



МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ ГОРОД ТУЛА

КОНТРОЛЬНАЯ КОМИССИЯ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ГОРОД ТУЛА

Заключение № 02-03/Б-3-21 от 16.03.2021

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 (далее – пояснительная записка);

ожидаемые итоги социально-экономического развития в текущем финансовом году;

оценка ожидаемого исполнения бюджета в текущем финансовом году;

сведения об исполнении бюджета на 01.02.2021.

Дополнительно представлены:

копия приказа финансового управления администрации города Тулы от 04.03.2021 № 16 «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 10.03.2021;

показатели сводной бюджетной росписи по источникам финансирования дефицита бюджета муниципального образования город Тула на 10.03.2021;

показатели сводной бюджетной росписи по расходам бюджета муниципального образования город Тула на 10.03.2021.

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 497 616,4 тыс.руб., с 17 219 226,3 тыс.руб. до 17 716 842,7 тыс.руб., что на 2,89% больше объема, утвержденного

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

Расходы бюджета муниципального образования город Тула на 2021 год увеличиваются на 635 757,3 тыс.руб., с 18 277 475,6 тыс.руб. до 18 913 232,9 тыс.руб., что на 3,48% больше объема, утвержденного Решением ТГД о бюджете от 21.12.2020 № 18/373.

Дефицит бюджета муниципального образования город Тула на 2021 г. увеличивается на 138 140,9 тыс.руб., с 1 058 249,3 тыс.руб. до 1 196 390,2 тыс.руб., что на 13,05% больше объема, утвержденного Решением ТГД о бюджете от 21.12.2020 № 18/373.

В проекте Решения на 2021 г. объем резервного фонда администрации города Тулы увеличивается на 5 000,0 тыс.руб., или на 37,04%, с 13 500,0 тыс.руб. до 18 500,0 тыс.руб.

Средства дорожного фонда на 2021 г. уменьшены на 103 520,0 тыс.руб., или на 14,63% по сравнению с действующим бюджетом, с 707 650,5 тыс.руб. до 604 130,5 тыс.руб.

Верхний предел муниципального долга на 01.01.2022, 01.01.2023, 01.01.2024 уменьшается на 615 124,0 тыс.руб.

Расходы на обслуживание муниципального долга остаются неизменными в объеме 415 350,4 тыс.руб.

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

Таблица 1

Основные характеристики бюджета муниципального образования город Тула на 2021 год

Показатели	Действующий бюджет	Проект решения	Изменение бюджетных ассигнований по отношению к действующему бюджету	
			(гр.3–гр.2)	(гр.4/гр.2*100)
			4	5
1	2	3	4	5
Доходы бюджета	17 219 226,3	17 716 842,7	497 616,4	2,89%
Расходы бюджета	18 277 475,6	18 913 232,9	635 757,3	3,48%
Дефицит бюджета	1 058 249,3	1 196 390,2	138 140,9	13,05%
Объем резервного фонда администрации города Тулы	13 500,0	18 500,0	5 000,0	37,04%
Дорожный фонд	707 650,5	604 130,5	-103 520,0	-14,63%
Верхний предел муниципального внутреннего долга на 01.01.2022	6 904 000,0	6 288 876,0	-615 124,0	-8,91%
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 540 804,6 тыс.руб. (Приложения 1, 2);
- в 2023 году на сумму 473 795,9 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 497 616,4 тыс.руб., или на 2,89% по сравнению с доходами, утвержденными Решением ТГД о бюджете от 21.12.2020 № 18/373. В Приложении 5 представлена динамика изменений доходов по группам, подгруппам на 2021 год.

Объем поступлений налоговых и неналоговых доходов не изменяется и остается на уровне действующего бюджета.

Безвозмездные поступления в бюджет в 2021 году увеличиваются на 497 616,4 тыс.руб., или на 6,21% от действующего бюджета, с 8 014 075,3 тыс.руб. до 8 511 691,7 тыс.руб., в том числе:

1) «Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)» увеличение на 398 508,2 тыс.руб., или на 22,48%, с 1 772 356,9 тыс.руб. до 2 170 865,1 тыс.руб., в том числе за счет:

увеличения на 4 800,0 тыс.руб. на укрепление материально-технической базы муниципальных образовательных организаций (за исключением капитальных вложений);

увеличения на 189 153,2 тыс.руб. на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях;

увеличения на 6 274,9 тыс.руб. на создание и обеспечение функционирования центров образования естественно-научной и технологической направленностей в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах;

увеличения на 180 309,5 тыс.руб. на реализацию мероприятий по стимулированию программ развития жилищного строительства субъектов Российской Федерации;

увеличения на 41 100,0 тыс.руб. на ремонт и содержание объектов коммунальной инфраструктуры;

увеличения на 30 392,8 тыс.руб. на обеспечение образовательных организаций материально-технической базой для внедрения цифровой образовательной среды;

увеличения на 29 982,4 тыс.руб. на мероприятия по благоустройству территорий общего пользования населенного пункта и дворовых территорий многоквартирных домов;

уменьшения на 32 820,6 тыс.руб. на создание дополнительных мест для детей в возрасте от 1,5 до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования;

уменьшения на 24 423,1 тыс.руб. на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках создания и модернизации объектов спортивной инфраструктуры региональной собственности (муниципальной собственности) для занятий физической культурой и спортом;

уменьшения на 14 978,4 тыс.руб. на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения;

уменьшения на 1 282,5 тыс.руб. на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей;

уменьшения на 10 000,0 тыс.руб. на мероприятия по стимулированию программ развития жилищного строительства в целях обеспечения территорий жилой застройки (стандартное жилье) объектами инженерной инфраструктуры.

2) «Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» увеличение на 10 652,4 тыс.руб., или на 0,19%, с 5 698 531,2 тыс.руб. до 5 709 183,6 тыс.руб., в том числе:

819,9 тыс.руб. на осуществление органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий по государственной регистрации актов гражданского состояния;

2 869,6 тыс.руб. на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12.01.1995 № 5-ФЗ «О ветеранах»;

3 822,8 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»;

3 140,1 тыс.руб. на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12.11.1995 № 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».

3) «Иные межбюджетные трансферты» увеличение на 64 828,6 тыс.руб., или на 11,93%, с 543 187,2 тыс.руб. до 608 015,8 тыс.руб., в том числе за счет:

увеличения на 168 348,6 тыс.руб. на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций;

уменьшения на 103 520,0 тыс.руб. на финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги».

4) «Прочие безвозмездные поступления» увеличение на 23 627,2 тыс.руб. за счет денежных пожертвований, предоставляемых физическими и юридическими лицами получателям средств бюджетов городских округов, в действующем бюджете не предусмотрены.

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 1,50%).

Перечень главных администраторов доходов бюджета муниципального образования город Тула (приложение 1 к решению 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») приведен в соответствие с Приказом Минфина России от 08.06.2020 № 99н «Об утверждении кодов (перечней кодов) бюджетной классификации Российской Федерации на 2021 год (на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов)», добавлены следующие коды доходов:

850 2 19 60010 04 0000 150 – Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов (главный администратор доходов бюджета – финансовое управление администрации города Тулы);

860 1 13 02064 04 0000 130 – Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества городских округов (главный администратор доходов бюджета – комитет имущественных и земельных отношений администрации города Тулы);

860 2 19 35176 04 0000 150 – Возврат остатков субвенций на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 24 ноября 1995 года № 181-ФЗ «О социальной защите инвалидов в Российской Федерации», из бюджетов городских округов (главный администратор доходов бюджета – комитет имущественных и земельных отношений администрации города Тулы);

867 1 13 02064 04 0000 130 – Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества городских округов (главный администратор доходов бюджета – управление по городскому хозяйству администрации города Тулы);

870 2 02 29999 04 0000 150 – Прочие субсидии бюджетам городских округов (главный администратор доходов бюджета – управление по транспорту и дорожному хозяйству администрации города Тулы).

Анализ изменения расходной части бюджета муниципального образования город Тула

Согласно проекту Решения, расходная часть бюджета в 2021 году увеличивается на 635 757,3 тыс.руб., с 18 277 475,6 тыс.руб. до 18 913 232,9 тыс.руб., или на 3,48%, по сравнению с расходами, утвержденными Решением ТГД о бюджете от 21.12.2020 № 18/373. В Приложении 7 представлена динамика изменений расходов по разделам и подразделам по отношению к действующему бюджету и к показателям Сводной бюджетной росписи по

расходам бюджета муниципального образования город Тула на 10.03.2021 (далее – Сводная бюджетная роспись).

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

- по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» увеличение на 17 832,9 тыс.руб., или на 0,85% от действующего бюджета, и увеличение на 68 708,3 тыс.руб., или на 3,36% от показателей Сводной бюджетной росписи;

- по разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» увеличение на 11 319,9 тыс.руб., или на 7,25%, и увеличение на 10 490,0 тыс.руб., или на 6,68%, соответственно;

- по разделу 04 «Национальная экономика» увеличение на 124 129,2 тыс.руб., или на 3,77%, и увеличение на 16 581,9 тыс.руб., или на 0,49%, соответственно;

- по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» увеличение на 136 301,3 тыс.руб., или на 8,01%, и увеличение на 8 817,3 тыс.руб., или на 0,48%, соответственно;

- по разделу 06 «Охрана окружающей среды» по отношению к показателям действующего бюджета изменения не производились, по отношению к показателям Сводной бюджетной росписи уменьшение на 388,0 тыс.руб., или на 11,85%;

- по разделу 07 «Образование» увеличение на 362 047,3 тыс.руб., или на 3,94%, и уменьшение на 169 353,3 тыс.руб., или на 1,74%, соответственно;

- по разделу 08 «Культура, кинематография» по отношению к показателям действующего бюджета изменения не производились, по отношению к показателям Сводной бюджетной росписи уменьшение на 8 776,9 тыс.руб., или на 1,75%;

- по разделу 10 «Социальная политика» увеличение на 8 550,0 тыс.руб., или на 3,14%, по отношению к показателям Сводной бюджетной росписи изменения не производились;

- по разделу 11 «Физическая культура и спорт» уменьшение на 24 423,1 тыс.руб., или на 4,84%, и уменьшение на 5 490,3 тыс.руб., или на 1,13%, соответственно.

Объемы бюджетных ассигнований по разделам «Национальная оборона», «Обслуживание государственного (муниципального) долга», «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» не изменяются.

Изменение удельного веса бюджетных ассигнований по разделам, подразделам в структуре расходной части бюджета не превышает 1,32% (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 10.03.2021 на 79 410,9 тыс.руб., 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 всем 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, уменьшение – по двум ГРБС.

Наиболее значительное увеличение объемов бюджетных ассигнований по отношению к действующему бюджету отмечено по четырём ГРБС:

– 863 «Управление образования администрации города Тулы» на сумму 398 969,6 тыс.руб., или на 5,15%;

– 869 «Управление градостроительства и архитектуры администрации города Тулы» на сумму 98 087,3 тыс.руб., или на 5,26%;

– 867 «Управление по городскому хозяйству администрации города Тулы» на сумму 74 061,9 тыс.руб., или на 17,44%;

– 865 «Управление по благоустройству администрации города Тулы» на сумму 52 593,0 тыс.руб., или на 2,24%.

Уменьшение бюджетных ассигнований по отношению к действующему бюджету планируется по двум ГРБС:

– 850 «Финансовое управление администрации города Тулы» на сумму 3 666,7 тыс.руб., или на 0,52%;

– 870 «Управление по транспорту и дорожному хозяйству администрации города Тулы» на сумму 21 789,0 тыс.руб., или на 1,05%.

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 3 339,8 тыс.руб., или на 0,44% от действующего бюджета, и аналогично от показателей Сводной бюджетной росписи;

– КВР 120 «Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов» увеличение на 5 145,0 тыс.руб., или на 0,60%, и увеличение на 4 325,1 тыс.руб., или на 0,50%, соответственно;

– КВР 240 «Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» увеличение на 32 344,8 тыс.руб., или на 0,73%, и увеличение на 37 388,3 тыс.руб., или на 0,85%, соответственно;

– КВР 320 «Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат» увеличение на 8 550,0 тыс.руб., или на 6,76% от действующего бюджета, по отношению к показателям Сводной бюджетной росписи изменения не производились;

– КВР 360 «Иные выплаты населению» по отношению к показателям действующего бюджета изменения не производились, по отношению к показателям Сводной бюджетной росписи уменьшение на 10,0 тыс.руб., или на 0,14%;

– КВР 410 «Бюджетные инвестиции» увеличение на 94 206,8 тыс.руб., или на 4,96%, и уменьшение на 218 713,6 тыс.руб., или на 9,89%, соответственно;

– КВР 610 «Субсидии бюджетным учреждениям» увеличение на 380 383,7 тыс.руб., или на 4,63%, и уменьшение на 16 377,4 тыс.руб., или на 0,19%, соответственно;

– КВР 620 «Субсидии автономным учреждениям» увеличение на 18 585,9 тыс.руб., или на 4,18%, и увеличение на 7 700,5 тыс.руб., или на 1,69%, соответственно;

– КВР 630 «Субсидии некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, государственных корпораций (компаний), публично-правовых компаний)» увеличение на 22 461,9 тыс.руб., или на 22,16% от действующего бюджета, и аналогично от показателей Сводной бюджетной росписи;

– КВР 810 «Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг» увеличение на 80 043,5 тыс.руб., или на 49,03%, и увеличение на 38 943,5 тыс.руб., или на 19,06%, соответственно;

– КВР 830 «Исполнение судебных актов» увеличение на 493,2 тыс.руб., или на 113,53% от действующего бюджета, по отношению к показателям Сводной бюджетной росписи изменения не производились;

– КВР 850 «Уплата налогов, сборов и иных платежей» увеличение на 549,0 тыс.руб., или на 5,31%, и уменьшение на 137,1 тыс.руб., или на 1,24%, соответственно;

– КВР 870 «Резервные средства» уменьшение на 3 666,7 тыс.руб., или на 0,66%, и увеличение на 48 347,6 тыс.руб., или на 9,62%, соответственно.

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 16 227 208,0 тыс.руб., что составляет 88,78% расходной части бюджета (Приложение 11).

Проведенный анализ изменения структуры программных ассигнований по видам расходов выявил незначительное изменение удельных долей видов расходов в муниципальных программах в размере не более 0,59%. При этом собственно удельная доля программных расходов в бюджете увеличивается на 0,03% (Приложение 11).

Проектом Решения запланировано увеличение бюджетных ассигнований в 2021 году на реализацию муниципальных программ в общей сумме 571 013,9 тыс.руб., или на 3,52% от объема, утвержденного действующим бюджетом (Приложение 12).

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	339 756,7	-	-
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	120	393 105,3	393 105,3	-	-
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	240	4 084 936,7	4 114 870,5	29 933,8	0,73%
Публичные нормативные социальные выплаты гражданам	310	103 417,4	103 417,4	-	-
Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	320	95 818,3	104 368,2	8 550,0	8,92%
Премии и гранты	350	1 378,0	1 378,0	-	-
Иные выплаты населению	360	7 378,9	7 378,9	-	-
Бюджетные инвестиции	410	1 860 136,8	1 971 010,3	110 873,5	5,96%
Субсидии бюджетным учреждениям	610	8 213 367,4	8 593 751,0	380 383,7	4,63%
Субсидии автономным учреждениям	620	444 809,9	463 395,8	18 585,9	4,18%
Субсидии некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, государственных корпораций (компаний), публично-правовых компаний)	630	101 376,1	123 838,0	22 461,9	22,16%
Обслуживание муниципального долга	730	415 350,4	415 350,4	-	-
Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг	810	163 258,9	163 302,5	43,5	0,03%
Исполнение судебных актов	830	-	181,6	181,6	x
Уплата налогов, сборов и иных платежей	850	3 117,2	3 117,2	-	-
ВСЕГО БЮДЖЕТНЫХ АССИГНОВАНИЙ		16 227 208,0	16 798 221,9	571 013,9	3,52%

Вышеуказанные изменения коснулись объемов финансирования двенадцати муниципальных программ (Приложение 12), в том числе в 9 программах бюджетные ассигнования увеличиваются, в 2 – уменьшаются, в 1 – перераспределяются.

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

- «Развитие образования» на сумму 398 969,6 тыс.руб., или на 5,15%;
- «Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула» на сумму 110 873,5 тыс.руб., или на 5,86%;
- «Повышение качества жилищного фонда и создание комфортных условий для проживания населения муниципального образования город Тула» на сумму 63 511,9 тыс.руб., или на 21,09%;
- «Формирование современной городской среды на 2018–2024 годы» на сумму 50 074,8 тыс.руб., или на 42,21%.

Уменьшение бюджетных ассигнований по отношению к действующему бюджету на 2021 год запланировано по муниципальным программам:

- «Развитие транспорта и повышение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании город Тула на 2020–2026 годы» на сумму 103 846,4 тыс.руб., или на 5,22%;
- «Комплексное благоустройство муниципального образования город Тула» на сумму 11 321,6 тыс.руб., или на 0,74%.

В муниципальной программе «Развитие физической культуры и спорта» производится перераспределение бюджетных ассигнований в сумме 14 800,3 тыс.руб. с КВР 610 «Субсидии бюджетным учреждениям» на КВР 620 «Субсидии автономным учреждениям».

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 64 743,4 тыс.руб., или на 3,16%, с 2 050 267,5 тыс.руб. до 2 115 010,9 тыс.руб., и увеличение по отношению к показателям Сводной бюджетной росписи на 102 917,4 тыс.руб., или на 5,11% (Приложение 13).

Изменения объемов бюджетных ассигнований коснулись следующих видов расходов:

- КВР 110 «Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений» уменьшение на 3 339,8 тыс.руб., или на 0,78% от действующего бюджета, и показателей Сводной бюджетной росписи;
- КВР 120 «Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов» увеличение на 5 145,0 тыс.руб., или на 1,10%, и увеличение на 4 325,1 тыс.руб., или на 0,93%, соответственно;
- КВР 240 «Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» увеличение на 2 411,0 тыс.руб., или на 0,75%, и уменьшение на 10 924,8 тыс.руб., или на 3,25%, соответственно;
- КВР 360 «Иные выплаты населению» по отношению к действующему бюджету изменений нет, к показателям Сводной бюджетной росписи уменьшение на 10,0 тыс.руб., или на 100,00%;
- КВР 410 «Бюджетные инвестиции» уменьшение на 16 666,7 тыс.руб., или на 44,32%, и уменьшение на 6 666,7 тыс.руб., или на 24,15%, соответственно;
- КВР 620 «Субсидии автономным учреждениям» по отношению к действующему бюджету изменений нет, к показателям Сводной бюджетной росписи уменьшение на 8 676,9 тыс.руб., или на 100,00%;

– КВР 810 «Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг» увеличение на 80 000,0 тыс.руб. от действующего бюджета и показателей Сводной бюджетной росписи, ранее бюджетные ассигнования не предусматривались;

– КВР 830 «Исполнение судебных актов» увеличение на 311,5 тыс.руб., или на 71,72%, по отношению к показателям Сводной бюджетной росписи изменений нет;

– КВР 850 «Уплата налогов, сборов и иных платежей» увеличение на 549,0 тыс.руб., или на 7,61%, и уменьшение на 137,1 тыс.руб., или на 1,74%, соответственно;

– КВР 870 «Резервные средства» уменьшение на 3 666,7 тыс.руб., или на 0,66%, и увеличение на 48 347,6 тыс.руб., или на 9,62%, соответственно.

Объемы бюджетных ассигнований по КВР 310 «Публичные нормативные социальные выплаты гражданам», КВР 320 «Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат», КВР 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 0,42%. При этом собственно удельная доля непрограммных расходов в бюджете уменьшается на 0,03% (Приложение 14).

Анализ изменения дефицита бюджета, муниципальный долг

Изменения доходной и расходной частей бюджета оказали влияние на дефицит бюджета в 2021 г., объем которого увеличился на 138 140,9 тыс.руб., до 1 196 390,2 тыс.руб., и составил 13,00% от утвержденного общего годового объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

Источниками финансирования дефицита бюджета проектом Решения определены:

– 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. (снижение);

– иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов (средства от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности городских округов) в сумме 264 100,0 тыс.руб.

Объем дефицита бюджета муниципального образования город Тула на 2021 год 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, составляет 7,91%.

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

изменение объема привлечения муниципальных заимствований:

- в 2021 г. уменьшение на 615 124,0 тыс.руб., или на 10,67%, с 5 764 000,0 тыс.руб. до 5 148 876,0 тыс.руб.;
- в 2022 г. увеличение на 900 000,0 тыс.руб., или на 53,25%, с 1 690 000,0 тыс.руб. до 2 590 000,0 тыс.руб.;
- в 2023 г. уменьшение на 200 000,0 тыс.руб., или на 8,88%, с 2 251 000,0 тыс.руб. до 2 051 000,0 тыс.руб.;

изменение объема средств, направляемых на погашение основной суммы долга:

- в 2021 г. уменьшение на 570 000,0 тыс.руб., или на 11,42%, с 4 991 000,0 тыс.руб. до 4 421 000,0 тыс.руб.;

- в 2022 г. увеличение на 900 000,0 тыс.руб., или на 90,00%, с 1 000 000,0 тыс.руб. до 1 900 000,0 тыс.руб.;
- в 2023 г. уменьшение на 200 000,0 тыс.руб., или на 13,33%, с 1 500 000,0 тыс.руб. до 1 300 000,0 тыс.руб.

Верхний предел муниципального долга на 01.01.2021, 01.01.2022, 01.01.2023 уменьшается ежегодно на 615 124,0 тыс.руб., что не нарушает требования, установленные п.6 ст.107 Бюджетного кодекса РФ.

Объем расходов на обслуживание муниципального долга в 2021 году остается на прежнем уровне в сумме 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).

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 22 листах 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	241 403,8	–	–
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	7 131 035,0	7 671 839,5	540 804,6	7,58%
<i>Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, всего</i>	<i>7 131 035,0</i>	<i>7 671 839,5</i>	<i>540 804,6</i>	<i>7,58%</i>
в том числе:				
–дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	–	–	–	–
–субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	1 504 519,6	1 873 400,9	368 881,3	24,52%
–субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	5 581 500,5	5 585 075,2	3 574,7	0,06%
–иные межбюджетные трансферты	45 014,8	213 363,4	168 348,6	373,98%
<i>Безвозмездные поступления от негосударственных организаций</i>	–	–	–	–
<i>Прочие безвозмездные поступления</i>	–	–	–	–
<i>Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет</i>	–	–	–	–
<i>Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет</i>	–	–	–	–
ВСЕГО ДОХОДОВ	16 850 590,4	17 391 395,0	540 804,6	3,21%

Приложение 2

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

Наименование показателей	Изменение бюджетных ассигнований по отношению к действующему бюджету на 2022 год планового периода (тыс.руб.)				
	2	3	4	5	
				(гр.3-гр.2)	(гр.4/гр.2 *100)
1					
01 ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	1 977 447,7	1 977 447,7	-	-	-
02 НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА	537,5	537,5	-	-	-
03 НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	152 673,4	153 473,6	800,2	800,2	0,52%
04 НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	3 033 842,1	3 192 948,0	159 105,8	159 105,8	5,24%
05 ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	1 399 949,7	1 392 109,7	-7 839,9	-7 839,9	-0,56%
06 ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	2 448,1	2 448,1	-	-	-
07 ОБРАЗОВАНИЕ	8 927 869,8	9 308 833,8	380 964,0	380 964,0	4,27%
08 КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	524 202,6	529 202,6	5 000,0	5 000,0	0,95%
10 СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	242 387,0	245 161,5	2 774,5	2 774,5	1,14%
11 ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	442 046,0	442 046,0	-	-	-
13 ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО (МУНИЦИПАЛЬНОГО) ДОЛГА	428 309,0	428 309,0	-	-	-
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	17 563 172,3	18 103 976,9	540 804,6	540 804,6	3,08%

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	6 150 750,1	6 624 546,0	473 795,9	7,70%
<i>Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, всего</i>	<i>6 150 750,1</i>	<i>6 624 546,0</i>	<i>473 795,9</i>	<i>7,70%</i>
в том числе:				
–дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	–	–	–	–
–субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	667 166,3	970 616,0	303 449,7	45,48%
–субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	5 436 672,0	5 438 669,6	1 997,6	0,04%
–иные межбюджетные трансферты	46 911,8	215 260,4	168 348,6	358,86%
<i>Безвозмездные поступления от негосударственных организаций</i>	–	–	–	–
<i>Прочие безвозмездные поступления</i>	–	–	–	–
<i>Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет</i>	–	–	–	–
<i>Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет</i>	–	–	–	–
ВСЕГО ДОХОДОВ	16 456 820,7	16 930 616,6	473 795,9	2,88%

Приложение 4

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

Наименование показателей	Изменение бюджетных ассигнований по отношению к действующему бюджету на 2023 год планового периода (тыс.руб.)				
	2	3	4	5	
				(гр.3-гр.2)	(гр.4/гр.2 * 100)
Действующий бюджет, 2023 год планового периода	Проект Решения, 2023 год планового периода				
1					
01 ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	1 736 710,1	1 736 710,1	-	-	-
02 НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА	543,4	543,4	-	-	-
03 НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	152 672,4	152 672,4	-	-	-
04 НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	3 406 166,7	3 406 166,7	-	-	-
05 ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	1 478 420,4	1 478 420,4	-	-	-
06 ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	2 448,1	2 448,1	-	-	-
07 ОБРАЗОВАНИЕ	7 987 744,3	8 459 542,6	471 798,3	5,91%	
08 КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	557 814,2	557 814,2	-	-	-
10 СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	251 568,1	253 565,6	1 997,6	0,79%	
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	17 222 314,4	17 696 110,3	473 795,9	2,75%	

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

(тыс.руб.)

Наименование показателей	Действующий бюджет	Проект Решения	Изменение доходов по отношению к действующему бюджету	
			(гр.3-гр.2)	(гр.4/гр.2 *100)
1	2	3	4	5
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	9 205 151,0	9 205 151,0		
<i>НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</i>	<i>8 518 192,1</i>	<i>8 518 192,1</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	1 477 502,3		
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>686 958,8</i>		
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	461 850,7	461 850,7		
Платежи при пользовании природными ресурсами	22 703,9	22 703,9		
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	17 446,2	17 446,2		
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	101 798,2	101 798,2		
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	49 159,8	49 159,8		
Прочие неналоговые доходы	34 000,0	34 000,0		
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	8 014 075,3	8 511 691,7	497 616,4	6,21%
<i>Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, всего</i>	<i>8 014 075,3</i>	<i>8 488 064,5</i>	<i>473 989,2</i>	<i>5,91%</i>
в том числе:				
–дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	–	–	–	–
–субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	1 772 356,9	2 170 865,1	398 508,2	22,48%
–субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	5 698 531,2	5 709 183,6	10 652,4	0,19%
–иные межбюджетные трансферты	543 187,2	608 015,8	64 828,6	11,93%
<i>Безвозмездные поступления от негосударственных организаций</i>	<i>–</i>	<i>–</i>	<i>–</i>	<i>–</i>
<i>Прочие безвозмездные поступления</i>	<i>–</i>	<i>23 627,2</i>	<i>23 627,2</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	17 219 226,3	17 716 842,7	497 616,4	2,89%

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	53,46%	51,96%	-1,50%
<i>НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</i>	<i>49,47%</i>	<i>48,08%</i>	<i>-1,39%</i>
Налоги на прибыль, доходы	32,45%	31,54%	-0,91%
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (акцизы)	1,17%	1,14%	-0,03%
Налоги на совокупный доход	8,58%	8,34%	-0,24%
Налоги на имущество	6,66%	6,48%	-0,19%
Государственная пошлина	0,60%	0,59%	-0,02%
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	-	-	-
<i>НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</i>	<i>3,99%</i>	<i>3,88%</i>	<i>-0,11%</i>
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	2,68%	2,61%	-0,08%
Платежи при пользовании природными ресурсами	0,13%	0,13%	-
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	0,10%	0,10%	-
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	0,59%	0,57%	-0,02%
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	0,29%	0,28%	-0,01%
Прочие неналоговые доходы	0,20%	0,19%	-0,01%
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	46,54%	48,04%	1,50%
<i>Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, всего</i>	<i>46,54%</i>	<i>47,91%</i>	<i>1,37%</i>
в том числе:			
- дотации бюджетам субъектов Российской Федерации	-	-	-
- субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	10,29%	12,25%	1,96%
- субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	33,09%	32,22%	-0,87%
- иные межбюджетные трансферты	3,15%	3,43%	0,28%
<i>Безвозмездные поступления от негосударственных организаций</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Прочие безвозмездные поступления</i>	<i>-</i>	<i>0,13%</i>	<i>0,13%</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.3) *100%
				(гр.4-гр.2)	(гр.5/гр.2 *100%)	
1	2	3	4	5	6	7
01 ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	2 098 285,3	2 047 409,9	2 116 118,2	17 832,9	0,85%	68 708,3
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	163 550,9	163 550,9	168 252,2	4 701,3	2,87%	4 701,3
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	432 936,9	432 936,9	432 936,9	-	-	-
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	91 028,7	-	-	-
Резервные фонды	13 500,0	13 037,7	18 500,0	5 000,0	37,04%	5 462,3
Другие общегосударственные вопросы	1 393 379,4	1 342 966,2	1 401 511,0	8 131,6	0,58%	58 544,7
02 НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА	576,7	576,7	576,7	-	-	-
Мобилизационная подготовка экономики	576,7	576,7	576,7	-	-	-
03 НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	156 101,3	156 931,2	167 421,2	11 319,9	7,25%	10 490,0
Органы юстиции	33 909,2	34 729,1	34 729,1	819,9	2,42%	-
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность	122 192,1	122 202,1	132 692,1	10 500,0	8,59%	10 490,0
04 НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	3 292 358,1	3 399 905,3	3 416 487,3	124 129,2	3,77%	16 581,9
Общесоциальные вопросы	7 280,5	7 280,5	7 280,5	-	-	-
Сельское хозяйство и рыболовство	10 022,6	10 022,6	10 022,6	-	-	-
Транспорт	957 309,5	957 509,5	1 037 509,5	80 200,0	8,38%	80 000,0
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	2 208 160,1	2 315 507,3	2 252 089,2	43 929,2	1,99%	-63 418,1
Связь и информатика	1 954,4	1 954,4	1 954,4	-	-	-
Другие вопросы в области национальной экономики	107 631,0	107 631,0	107 631,0	-	-	-
05 ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	1 700 686,2	1 828 170,2	1 836 987,4	136 301,3	8,01%	8 817,3
Жилищное хозяйство	212 385,1	219 963,7	239 525,2	27 140,1	12,78%	19 561,5
Коммунальное хозяйство	526 075,9	595 400,0	574 720,7	48 644,8	9,25%	-20 679,3
Благоустройство	896 037,6	946 618,8	956 553,9	60 516,3	6,75%	9 935,1

(тыс.руб.)

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	66 187,6	66 187,6	-	-	-	-
06 ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	2 885,9	3 273,9	2 885,9	-	-	-388,0	-11,85%
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	-	388,0	-	-	-	-388,0	-
07 ОБРАЗОВАНИЕ	9 179 451,9	9 710 852,5	9 541 499,2	362 047,3	3,94%	-169 353,3	-1,74%
Дошкольное образование	3 831 199,2	3 806 206,2	3 797 663,7	-33 535,5	-0,88%	-8 542,5	-0,22%
Общее образование	4 186 419,5	4 742 880,2	4 581 517,4	395 098,0	9,44%	-161 362,8	-3,40%
Дополнительное образование детей	704 423,7	704 356,4	702 528,4	-1 895,3	-0,27%	-1 828,0	-0,26%
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	1 616,5	1 616,5	1 616,5	-	-	-	-
Молодежная политика	254 567,5	254 567,6	256 947,6	2 380,0	0,93%	2 380,0	0,93%
Другие вопросы в области образования	201 225,6	201 225,6	201 225,6	-	-	-	-
08 КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	493 049,6	501 826,5	493 049,6	-	-	-8 776,9	-1,75%
Культура	478 639,1	487 416,0	478 639,1	-	-	-8 776,9	-1,80%
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	14 410,5	14 410,5	14 410,5	-	-	-	-
10 СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	272 700,9	281 250,9	281 250,9	8 550,0	3,14%	-	-
Пенсионное обеспечение	30 650,0	30 650,0	30 650,0	-	-	-	-
Социальное обеспечение населения	59 857,6	69 690,1	69 690,1	9 832,5	16,43%	-	-
Охрана семьи и детства	182 193,2	180 910,7	180 910,7	-1 282,5	-0,70%	-	-
11 ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	504 953,6	486 020,7	480 530,4	-24 423,1	-4,84%	-5 490,3	-1,13%
Массовый спорт	492 287,6	473 354,7	467 864,4	-24 423,1	-4,96%	-5 490,3	-1,16%
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	12 666,0	12 666,0	12 666,0	-	-	-	-
13 ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО (МУНИЦИПАЛЬНОГО) ДОЛГА	415 350,4	415 350,4	415 350,4	-	-	-	-
Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга	415 350,4	415 350,4	415 350,4	-	-	-	-
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	18 277 475,6	18 992 643,8	18 913 232,9	635 757,3	3,48%	-79 410,9	-0,42%

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

Наименование показателей	Удельный вес в общем объеме расходной части бюджета					
	2	3	4	5	6	Изменение по отношению к Сводной бюджетной росписи (гр.4-гр.3)
01 ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ						
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	11,48%	10,78%	11,19%	-0,29%	0,41%	
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	0,02%	0,02%	0,02%	-0,00%	0,00%	
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	0,89%	0,86%	0,89%	-0,01%	0,03%	
Судебная система	2,37%	2,28%	2,29%	-0,08%	0,01%	
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	0,00%	0,00%	0,00%	-0,00%	0,00%	
Резервные фонды	0,50%	0,48%	0,48%	-0,02%	0,00%	
Другие общегосударственные вопросы	0,07%	0,07%	0,10%	0,02%	0,03%	
02 НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА	7,62%	7,07%	7,41%	-0,21%	0,34%	
Мобилизационная подготовка экономики	0,00%	0,00%	0,00%	-0,00%	0,00%	
03 НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	0,00%	0,00%	0,00%	-0,00%	0,00%	
Органы юстиции	0,85%	0,83%	0,89%	0,03%	0,06%	
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность	0,19%	0,18%	0,18%	-0,00%	0,00%	
04 НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	0,67%	0,64%	0,70%	0,03%	0,06%	
Общэкономические вопросы	18,01%	17,90%	18,06%	0,05%	0,16%	
Сельское хозяйство и рыболовство	0,04%	0,04%	0,04%	-0,00%	0,00%	
Транспорт	0,05%	0,05%	0,05%	-0,00%	0,00%	
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	5,24%	5,04%	5,49%	0,25%	0,44%	
Связь и информатика	12,08%	12,19%	11,91%	-0,17%	-0,28%	
Другие вопросы в области национальной экономики	0,01%	0,01%	0,01%	-0,00%	0,00%	
05 ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	0,59%	0,57%	0,57%	-0,02%	0,00%	
Жилищное хозяйство	9,30%	9,63%	9,71%	0,41%	0,09%	
	1,16%	1,16%	1,27%	0,10%	0,11%	

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	
Коммунальное хозяйство	2,88%	3,13%	3,04%	0,16%	-0,10%	
Благоустройство	4,90%	4,98%	5,06%	0,16%	0,07%	
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	0,36%	0,35%	0,35%	-0,01%	0,00%	
06 ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	0,02%	0,02%	0,02%	-0,00%	-0,00%	
Сбор, удаление отходов и очистка сточных вод	-	-	-	-	-	
Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	0,02%	0,02%	0,02%	-0,00%	0,00%	
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	-	0,00%	-	-	-0,00%	
07 ОБРАЗОВАНИЕ	50,22%	51,13%	50,45%	0,23%	-0,68%	
Дошкольное образование	20,96%	20,04%	20,08%	-0,88%	0,04%	
Общее образование	22,90%	24,97%	24,22%	1,32%	-0,75%	
Дополнительное образование детей	3,85%	3,71%	3,71%	-0,14%	0,01%	
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	0,01%	0,01%	0,01%	-0,00%	0,00%	
Молодежная политика	1,39%	1,34%	1,36%	-0,03%	0,02%	
Другие вопросы в области образования	1,10%	1,06%	1,06%	-0,04%	0,00%	
08 КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	2,70%	2,64%	2,61%	-0,09%	-0,04%	
Культура	2,62%	2,57%	2,53%	-0,09%	-0,04%	
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	0,08%	0,08%	0,08%	-0,00%	0,00%	
10 СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	1,49%	1,48%	1,49%	-0,00%	0,01%	
Пенсионное обеспечение	0,17%	0,16%	0,16%	-0,01%	0,00%	
Социальное обеспечение населения	0,33%	0,37%	0,37%	0,04%	0,00%	
Охрана семьи и детства	1,00%	0,95%	0,96%	-0,04%	0,00%	
11 ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	2,76%	2,56%	2,54%	-0,22%	-0,02%	
Массовый спорт	2,69%	2,49%	2,47%	-0,22%	-0,02%	
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	0,07%	0,07%	0,07%	-0,00%	0,00%	
13 ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО (МУНИЦИПАЛЬНОГО) ДОЛГА	2,27%	2,19%	2,20%	-0,08%	0,01%	
Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга	2,27%	2,19%	2,20%	-0,08%	0,01%	
14 МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	0,88%	0,85%	0,85%	-0,03%	0,00%	
Прочие межбюджетные трансферты общего характера	0,88%	0,85%	0,85%	-0,03%	0,00%	
ВСЕГО РАСХОДОВ	100,00%	100,00%	100,00%	-0,03%	0,00%	X

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

КОД	Наименование	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%)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
850	Финансовое управление администрации города Тулы	711 099,1	671 200,8	707 432,5	-3 666,7	-0,52%	36 231,6	5,40%	
851	Тульская городская Дума	169 817,7	169 817,7	174 519,0	4 701,3	2,77%	4 701,3	2,77%	
852	Контрольная комиссия муниципального образования город Тула	30 305,4	30 305,4	30 305,4	-	-	-	-	
853	Администрация муниципального образования город Тула	981 115,1	968 999,1	981 115,1	-	-	12 116,0	1,25%	
854	Главное управление администрации города Тулы по Центральному территориальному округу	51 944,5	51 944,5	51 944,5	-	-	-	-	
855	Главное управление администрации города Тулы по Привокзальному территориальному округу	43 993,3	44 003,3	43 993,3	-	-	-10,0	-0,02%	
856	Главное управление администрации города Тулы по Зареченскому территориальному округу	68 786,9	68 786,9	75 286,9	6 500,0	9,45%	6 500,0	9,45%	
857	Главное управление администрации города Тулы по Пролетарскому территориальному округу	46 730,3	46 730,3	46 730,3	-	-	-	-	
858	Управление по административно-техническому надзору администрации города Тулы	42 271,8	42 798,7	42 271,8	-	-	-526,9	-1,23%	
859	Комитет записи актов гражданского состояния администрации города Тулы	33 909,2	34 729,1	34 729,1	819,9	2,42%	-	-	
860	Комитет имущественных и земельных отношений администрации города Тулы	373 854,7	382 404,7	399 334,7	25 480,0	6,82%	16 930,0	4,43%	
862	Управление культуры и туризма администрации города Тулы	775 714,6	784 491,4	775 714,6	-	-	-8 776,9	-1,12%	
863	Управление образования администрации города Тулы	7 743 468,4	8 142 438,0	8 142 438,0	398 969,6	5,15%	-	-	
865	Управление по благоустройству администрации города Тулы	2 342 888,7	2 409 565,4	2 395 481,7	52 593,0	2,24%	-14 083,6	-0,58%	
866	Главное управление администрации города Тулы по Советскому территориальному округу	33 440,2	33 440,2	33 440,2	-	-	-	-	

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	
					(гр.5 – гр.3)	(гр.6 / гр.3 * 100%)	(гр.5 – гр.4)	(гр.8 / гр.4 * 100%)
КОД	Наименование	3	4	5	6	7	8	9
1	2							
867	Управление по городскому хозяйству администрации города Тулы	424 695,7	471 447,3	498 757,6	74 061,9	17,44%	27 310,3	5,79%
868	Управление экономического развития администрации города Тулы	34 062,9	35 212,9	34 062,9	–	–	–1 150,0	–3,27%
869	Управление градостроительства и архитектуры администрации города Тулы	1 863 658,4	2 171 571,7	1 961 745,7	98 087,3	5,26%	–209 826,0	–9,66%
870	Управление по транспорту и дорожному хозяйству администрации города Тулы	2 075 433,3	2 002 471,1	2 053 644,3	–21 789,0	–1,05%	51 173,2	2,56%
884	Управление физической культуры и спорта администрации города Тулы	430 285,2	430 285,2	430 285,2	–	–	–	–
ИТОГО		18 277 475,6	18 992 643,8	18 913 232,9	635 757,3	3,48%	–79 410,9	–0,42%

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
	2	3	4	5	6	7	8	9
Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	110	767 570,9	767 570,9	764 231,1	-3 339,8	-0,44%	-3 339,8	-0,44%
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	120	858 817,9	859 637,8	863 962,9	5 145,0	0,60%	4 325,1	0,50%
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	240	4 407 406,7	4 402 363,3	4 439 751,5	32 344,8	0,73%	37 388,3	0,85%
Публичные нормативные социальные выплаты гражданам	310	146 009,4	146 009,4	146 009,4	-	-	-	-
Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	320	126 466,3	135 016,2	135 016,2	8 550,0	6,76%	-	-
Премии и гранты	350	1 378,0	1 378,0	1 378,0	-	-	-	-
Иные выплаты населению	360	7 378,9	7 388,9	7 378,9	-	-	-10,0	-0,14%
Бюджетные инвестиции	410	1 897 743,7	2 210 664,0	1 991 950,5	94 206,8	4,96%	-218 713,6	-9,89%
Субсидии	520	161 075,7	161 075,7	161 075,7	-	-	-	-
Субсидии бюджетным учреждениям	610	8 213 367,4	8 610 128,4	8 593 751,0	380 383,7	4,63%	-16 377,4	-0,19%
Субсидии автономным учреждениям	620	444 809,9	455 695,4	463 395,8	18 585,9	4,18%	7 700,5	1,69%
Субсидии некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, государственных корпораций (компаний), публично-правовых компаний)	630	101 376,1	101 376,1	123 838,0	22 461,9	22,16%	22 461,9	22,16%
Обслуживание муниципального долга	730	415 350,4	415 350,4	415 350,4	-	-	-	-
Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг	810	163 258,9	204 358,9	243 302,5	80 043,5	49,03%	38 943,5	19,06%
Исполнение судебных актов	830	434,4	927,6	927,6	493,2	113,53%	-	-
Уплата налогов, сборов и иных платежей	850	10 333,1	11 019,2	10 882,1	549,0	5,31%	-137,1	-1,24%
Резервные средства	870	554 697,8	502 683,6	551 031,2	-3 666,7	-0,66%	48 347,6	9,62%
Итого		18 277 475,6	18 992 643,8	18 913 232,9	635 757,3	3,48%	-79 410,9	-0,42%

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	Изменение	
						Удельная доля в расходной части бюджета	Удельной доли (гр.6 - гр.4)
1	2	3	4	5	6	7	8
110	Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	339 756,7	1,86%	339 756,7	1,80%	-0,06%	
120	Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	393 105,3	2,15%	393 105,3	2,08%	-0,07%	
240	Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	4 084 936,7	22,35%	4 114 870,5	21,76%	-0,59%	
310	Публичные нормативные социальные выплаты гражданам	103 417,4	0,57%	103 417,4	0,55%	-0,02%	
320	Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	95 818,3	0,52%	104 368,2	0,55%	0,03%	
330	Публичные нормативные выплаты гражданам несоциального характера	-	-	-	-	-	
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%	7 378,9	0,04%	-0,00%	
410	Бюджетные инвестиции	1 860 136,8	10,18%	1 971 010,3	10,42%	0,24%	
450	Бюджетные инвестиции иным юридическим лицам	-	-	-	-	-	
610	Субсидии бюджетным учреждениям	8 213 367,4	44,94%	8 593 751,0	45,44%	0,50%	
620	Субсидии автономным учреждениям	444 809,9	2,43%	463 395,8	2,45%	0,02%	
630	Субсидии некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, государственных корпораций (компаний), публично-правовых компаний)	101 376,1	0,55%	123 838,0	0,65%	0,10%	
730	Обслуживание муниципального долга	415 350,4	2,27%	415 350,4	2,20%	-0,08%	
810	Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг	163 258,9	0,89%	163 302,5	0,86%	-0,03%	
830	Исполнение судебных актов	-	-	181,6	0,00%	0,00%	
850	Уплата налогов, сборов и иных платежей	3 117,2	0,02%	3 117,2	0,02%	-0,00%	
	ИТОГО	16 227 208,0	88,78%	16 798 221,9	88,82%	0,03%	
	Всего расходная часть бюджета	18 277 475,6	x	18 913 232,9	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		(Тыс.руб.)
							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:	7 741 234,4	7 741 234,4	8 140 204,0	8 140 204,0	398 969,6	5,15%	-	-	
		110	142 334,8	142 334,8	142 334,8	142 334,8	-	-	-	-	
		120	28 920,5	28 920,5	28 920,5	28 920,5	-	-	-	-	
		240	16 027,7	16 027,7	16 027,7	16 027,7	-	-	-	-	
		310	103 417,4	103 417,4	103 417,4	103 417,4	-	-	-	-	
		350	416,5	416,5	416,5	416,5	-	-	-	-	
		360	40,3	40,3	40,3	40,3	-	-	-	-	
		610	7 227 282,0	7 227 282,0	7 624 043,1	7 622 466,0	395 184,0	5,47%	-1 577,1	-0,02%	
		620	164 122,2	164 122,2	166 330,8	167 907,8	3 785,6	2,31%	1 577,1	0,95%	
		630	58 656,1	58 656,1	58 656,1	58 656,1	-	-	-	-	
		850	16,8	16,8	16,8	16,8	-	-	-	-	
2	«Развитие культуры и туризма»	Всего, в том числе:	771 911,3	771 911,3	771 911,3	771 911,3	-	-	-	-	

№ 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
		120	13 009,2	13 009,2	13 009,2	13 009,2	-	-	-	-
		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	559 925,5	559 925,5	-	-	-	-
		620	197 503,3	197 503,3	197 503,3	197 503,3	-	-	-	-
		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	426 127,1	426 127,1	-	-	-	-
		120	11 490,2	11 490,2	11 490,2	11 490,2	-	-	-	-
		240	1 171,8	1 171,8	1 171,8	1 171,8	-	-	-	-
		360	40,3	40,3	40,3	40,3	-	-	-	-
		610	330 996,5	330 996,5	330 996,5	330 996,5	-	-	-	-
		620	82 424,3	82 424,3	82 424,3	82 424,3	-14 800,3	-4,47%	-14 800,3	-4,47%
		850	4,0	4,0	4,0	4,0	14 800,3	17,96%	14 800,3	17,96%
4	«Обеспечение доступным, комфортным жильем отдельных категорий граждан муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	164 293,7	164 293,7	172 843,7	172 843,7	8 550,0	5,20%	8 550,0	5,20%
		240	18 389,8	18 389,8	18 389,8	18 389,8	-	-	-	-
		320	95 818,3	95 818,3	104 368,2	104 368,2	8 550,0	8,92%	8 550,0	8,92%
		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:	1 989 361,9	1 989 361,9	1 885 515,5	1 885 515,5	-103 846,4	-5,22%	-103 846,4	-5,22%
		110	74 339,1	74 339,1	74 339,1	74 339,1	-	-	-	-
		120	20 122,7	20 122,7	20 122,7	20 122,7	-	-	-	-
		240	1 856 849,3	1 856 849,3	1 753 002,9	1 753 002,9	-103 846,4	-5,59%	-103 846,4	-5,59%
		810	38 000,0	38 000,0	38 000,0	38 000,0	-	-	-	-
		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	6 778,3	6 778,3	-	-	-	-
		240	120,0	120,0	120,0	120,0	-	-	-	-
		610	6 658,3	6 658,3	6 658,3	6 658,3	-	-	-	-
7	«Поддержка и развитие социально ориентированных некоммерческих	Всего, в том числе:	21 156,4	21 156,4	21 156,4	21 156,4	-	-	-	-

№ 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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	организаций и территориального общественного самоуправления в муниципальном образовании город Тула»	240	2 814,5	2 814,5	2 814,5	2 814,5	2 814,5	-	-	-
		360	6 864,0	6 864,0	6 864,0	6 864,0	-	-	-	-
		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	1 887,0	1 887,0	-	-	-	-
		240	1 827,0	1 827,0	1 827,0	1 827,0	-	-	-	-
		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:	1 521 303,9	1 521 303,9	1 514 773,3	1 509 982,3	-11 321,6	-0,74%	-4 791,0	-0,32%
		120	15 571,2	15 571,2	15 571,2	15 571,2	-	-	-	-
		240	1 505 722,7	1 505 722,7	1 499 192,1	1 494 401,1	-11 321,6	-0,75%	-4 791,0	-0,32%
		850	10,0	10,0	10,0	10,0	-	-	-	-
11	«Управление муниципальным имуществом муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	139 359,9	139 359,9	139 359,9	156 289,9	16 930,0	12,15%	16 930,0	12,15%
		120	49 509,5	49 509,5	49 509,5	49 509,5	-	-	-	-
		240	89 843,7	89 843,7	89 662,1	106 592,1	16 748,4	18,64%	16 930,0	18,88%
		830	-	-	181,6	181,6	181,6	x	-	-
		850	6,7	6,7	6,7	6,7	-	-	-	-
12	«Управление муниципальными финансами»	Всего, в том числе:	478 262,2	478 262,2	478 262,2	478 262,2	-	-	-	-
		120	51 476,6	51 476,6	51 476,6	51 476,6	-	-	-	-
		240	11 385,1	11 385,1	11 385,1	11 385,1	-	-	-	-
		730	415 350,4	415 350,4	415 350,4	415 350,4	-	-	-	-
		850	50,0	50,0	50,0	50,0	-	-	-	-
13	«Обеспечение общественной безопасности, профилактика	Всего, в том числе:	24 805,5	24 805,5	24 805,5	24 805,5	-	-	-	-

№ 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	
1	2 правонарушений, террористических и экстремистских проявлений на территории муниципального образования город Тула»	3		5	6	7	8	9	10	11
		120	500,0	500,0	500,0	500,0				
		240	24 215,5	24 215,5	24 215,5	24 215,5				
14	«Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту в муниципальном образовании город Тула»	360	90,0	90,0	90,0	90,0				
		Всего, в том числе:	500,0	500,0	500,0	500,0				
		240	50,0	50,0	50,0	50,0				
15	«Реализация проекта «Народный бюджет» в муниципальном образовании город Тула»	610	400,0	400,0	400,0	400,0				x
		620	50,0	50,0	50,0	50,0				
		Всего, в том числе:	179 553,9	179 553,9	202 686,3	202 686,3	199 826,0	20 272,1	11,29%	-2 860,3
16	«Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Центрального территориального округа муниципального образования город Тула»	240	179 553,9	179 553,9	202 686,3	199 826,0	20 272,1	11,29%	-2 860,3	-1,41%
		Всего, в том числе:	50 018,0	50 018,0	50 018,0	50 018,0				
		120	34 313,8	34 313,8	34 313,8	34 313,8				
17	«Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Привокзального территориального округа муниципального образования город Тула»	240	15 569,1	15 569,1	15 569,1	15 569,1				
		850	135,1	135,1	135,1	135,1				
		Всего, в том числе:	42 479,3	42 479,3	42 479,3	42 479,3				
18	«Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Советского территориального округа муниципального образования город Тула»	120	33 014,1	33 014,1	33 014,1	33 014,1				
		240	9 055,2	9 055,2	9 055,2	9 055,2				
		850	410,0	410,0	410,0	410,0				
19	«Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Зареченского территориального округа муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	32 082,2	32 082,2	32 082,2	32 082,2				
		120	22 939,4	22 939,4	22 939,4	22 939,4				
		240	8 242,8	8 242,8	8 242,8	8 242,8				
20	«Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и	850	900,0	900,0	900,0	900,0				
		Всего, в том числе:	66 307,8	66 307,8	66 307,8	66 307,8	6 500,0	9,80%	6 500,0	9,80%
		120	49 376,3	49 376,3	49 376,3	49 376,3				
20	«Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и	240	16 896,5	16 896,5	16 896,5	16 896,5	6 500,0	38,47%	6 500,0	38,47%
		850	35,0	35,0	35,0	35,0				
		Всего, в том числе:	44 713,8	44 713,8	44 713,8	44 713,8				

№ 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	удовлетворение потребностей жителей Пролетарского территориального округа муниципального образования город Тула»	120	35 254,0	35 254,0	35 254,0	35 254,0	-	-	-	-
		240	9 254,6	9 254,6	9 254,6	9 254,6	-	-	-	-
		850	205,2	205,2	205,2	205,2	-	-	-	-
21	«Повышение качества жилищного фонда и создание комфортных условий для проживания населения муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	301 111,8	301 111,8	342 140,1	364 623,7	63 511,9	21,09%	22 483,6	6,57%
		240	146 222,5	146 222,5	146 150,7	187 228,9	41 006,5	28,04%	41 078,2	28,11%
		630	31 920,0	31 920,0	31 920,0	54 381,9	22 461,9	70,37%	22 461,9	70,37%
		810	122 958,9	122 958,9	164 058,9	123 002,5	43,5	0,04%	-41 056,5	-25,03%
		850	10,5	10,5	10,5	10,5	-	x	-	x
22	«Защита населения и объектов от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на территории муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	122 192,1	122 192,1	122 192,1	132 692,1	10 500,0	8,59%	10 500,0	8,59%
		110	78 032,4	78 032,4	78 032,4	78 032,4	-	-	-	-
		240	43 359,7	43 359,7	43 359,7	53 859,7	10 500,0	24,22%	10 500,0	24,22%
		850	800,0	800,0	800,0	800,0	-	-	-	-
23	«Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	1 891 079,2	1 891 079,2	2 233 043,3	2 001 952,7	110 873,5	5,86%	-231 090,6	-10,35%
		110	45 050,4	45 050,4	45 050,4	45 050,4	-	-	-	-
		120	27 607,8	27 607,8	27 607,8	27 607,8	-	-	-	-
		240	8 138,7	8 138,7	27 182,4	8 138,7	-	-	-19 043,7	-70,06%
		410	1 810 051,2	1 810 051,2	2 132 971,6	1 920 924,7	110 873,5	6,13%	-212 046,9	-9,94%
		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:	118 632,1	118 632,1	168 706,9	168 706,9	50 074,8	42,21%	-	-
		240	118 632,1	118 632,1	168 706,9	168 706,9	50 074,8	42,21%	-	-
26	«Реализация семейной и молодежной политики в муниципальном образовании город Тула»	Всего, в том числе:	86 182,3	86 182,3	86 182,3	86 182,3	-	x	-	-
		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	85 078,3	85 078,3	-	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
	ВСЕГО БЮДЖЕТНЫХ АССИГНОВАНИЙ,		16 227 208,0	16 227 208,0	16 980 550,3	16 798 221,9	571 013,9	3,52%	-182 328,4	-1,07%
	в том числе									
		110	339 756,7	339 756,7	339 756,7	339 756,7	-	-	-	-
		120	393 105,3	393 105,3	393 105,3	393 105,3	-	-	-	-
		240	4 084 936,7	4 084 936,7	4 066 557,4	4 114 870,5	29 933,8	0,73%	48 313,1	1,19%
		310	103 417,4	103 417,4	103 417,4	103 417,4	-	-	-	-
		320	95 818,3	95 818,3	104 368,2	104 368,2	8 550,0	8,92%	-	-
		350	1 378,0	1 378,0	1 378,0	1 378,0	-	-	-	-
		360	7 378,9	7 378,9	7 378,9	7 378,9	-	-	-	-
		410	1 860 136,8	1 860 136,8	2 183 057,1	1 971 010,3	110 873,5	5,96%	-212 046,9	-9,71%
		610	8 213 367,4	8 213 367,4	8 610 128,4	8 593 751,0	380 383,7	4,63%	-16 377,4	-0,19%
		620	444 809,9	444 809,9	447 018,5	463 395,8	18 585,9	4,18%	16 377,4	3,66%
		630	101 376,1	101 376,1	101 376,1	123 838,0	22 461,9	22,16%	22 461,9	22,16%
		730	415 350,4	415 350,4	415 350,4	415 350,4	-	-	-	-
		810	163 258,9	163 258,9	204 358,9	163 302,5	43,5	0,03%	-41 056,5	-20,09%
		830	-	-	181,6	181,6	181,6	x	-	-
		850	3 117,2	3 117,2	3 117,2	3 117,2	-	-	-	-

Анализ изменений бюджетных непрограммных расходов бюджета по видам 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			
1	2	3	4	5	6	7	8	(тыс.руб.)		
110	Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	427 814,2	427 814,2	424 474,4	-3 339,8	-0,78%	-3 339,8	9 -0,78%		
120	Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	465 712,6	466 532,5	470 857,6	5 145,0	1,10%	4 325,1	0,93%		
240	Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	322 470,0	335 805,8	324 881,0	2 411,0	0,75%	-10 924,8	-3,25%		
310	Публичные нормативные социальные выплаты гражданам	42 592,0	42 592,0	42 592,0	-	-	-	-		
320	Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	30 648,0	30 648,0	30 648,0	-	-	-	-		
360	Иные выплаты населению	-	10,0	-	-	-	-10,0	-100,00%		
410	Бюджетные инвестиции	37 606,9	27 606,9	20 940,2	-16 666,7	-44,32%	-6 666,7	-24,15%		
520	Субсидии	161 075,7	161 075,7	161 075,7	-	-	-	-		
620	Субсидии автономным учреждениям	-	8 676,9	-	-	-	-8 676,9	-100,00%		
810	Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг	-	-	80 000,0	80 000,0	x	80 000,0	x		
830	Исполнение судебных актов	434,4	745,9	745,9	311,5	71,72%	-	-		
850	Уплата налогов, сборов и иных платежей	7 215,9	7 902,0	7 764,9	549,0	7,61%	-137,1	-1,74%		
870	Резервные средства	554 697,8	502 683,6	551 031,2	-3 666,7	-0,66%	48 347,6	9,62%		
	ИТОГО	2 050 267,5	2 012 093,5	2 115 010,9	64 743,4	3,16%	102 917,4	5,11%		

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	Изменение	
						Удельная доля в расходной части бюджета	Удельная доля в расходной части бюджета
1	2	3	4	5	6	7	(тыс.руб.)
110	Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	427 814,2	2,34%	424 474,4	2,24%	-0,10%	
120	Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	465 712,6	2,55%	470 857,6	2,49%	-0,06%	
240	Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	322 470,0	1,76%	324 881,0	1,72%	-0,05%	
310	Публичные нормативные социальные выплаты гражданам	42 592,0	0,23%	42 592,0	0,23%	-0,01%	
320	Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	30 648,0	0,17%	30 648,0	0,16%	-0,01%	
360	Иные выплаты населению	-	-	-	-	-	
410	Бюджетные инвестиции	37 606,9	0,21%	20 940,2	0,11%	-0,10%	
520	Субсидии	161 075,7	0,88%	161 075,7	0,85%	-0,03%	
620	Субсидии автономным учреждениям	-	-	-	-	-	
810	Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг	-	-	80 000,0	0,42%	0,42%	
830	Исполнение судебных актов	434,4	-	745,9	-	-	
850	Уплата налогов, сборов и иных платежей	7 215,9	0,04%	7 764,9	0,04%	-	
870	Резервные средства	554 697,8	3,03%	551 031,2	2,91%	-0,12%	
	ИТОГО	2 050 267,5	11,22%	2 115 010,9	11,18%	-0,03%	
	Всего расходная часть бюджета	18 277 475,6	x	18 913 232,9	x	x	