0	123 838,0	123 838,0	117 717,3	-6 120,7	-4,94%	-6 120,7	-4,94%

№ п/п	Наименование муниципальной программы	КВР	Действующий бюджет	Действующая редакция муниципальной программы	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.4	гр.8/гр.4 * 100 %	гр.7-гр.6	гр.10/гр.6 * 100 %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		730	415 350,4	415 350,4	453 894,7	415 350,4	-	-	-38 544,2	-8,49%
		810	163 302,5	163 302,5	163 302,5	366 385,5	203 083,1	124,36%	203 083,1	124,36%
		830	181,6	-	513,1	515,9	334,3	x	2,8	0,55%
		850	3 117,2	3 030,8	3 113,2	2 974,7	-142,5	-4,57%	-138,6	-4,45%

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

КВР	Наименование вида расходов	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.5-гр.3	гр.6/гр.3 * 100%	гр.5-гр.4	гр.8/гр.4 * 100%
					6	7	8	9
1	2	3	4	5				
110	Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	424 474,4	424 474,4	425 589,3	1 114,9	0,26%	1 114,9	0,26%
120	Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	470 857,6	459 910,9	474 465,4	3 607,8	0,77%	14 554,5	3,16%
240	Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	324 881,0	474 782,9	333 648,1	8 767,1	2,70%	-141 134,8	-29,73%
310	Публичные нормативные социальные выплаты гражданам	42 592,0	42 592,0	42 242,0	-350,0	-0,82%	-350,0	-0,82%
320	Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	30 648,0	32 215,1	32 465,1	1 817,1	5,93%	250,0	0,78%
360	Иные выплаты населению	-	150,0	-	-	-	-150,0	-100,00%
520	Субсидии	161 075,7	161 075,7	161 075,7	-	-	-	-
610	Субсидии бюджетным учреждениям	-	29,3	-	-	-	-	-
620	Субсидии автономным учреждениям	-	43 983,4	88,5	88,5	-	-43 894,9	-99,80%
810	Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг	140 550,0	140 550,0	140 550,0	-	-	-	-
830	Исполнение судебных актов	745,9	8 089,8	14 698,5	13 952,6	1870,48%	6 608,6	81,69%
850	Уплата налогов, сборов и иных платежей	7 764,9	8 547,4	7 819,8	54,9	0,71%	-727,6	-8,51%
870	Резервные средства	610 178,9	71 355,8	609 905,3	-273,6	-0,04%	538 549,5	754,74%
880	Специальные средства	-	8 560,0	8 560,0	8 560,0	-	-	-
	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	Удельная доля в расходной части бюджета	(тыс.руб.)
						Изменение удельной доли (гр.6 - гр.4)
1	2	3	4	5	6	7
110	Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	424 474,4	2,26%	425 589,3	2,27%	0,01%
120	Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	470 857,6	2,51%	474 465,4	2,53%	0,02%
240	Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	324 881,0	1,73%	333 648,1	1,78%	0,05%
310	Публичные нормативные социальные выплаты гражданам	42 592,0	0,23%	42 242,0	0,23%	-
320	Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	30 648,0	0,16%	32 465,1	0,17%	0,01%
520	Субсидии	161 075,7	0,86%	161 075,7	0,86%	-
620	Субсидии автономным учреждениям	-	-	88,5	-	-
810	Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг	140 550,0	0,75%	140 550,0	0,75%	-
830	Исполнение судебных актов	745,9	0,00%	14 698,5	0,08%	0,07%
850	Уплата налогов, сборов и иных платежей	7 764,9	0,04%	7 819,8	0,04%	-
870	Резервные средства	610 178,9	3,25%	609 905,3	3,25%	-
880	Специальные расходы	-	-	8 560,0	-	-
	ИТОГО	2 213 768,4	11,81%	2 251 107,6	12,01%	0,20%
	Всего расходная часть бюджета	18 750 668,7	x	18 750 668,7	x	x

Приложение 15

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	
		3	4	5	6	7	8	(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%)
1	2	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	727 876,0	690 000,0	751 000,0	-	-	-	-	-	-
	Получение кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	4 388 876,0	2 590 000,0	2 051 000,0	4 788 876,0	2 590 000,0	2 051 000,0	400 000,0	9,11%	-	-	-	-
	Погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями в валюте Российской Федерации	3 661 000,0	1 900 000,0	1 300 000,0	4 061 000,0	1 900 000,0	1 300 000,0	400 000,0	10,93%	-	-	-	-
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	760 000,0	-	-	700 000,0	-	-	-60 000,0	-7,89%	-	x	-	x
	Погашение бюджетных кредитов, полученных от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	760 000,0	-	-	700 000,0	-	-	-60 000,0	-7,89%	-	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	264 100,0	-	-	212 446,0	-	-	-51 654,0	x	-	x	-	x
	Источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов	1 196 390,2	712 581,9	765 493,7	1 144 736,2	712 581,9	765 493,7	-51 654,0	-4,32%	-	-	-	-

Приложение 16

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	4 388 876,0	2025 год	3 661 000,0	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:	760 000,0	2021 год	760 000,0	-	-	-	-	-	-
<i>Бюджетные кредиты на пополнение остатка средств на едином счете бюджета</i>	760 000,0	2021 год	760 000,0	-	-	-	-	-	-
Всего заимствований	5 148 876,0		4 421 000,0	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	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

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	+400,0	не изменяется	+400,0	-	не изменяется	-	-	не изменяется	-
Бюджетные кредиты, полученные от бюджетов других уровней бюджетной системы РФ - всего, в том числе:	-60,0	не изменяется	-60,0	-	не изменяется	-	-	не изменяется	-
<i>Бюджетные кредиты на пополнение остатка средств на едином счете бюджета</i>	-60,0	<i>не изменяется</i>	-60,0	-	<i>не изменяется</i>	-	-	<i>не изменяется</i>	-
Всего заимствований	+340,0		+340,0	-		-	-		-