|  |
| --- |
|  |
| **Контрольно-счетная палата**  **городского округа Котельники Московской области**  ул. Новая, д.14, г. Котельники, тел.8(495)550-82-75  Московская область,140054 факс 8(495)550-82-75  e-mail: [kso\_kotelniki@mail.ru](mailto:kso_kotelniki@mail.ru) |

ИНФОРМАЦИЯ

о подготовке заключения № 9 от «30» августа 2019 года

на проект Решения Совета депутатов городского округа Котельники Московской области «О внесении изменений в решение Совета депутатов городского округа Котельники Московской области «О бюджете городского округа Котельники Московской области на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» от 07.12.2018 № 1/73».

**Основание для проведения экспертно-аналитического мероприятия:** Распоряжение председателя Контрольно-счетной палаты от 23.08.2019 № 52 «О проведении экспертно-аналитического мероприятия», п. 1.1 раздела 1 «Экспертно-аналитические мероприятия» Плана работы Контрольно-счетной палаты городского округа Котельники Московской области на 2019 год, утвержденного распоряжением председателя Контрольно-счетной палаты от 19.12.2018 № 99 (в ред. распоряжения от 04.03.2019 № 13).

**Предмет экспертно-аналитического мероприятия:** Экспертиза проекта Решения Совета депутатов городского округа Котельники Московской области «О внесении изменений в решение Совета депутатов городского округа Котельники Московской области «О бюджете городского округа Котельники Московской области на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» от 07.12.2018 № 1/73».

**Объект экспертно-аналитического мероприятия:** Администрация городского округа Котельники Московской области.

**Срок проведения экспертно-аналитического мероприятия:** с 23.08.2019 по 30.08.2019.

**Цель (цели) экспертно-аналитического мероприятия:** Определение достоверности и обоснованности показателей вносимых изменений в решение «О бюджете городского округа Котельники Московской области на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов».

**Исследуемый период:** 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов.

Заключение Контрольно-счетной палаты городского округа Котельники Московской области на проект Решения Совета депутатов городского округа Котельники Московской области «О внесении изменений в решение Совета депутатов городского округа Котельники Московской области «О бюджете городского округа Котельники Московской области на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» от 07.12.2018 № 1/73» подготовлено в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее - БК РФ), Положением «О бюджетном процессе в городском округе Котельники», утвержденным Решением Совета депутатов городского округа Котельники Московской области от 24.08.2016 № 2/32 (далее - Положение о бюджетном процессе в городском округе Котельники), Положением «О Контрольно-счетной палате городского округа Котельники Московской области», утвержденным Решением Совета депутатов городского округа Котельники Московской области от 04.12.2013 № 575/79 (в ред. решений от 25.02.2015 № 4/9, от 28.10.2015 № 14/20), Стандартом внешнего муниципального финансового контроля «Общие правила проведения экспертно-аналитического мероприятия», утвержденного распоряжением председателя Контрольно-счетной палаты от 06.06.2016 № 39.

Представленным на экспертизу проектом Решения Совета депутатов городского округа Котельники Московской области (далее – проект решения), предлагается внести изменения и дополнения в бюджет городского округа Котельники, утвержденный Решением Совета депутатов городского округа Котельники от 07.12.2018 № 1/73 «О бюджете городского округа Котельники Московской области на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов».

Следует отметить, что Решение Совета депутатов от 17.06.2019 № 1/81 «О внесении изменений в решение Совета депутатов городского округа Котельники Московской области «О бюджете городского округа Котельники Московской области на 2019 год и на плановый период 20120 и 2021 годов» от 07.12.2018 № 1/73» не соответствует его проекту, предоставленному для проведения экспертизы.

Согласно проекту решения,основные параметры бюджета на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов планируется утвердить:

* *2019 год:*

- доходную часть бюджета городского округа в сумме 1642254,4 тыс. руб.;

- расходную часть бюджета городского округа в объеме 1720356,0 тыс. руб.;

- дефицит бюджета определен в сумме 78101,6 тыс. руб. или 7,9% от утвержденного общего годового объема доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

* *2020 год:*

- доходную часть бюджета городского округа в сумме 1720396,4 тыс. руб.;

- расходную часть бюджета городского округа в объеме 1753864,6 тыс. руб., в том числе условно утвержденные расходы в сумме 23044,0 тыс. руб.;

- дефицит бюджета определен в сумме 33468,2 тыс. руб. или 3,7% от утвержденного общего годового объема доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

* *2021 год:*

- доходную часть бюджета городского округа в сумме 2698763,2 тыс. руб.;

- расходную часть бюджета городского округа в объеме 2781799,6 тыс. руб., в том числе условно утвержденные расходы в сумме 47350,0 тыс. руб.;

- дефицит бюджета определен в сумме 83036,4 тыс. руб. или 9,1% от утвержденного общего годового объема доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

Общий объем условно утверждаемых расходов, установленный на плановый период 2020 и 2021 годов, соответствует п. 3 ст. 184.1 БК РФ.

Проектом решения соблюдены требования ст. 92.1 БК РФ, дефицит бюджета городского округа Котельники определенный на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов не превышает 10 процентов от утвержденного общего годового объема доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

**Основные характеристики бюджета городского округа 2019 года**

Таблица 1

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Первоначальные бюджетные назначения | Утвержденный бюджет (с учетом изменений на 30.08.2019) | Предлагаемый проект решения | Отклонения | | | |
| проекта решения от первоначального бюджета | | проекта решения от утвержденного бюджета | |
| сумма (гр.4- гр.2) | % (гр4/гр2\*100) | сумма (гр.4- гр.3) | % (гр4/гр3\*100) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| доходы | 1543104,1 | 1689625,4 | 1642254,4 | 99150,3 | 106,4 | -47371,0 | 97,2 |
| расходы | 1621205,7 | 1767727,0 | 1720356,0 | 99150,3 | 106,1 | -47371,0 | 97,3 |
| дефицит(-) | -78101,6 | -78101,6 | -78101,6 | 0,0 | х | 0,0 | х |

Доходная часть бюджета городского округа Котельники увеличится по сравнению с первоначальным бюджетом на 99150,3 тыс. руб. или на 6,4%, по сравнению с утвержденными бюджетными назначениями уменьшится на 47371,0 тыс. руб. или на 2,8%.

Расходная часть бюджета городского округа Котельники увеличится по сравнению с первоначальным бюджетом на 99150,3 тыс. руб. или на 6,1%, по сравнению с утвержденными бюджетными назначениями уменьшится на 47371,0 тыс. руб. или на 2,7%.

Размер дефицита бюджета по сравнению с первоначальным и утвержденным бюджетом останется неизменным.

**Основные характеристики бюджета городского округа 2020 года**

Таблица 2

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Первоначальные бюджетные назначения | Утвержденный бюджет (с учетом изменений на 30.08.2019) | Предлагаемый проект решения | Отклонения | | | |
| проекта решения от первоначального бюджета | | проекта решения от утвержденного бюджета | |
| Сумма  (гр.4- гр.2) | % (гр4/гр2\*100) | Сумма (гр.4- гр.3) | % (гр4/гр3\*100) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| доходы | 1394714,0 | 1720312,4 | 1720396,4 | 325682,4 | 123,4 | 84,0 | 100,0 |
| расходы | 1422004,0 | 1753780,6 | 1753864,6 | 331860,6 | 123,3 | 84,0 | 100,0 |
| дефицит(-) | -27290,0 | -33468,2 | -33468,2 | -6178,2 | х | 0,0 | х |

Доходная часть бюджета городского округа Котельники увеличится по сравнению с первоначальным бюджетом на 325682,4 тыс. руб. или на 23,4%, по сравнению с утвержденными бюджетными назначениями на 84,0 тыс. руб.

Расходная часть бюджета городского округа Котельники увеличится по сравнению с первоначальным бюджетом на 331860,6 тыс. руб. или на 23,3%, по сравнению с утвержденными бюджетными назначениями на 84,0 тыс. руб.

Размер дефицита бюджета по сравнению с первоначальным бюджетом увеличится на 6178,2 тыс. руб., по сравнению с утвержденными бюджетными назначениями останется неизменным.

**Основные характеристики бюджета городского округа 2021 года**

Таблица 3

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Первоначальные бюджетные назначения | Утвержденный бюджет (с учетом изменений на 30.08.2019) | Предлагаемый проект решения | Отклонения | | | |
| проекта решения от первоначального бюджета | | проекта решения от утвержденного бюджета | |
| сумма (гр.4- гр.2) | % (гр4/гр2\*100) | сумма (гр.4- гр.3) | % (гр4/гр3\*100) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| доходы | 1395698,0 | 2698674,2 | 2698763,2 | 1303065,2 | 193,4 | 89,0 | 100,0 |
| расходы | 1463182,4 | 2781710,6 | 2781799,6 | 1318617,2 | 190,1 | 89,0 | 100,0 |
| дефицит(-) | -67484,4 | -83036,4 | -83036,4 | -15552,0 | х | 0,0 | х |

Доходная часть бюджета городского округа Котельники увеличится по сравнению с первоначальным бюджетом на 1303065,2 тыс. руб. или на 93,4%, по сравнению с утвержденными бюджетными назначениями на 89,0 тыс. руб.

Расходная часть бюджета городского округа Котельники увеличится по сравнению с первоначальным бюджетом на 1318617,2 тыс. руб. или на 90,1%, по сравнению с утвержденными бюджетными назначениями на 89,0 тыс. руб.

Размер дефицита бюджета по сравнению с первоначальным бюджетом увеличится на 15552,0 тыс. руб., по сравнению с утвержденными бюджетными назначениями останется неизменным.

**Основные характеристики доходов бюджета городского округа Котельники**

Доходы бюджета городского округа Котельники Московской области на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов в части налоговых и неналоговых поступлений останутся неизменными по отношению к показателям, утвержденным Решением Совета депутатов городского округа Котельники Московской области от 17.06.2019 № 1/81 «О внесении изменений в решение Совета депутатов городского округа Котельники Московской области «О бюджете городского округа Котельники Московской области на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» от 07.12.2018 № 1/73», и составят на текущий 2019 финансовый год – 991109,5 тыс. руб., на плановые 2020 и 2021 годы - 911312,0 тыс. руб. ежегодно.

Изменения доходов бюджета городского округа Котельники Московской области на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов в части безвозмездных поступлений представлены в таблицах 4, 5, 6.

***Изменение доходов в части безвозмездных поступлений на текущий 2019 финансовый год***

Таблица 4

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование поступлений | Код доходов | Предлагаемый проект решения | Утвержденный бюджет (с учетом изменений на 30.08.2019) | Отклонение |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **Безвозмездные поступления** | **000 2 00 00000 00 0000 000** | **651144,9** | **698515,9** | **-47371,0** |
| **Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации** | **000 2 02 00000 00 0000 000** | **651450,9** | **698821,9** | **-47371,0** |
| **Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)** | **000 2 02 20000 00 0000 150** | **190124,9** | **238136,9** | **-48012,0** |
| Субсидии бюджетам городских округов на оснащение объектов спортивной инфраструктуры спортивно-технологическим оборудованием | 000 2 02 25228 04 0000 150 | 4073,8 | 4073,8 | 0,0 |
| Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 000 2 02 25497 04 0000 150 | 814,3 | 814,3 | 0,0 |
| **Прочие субсидии** | **000 2 02 29999 00 0000 150** | **185236,8** | **233248,8** | **-48012,0** |
| *Прочие субсидии бюджетам городских округов* | *000 2 02 29999 04 0000 150* | *185236,8* | *233248,8* | *-48012,0* |
| Субсидии бюджетам муниципальных образований Московской области на государственную поддержку частных дошкольных образовательных организаций в Московской области с целью возмещения расходов на присмотр и уход, содержание имущества и арендную плату за использование помещений | 000 2 02 29999 04 0000 150 | 17379,0 | 17379,0 | 0,0 |
| Субсидии из бюджета Московской области бюджетам муниципальных образований Московской области на капитальные вложения в проектирование и строительство объектов общего образования | 000 2 02 29999 04 0000 150 | 94364,1 | 149537,8 | -55173,7 |
| Субсидии бюджетам муниципальных образований Московской области на мероприятия по организации отдыха детей в каникулярное время | 000 2 02 29999 04 0000 150 | 2652,0 | 2652,0 | 0,0 |
| Субсидии из бюджета МО бюджетам муниципальных образований на ремонт многоквартирных домов | 000 2 02 29999 04 0000 150 | 12670,6 | 3559,9 | 9110,7 |
| Субсидии из бюджета Московской области бюджетам муниципальных образований на капитальный ремонт и приобретение оборудования для оснащения плоскостных спортивных сооружений в муниципальных образованиях Московской области | 000 2 02 29999 04 0000 150 | 7238,4 | 7238,4 | 0,0 |
| Субсидия бюджету муниципального образования Московской области на софинансирование работ по капитальному ремонту и ремонту автомобильных дорог общего пользования местного значения | 000 2 02 29999 04 0000 150 | 5850,0 | 7799,0 | -1949,0 |
| Субсидия из бюджета Московской области на предоставление доступа к электронным сервисам цифровой инфраструктуры в сфере жилищно-коммунального хозяйства | 000 2 02 29999 04 0000 150 | 690,0 | 690,0 | 0,0 |
| Субсидия из бюджета Московской области на устройство и капитальный ремонт электросетевого хозяйства, систем наружного освещения в рамках реализации проекта "Светлый город" | 000 2 02 29999 04 0000 150 | 9372,0 | 9372,0 | 0,0 |
| Субсидия из бюджета Московской области на ремонт дворовых территорий в рамках реализации проекта "Формирование комфортной городской среды" | 000 2 02 29999 04 0000 150 | 2845,7 | 2845,7 | 0,0 |
| Субсидия из бюджета Московской области на обустройство и установку детских игровых площадок на территории муниципальных образований Московской области | 000 2 02 29999 04 0000 150 | 32175,0 | 32175,0 | 0,0 |
| **Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации** | **000 2 02 30000 00 0000 150** | **459826,0** | **459185,0** | **641,0** |
| *Субвенции бюджетам муниципальных образований на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг* | *000 2 02 30022 00 0000 150* | *14433,0* | *14433,0* | *0,0* |
| Субвенции бюджетам городских округов на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг | 000 2 02 30022 04 0000 150 | 14433,0 | 14433,0 | 0,0 |
| *Субвенции местным бюджетам на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации* | *000 2 02 30024 00 0000 150* | *19911,0* | *19381,0* | *530,0* |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов и городских округов Московской области на обеспечение переданных муниципальным районам и городским округам Московской области государственных полномочий по временному хранению, комплектованию, учету и использованию архивных документов, относящихся к собственности Московской области и временно хранящихся в муниципальных архивах | 000 2 02 30024 04 0000 150 | 821,0 | 821,0 | 0,0 |
| Субвенции бюджетам муниципальных образований Московской области на частичную компенсацию стоимости питания отдельным категориям обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях в Московской области и в частных общеобразовательных организациях в Московской области, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам, обучающимся по очной форме обучения | 000 2 02 30024 04 0000 150 | 13798,0 | 13798,0 | 0,0 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов и городских округов МО из бюджета МО на обеспечение переданного государственного полномочия Московской области по созданию комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав городских округов и муниципальных районов Московской области | 000 2 02 30024 04 0000 150 | 2065,0 | 2065,0 | 0,0 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов и городских округов Московской области для осуществления государственных полномочий в соответствии с Законом Московской области №107/2014-ОЗ "О наделении органов местного самоуправления муниципальных образований Московской области отдельными государственными полномочиями Московской области" | 000 2 02 30024 04 0000 150 | 235,0 | 235,0 | 0,0 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов и городских округов Московской области для осуществления государственных полномочий Московской области в области земельных отношений | 000 2 02 30024 04 0000 150 | 1011,0 | 1011,0 | 0,0 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов и городских округов Московской области для осуществления переданных полномочий Московской области по организации проведения мероприятий по отлову и содержанию безнадзорных животных | 000 2 02 30024 04 0000 150 | 1203,0 | 673,0 | 530,0 |
| Субвенции из бюджета Московской области на создание административных комиссий, уполномоченных рассматривать дела об административных правонарушениях в сфере благоустройства | 000 2 02 30024 04 0000 150 | 542,0 | 542,0 | 0,0 |
| Субвенции из бюджета Московской области на осуществление отдельных государственных полномочий в части подготовки и направления уведомлений о соответствии (несоответствии) указанных в уведомлении о планируемом строительстве параметров объекта индивидуального жилищного строительства или садового дома установленным параметрам и допустимости размещения объекта индивидуального жилищного строительства или садового дома на земельном участке, уведомлений о соответствии (несоответствии) построенных или реконструированных объектов индивидуального жилищного строительства или садового дома требованиям законодательства о градостроительной деятельности | 000 2 02 30024 04 0000 150 | 236,0 | 236,0 | 0,0 |
| *Субвенции бюджетам на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования* | *000 2 02 30029 00 0000 150* | *17480,0* | *17480,0* | *0,0* |
| Субвенции бюджетам городских округов на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования | 000 2 02 30029 04 0000 150 | 17480,0 | 17480,0 | 0,0 |
| *Субвенции бюджетам муниципальных образований на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений* | *000 2 02 35082 00 0000 150* | *7911,0* | *7911,0* | *0,0* |
| Субвенции бюджетам городских округов на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений | 000 2 02 35082 04 0000 150 | 7911,0 | 7911,0 | 0,0 |
| *Субвенции бюджетам на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты* | *000 2 02 35118 00 0000 150* | *1896,0* | *1896,0* | *0,0* |
| Субвенции бюджетам городских округов на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 000 2 02 35118 04 0000 150 | 1896,0 | 1896,0 | 0,0 |
| *Субвенции на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации* | *000 2 02 35120 00 0000 151* | *80,0* | *0,0* | *80,0* |
| Субвенции на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 000 2 02 35120 00 0000 151 | 80,0 | 0,0 | 80,0 |
| **Прочие субвенции бюджетам городских округов** | **000 2 02 39999 04 0000 150** | **398115,0** | **398084,0** | **31,0** |
| Субвенции бюджетам муниципальных образований Московской области на финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях в Московской области, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях в Московской области, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг) | 000 2 02 39999 04 0000 150 | 160436,0 | 160405,0 | 31,0 |
| Субвенции бюджетам муниципальных образований Московской области на финансовое обеспечение получения гражданами дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в частных общеобразовательных организациях в Московской области, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг) | 000 2 02 39999 04 0000 150 | 8256,0 | 8256,0 | 0,0 |
| Субвенции бюджетам муниципальных образований Московской области на финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях в Московской области, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг) | 000 2 02 39999 04 0000 150 | 189321,0 | 189321,0 | 0,0 |
| Субвенции бюджетам муниципальных образований Московской области на финансовое обеспечение получения гражданами дошкольного образования в частных дошкольных образовательных организациях в Московской области, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг) | 000 2 02 39999 04 0000 150 | 34704,0 | 34704,0 | 0,0 |
| Субвенции бюджетам муниципальных образований Московской области на обеспечение полноценным питанием беременных женщин, кормящих матерей, а также детей в возрасте до трех лет | 000 2 02 39999 04 0000 150 | 5398,0 | 5398,0 | 0,0 |
| **Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации** | **000 2 02 49999 00 0000 150** | **1500,0** | **1500,0** | **0,0** |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов | 000 2 02 49999 04 0000 150 | 1500,0 | 1500,0 | 0,0 |
| **Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет** | **000 2 19 00000 00 0000 000** | **-306,0** | **-306,0** | **0,0** |
| Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов | 000 2 19 60010 04 0000 150 | -306,0 | -306,0 | 0,0 |

***Изменение доходов в части безвозмездных поступлений на плановый 2020 год***

Таблица 5

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование поступлений | Код доходов | Предлагаемый проект решения | Утвержденный бюджет (с учетом изменений на 30.08.2019) | Отклонение |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **Безвозмездные поступления** | **000 2 00 00000 00 0000 000** | **809084,4** | **809000,4** | **84,0** |
| **Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации** | **000 2 02 00000 00 0000 000** | **809084,4** | **809000,4** | **84,0** |
| **Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)** | **000 2 02 20000 00 0000 150** | **343744,4** | **343744,4** | **0,0** |
| **Прочие субсидии** | **000 2 02 29999 00 0000 150** | **343744,4** | **343744,4** | **0,0** |
| *Прочие субсидии бюджетам городских округов* | *000 2 02 29999 04 0000 150* | *343744,4* | *343744,4* | *0,0* |
| Субсидии бюджетам муниципальных образований Московской области на государственную поддержку частных дошкольных образовательных организаций в Московской области с целью возмещения расходов на присмотр и уход, содержание имущества и арендную плату за использование помещений | 000 2 02 29999 04 0000 150 | 17379,0 | 17379,0 | 0,0 |
| Субсидия из бюджета Московской области бюджетам муниципальных образований Московской области на проведение капитального ремонта в муниципальных дошкольных образовательных организациях Московской области | 000 2 29999 04 0000 150 | 21800,0 | 21800,0 | 0,0 |
| Субсидии из бюджета Московской области бюджетам муниципальных образований Московской области на капитальные вложения в проектирование и строительство объектов общего образования | 000 2 02 29999 04 0000 150 | 296568,0 | 296568,0 | 0,0 |
| Субсидии из бюджета Московской области бюджетам муниципальных образований на подготовку основания, приобретение и установку плоскостных спортивных сооружений в муниципальных образованиях Московской области | 000 2 02 29999 04 0000 150 | 7238,4 | 7238,4 | 0,0 |
| Субсидия из бюджета Московской области на предоставление доступа к электронным сервисам цифровой инфраструктуры в сфере жилищно-коммунального хозяйства | 000 2 02 29999 04 0000 150 | 759,0 | 759,0 | 0,0 |
| **Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации** | **000 2 02 30000 00 0000 150** | **465340,0** | **465256,0** | **84,0** |
| *Субвенции бюджетам муниципальных образований на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг* | *000 2 02 30022 00 0000 150* | *14828,0* | *14828,0* | *0,0* |
| Субвенции бюджетам городских округов на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг | 000 2 02 30022 04 0000 150 | 14828,0 | 14828,0 | 0,0 |
| *Субвенции местным бюджетам на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации* | *000 2 02 30024 00 0000 150* | *17722,0* | *17722,0* | *0,0* |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов и городских округов Московской области на обеспечение переданных муниципальным районам и городским округам Московской области государственных полномочий по временному хранению, комплектованию, учету и использованию архивных документов, относящихся к собственности Московской области и временно хранящихся в муниципальных архивах | 000 2 02 30024 04 0000 150 | 820,0 | 820,0 | 0,0 |
| Субвенции бюджетам муниципальных образований Московской области на частичную компенсацию стоимости питания отдельным категориям обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях в Московской области и в частных общеобразовательных организациях в Московской области, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам, обучающимся по очной форме обучения | 000 2 02 30024 04 0000 150 | 13798,0 | 13798,0 | 0,0 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов и городских округов МО из бюджета МО на обеспечение переданного государственного полномочия Московской области по созданию комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав городских округов и муниципальных районов Московской области | 000 2 02 30024 04 0000 150 | 1910,0 | 1910,0 | 0,0 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов и городских округов Московской области для осуществления переданных полномочий Московской области по организации проведения мероприятий по отлову и содержанию безнадзорных животных | 000 2 02 30024 04 0000 150 | 652,0 | 652,0 | 0,0 |
| Субвенции из бюджета Московской области на создание административных комиссий, уполномоченных рассматривать дела об административных правонарушениях в сфере благоустройства | 000 2 02 30024 04 0000 150 | 542,0 | 542,0 | 0,0 |
| *Субвенции бюджетам на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования* | *000 2 02 30029 00 0000 150* | *17480,0* | *17480,0* | *0,0* |
| Субвенции бюджетам городских округов на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования | 000 2 02 30029 04 0000 150 | 17480,0 | 17480,0 | 0,0 |
| *Субвенции бюджетам муниципальных образований на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений* | *000 2 02 35082 00 0000 150* | *11866,0* | *11866,0* | *0,0* |
| Субвенции бюджетам городских округов на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений | 000 2 02 35082 04 0000 150 | 11866,0 | 11866,0 | 0,0 |
| *Субвенции бюджетам на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты* | *000 2 02 35118 00 0000 150* | *1920,0* | *1920,0* | *0,0* |
| Субвенции бюджетам городских округов на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 000 2 02 35118 04 0000 150 | 1920,0 | 1920,0 | 0,0 |
| *Субвенции на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации* | *000 2 02 35120 00 0000 151* | *84,0* | *0,0* | *84,0* |
| Субвенции на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 000 2 02 35120 00 0000 151 | 84,0 | 0,0 | 84,0 |
| **Прочие субвенции бюджетам городских округов** | **000 2 02 39999 04 0000 150** | **401440,0** | **401440,0** | **0,0** |
| Субвенции бюджетам муниципальных образований Московской области на финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях в Московской области, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях в Московской области, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг) | 000 2 02 39999 04 0000 150 | 160405,0 | 160405,0 | 0,0 |
| Субвенции бюджетам муниципальных образований Московской области на финансовое обеспечение получения гражданами дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в частных общеобразовательных организациях в Московской области, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг) | 000 2 02 39999 04 0000 150 | 8256,0 | 8256,0 | 0,0 |
| Субвенции бюджетам муниципальных образований Московской области на финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях в Московской области, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг) | 000 2 02 39999 04 0000 150 | 189321,0 | 189321,0 | 0,0 |
| Субвенции бюджетам муниципальных образований Московской области на финансовое обеспечение получения гражданами дошкольного образования в частных дошкольных образовательных организациях в Московской области, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг) | 000 2 02 39999 04 0000 150 | 34704,0 | 34704,0 | 0,0 |
| Субвенции бюджетам муниципальных образований Московской области на обеспечение полноценным питанием беременных женщин, кормящих матерей, а также детей в возрасте до трех лет | 000 2 02 39999 04 0000 150 | 8754,0 | 8754,0 | 0,0 |

***Изменение доходов в части безвозмездных поступлений на плановый 2021 год***

Таблица 6

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование поступлений | Код доходов | Предлагаемый проект решения | Утвержденный бюджет (с учетом изменений на 30.08.2019) | Отклонение |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **Безвозмездные поступления** | **000 2 00 00000 00 0000 000** | **1787451,2** | **1787362,2** | **89,0** |
| **Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации** | **000 2 02 00000 00 0000 000** | **1787451,2** | **1787362,2** | **89,0** |
| **Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)** | **000 2 02 20000 00 0000 150** | **1321123,2** | **1321123,2** | **0,0** |
| **Прочие субсидии** | **000 2 02 29999 00 0000 150** | **1321123,2** | **1321123,2** | **0,0** |
| *Прочие субсидии бюджетам городских округов* | *000 2 02 29999 04 0000 150* | *1321123,2* | *1321123,2* | *0,0* |
| Субсидии бюджетам муниципальных образований Московской области на государственную поддержку частных дошкольных образовательных организаций в Московской области с целью возмещения расходов на присмотр и уход, содержание имущества и арендную плату за использование помещений | 000 2 02 29999 04 0000 150 | 17379,0 | 17379,0 | 0,0 |
| Субсидии из бюджета Московской области бюджетам муниципальных образований МО на капитальные вложения в проектирование и строительство объектов общего образования | 000 2 02 29999 04 0000 150 | 1273762,0 | 1273762,0 | 0,0 |
| Субсидия из бюджета Московской области на проведение капитального ремонта, технического переоснащения и благоустройство территорий объектов культуры | 000 2 02 29999 04 0000 150 | 29982,2 | 29982,2 | 0,0 |
| **Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации** | **000 2 02 30000 00 0000 150** | **466328,0** | **466239,0** | **89,0** |
| *Субвенции бюджетам муниципальных образований на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг* | *000 2 02 30022 00 0000 150* | *15393,0* | *15393,0* | *0,0* |
| Субвенции бюджетам городских округов на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг | 000 2 02 30022 04 0000 150 | 15393,0 | 15393,0 | 0,0 |
| *Субвенции местным бюджетам на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации* | *000 2 02 30024 00 0000 150* | *17721,0* | *17721,0* | *0,0* |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов и городских округов Московской области на обеспечение переданных муниципальным районам и городским округам Московской области государственных полномочий по временному хранению, комплектованию, учету и использованию архивных документов, относящихся к собственности Московской области и временно хранящихся в муниципальных архивах | 000 2 02 30024 04 0000 150 | 819,0 | 819,0 | 0,0 |
| Субвенции бюджетам муниципальных образований Московской области на частичную компенсацию стоимости питания отдельным категориям обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях в Московской области и в частных общеобразовательных организациях в Московской области, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам, обучающимся по очной форме обучения | 000 2 02 30024 04 0000 150 | 13798,0 | 13798,0 | 0,0 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов и городских округов Московской области из бюджета Московской области на обеспечение переданного государственного полномочия Московской области по созданию комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав городских округов и муниципальных районов Московской области | 000 2 02 30024 04 0000 150 | 1910,0 | 1910,0 | 0,0 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов и городских округов Московской области для осуществления переданных полномочий Московской области по организации проведения мероприятий по отлову и содержанию безнадзорных животных | 000 2 02 30024 04 0000 150 | 652,0 | 652,0 | 0,0 |
| Субвенции из бюджета Московской области на создание административных комиссий, уполномоченных рассматривать дела об административных правонарушениях в сфере благоустройства | 000 2 02 30024 04 0000 150 | 542,0 | 542,0 | 0,0 |
| *Субвенции бюджетам на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования* | *000 2 02 30029 00 0000 150* | *17480,0* | *17480,0* | *0,0* |
| Субвенции бюджетам городских округов на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования | 000 2 02 30029 04 0000 150 | 17480,0 | 17480,0 | 0,0 |
| *Субвенции бюджетам муниципальных образований на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений* | *000 2 02 35082 00 0000 150* | *11866,0* | *11866,0* | *0,0* |
| Субвенции бюджетам городских округов на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений | 000 2 02 35082 04 0000 150 | 11866,0 | 11866,0 | 0,0 |
| *Субвенции бюджетам на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты* | *000 2 02 35118 00 0000 150* | *1989,0* | *1989,0* | *0,0* |
| Субвенции бюджетам городских округов на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 000 2 02 35118 04 0000 150 | 1989,0 | 1989,0 | 0,0 |
| *Субвенции на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации* | *000 2 02 35120 00 0000 151* | *89,0* | *0,0* | *89,0* |
| Субвенции на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 000 2 02 35120 00 0000 151 | 89,0 | 0,0 | 89,0 |
| **Прочие субвенции бюджетам городских округов** | **000 2 02 39999 04 0000 150** | **401790,0** | **401790,0** | **0,0** |
| Субвенции бюджетам муниципальных образований Московской области на финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях в Московской области, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях в Московской области, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг) | 000 2 02 39999 04 0000 150 | 160405,0 | 160405,0 | 0,0 |
| Субвенции бюджетам муниципальных образований Московской области на финансовое обеспечение получения гражданами дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в частных общеобразовательных организациях в Московской области, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг) | 000 2 02 39999 04 0000 150 | 8256,0 | 8256,0 | 0,0 |
| Субвенции бюджетам муниципальных образований Московской области на финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях в Московской области, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг) | 000 2 02 39999 04 0000 150 | 189321,0 | 189321,0 | 0,0 |
| Субвенции бюджетам муниципальных образований Московской области на финансовое обеспечение получения гражданами дошкольного образования в частных дошкольных образовательных организациях в Московской области, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг) | 000 2 02 39999 04 0000 150 | 34704,0 | 34704,0 | 0,0 |
| Субвенции бюджетам муниципальных образований Московской области на обеспечение полноценным питанием беременных женщин, кормящих матерей, а также детей в возрасте до трех лет | 000 2 02 39999 04 0000 150 | 9104,0 | 9104,0 | 0,0 |

В соответствии с Законом Московской области от 12.12.2018 № 216/2018-ОЗ «О бюджете Московской области на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» (в ред. Закона Московской области от 18.02.2019 № 11/2019-ОЗ, от 29.04.2019 [№ 79/2019-ОЗ](consultantplus://offline/ref=C44095B412426F055919A252138779E726E851CD207AC8817114878A1D8D0CEDC0F08D74C18B9460562726E81D00DCD9F38BA8F12E5817D8eCY6N), от 05.06.2019 [№ 98/2019-ОЗ](consultantplus://offline/ref=C44095B412426F055919A252138779E726E959CC2076C8817114878A1D8D0CEDC0F08D74C18B9460562726E81D00DCD9F38BA8F12E5817D8eCY6N), от 17.07.2019 [№ 159/2019-ОЗ](consultantplus://offline/ref=9E9AEC9F9E8DDFEEB0605AF75A2221970B3ACF21629FF58DC5FF41DAF25998E6AF12FEFADFB1D1675B3FF86C4A3919EE9C284826059A540CKE07G)) проектом решения планируется изменение объема безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации:

* На 2019 год в сторону уменьшения на общую сумму 47371,0 тыс. руб., в том числе связанное:

- с уменьшением объема предоставленной субсидии из бюджета Московской области на капитальные вложения в проектирование и строительство объектов общего образования на сумму 55173,7 тыс. руб.;

- с уменьшением объема предоставленной субсидии из бюджета Московской области на софинансирование работ по капитальному ремонту и ремонту автомобильных дорог общего пользования местного значения на сумму 1949,0 тыс. руб.;

- с выделением из бюджета Московской области субвенции на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации на сумму 80,0 тыс. руб.;

- с увеличением объема предоставленной субсидии из бюджета Московской области на ремонт многоквартирных домов на сумму 9110,7 тыс. руб.;

- с увеличением объема предоставленной субвенции из бюджета Московской области для осуществления переданных полномочий Московской области по организации проведения мероприятий по отлову и содержанию безнадзорных животных на сумму 530,0 тыс. руб.;

- с увеличением объема предоставленной субвенции из бюджета Московской области на финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях в Московской области, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях в Московской области, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг) на сумму 31,0 тыс. руб.

* На 2020 год в сторону увеличения на общую сумму 84,0 тыс. руб., связанное с выделением из бюджета Московской области субвенции на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации.
* На 2021 год в сторону увеличения на общую сумму 89,0 тыс. руб., связанное с выделением из бюджета Московской области субвенции на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации.

**Основные характеристики расходов бюджета городского округа Котельники**

Планируемые изменения расходной части бюджета на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов по разделам функциональной классификации представлены в таблицах 7, 8, 9:

***Изменение расходов на текущий 2019 финансовый год***

Таблица 7

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование разделов функциональной классификации расходов | Первоначальные бюджетные назначения | Утвержденный бюджет (с учетом изменений на 30.08.2019) | Предлагаемый проект решения | Изменения проекта решения от первоначального бюджета (сумма) (гр.4-гр.2) | Отклонения | |
| проекта решения от утвержденного бюджета (гр.4-гр.3) | проекта решения от утвержденного бюджета (%) (гр.4/гр.3\*100) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| общегосударственные вопросы | 324645,0 | 357368,3 | 371081,1 | 46436,1 | 13712,8 | 103,8 |
| национальная оборона | 2027,0 | 2027,0 | 2027,0 | 0,0 | 0,0 | 100,0 |
| национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 24941,0 | 26941,0 | 26941,0 | 2000,0 | 0,0 | 100,0 |
| национальная экономика | 21321,0 | 41218,8 | 39269,8 | 17948,8 | -1949,0 | 95,3 |
| жилищно-коммунальное хозяйство | 179823,0 | 235658,1 | 245298,8 | 65475,8 | 9640,7 | 104,1 |
| охрана окружающей среды | 390,0 | 390,0 | 390,0 | 0,0 | 0,0 | 100,0 |
| образование | 785751,7 | 819415,0 | 755181,5 | -30570,2 | -64233,5 | 92,2 |
| культура, кинематография | 78610,0 | 77270,3 | 79430,3 | 820,3 | 2160,0 | 102,8 |
| здравоохранение | 10018,0 | 7998,0 | 7998,0 | -2020,0 | 0,0 | 100,0 |
| социальная политика | 41432,2 | 48077,5 | 48077,5 | 6645,3 | 0,0 | 100,0 |
| физическая культура и спорт | 132246,8 | 131363,0 | 132333,0 | 86,2 | 970,0 | 100,7 |
| обслуживание государственного и муниципального долга | 20000,0 | 20000,0 | 12328,0 | -7672,0 | -7672,0 | 61,6 |
| **ВСЕГО РАСХОДОВ** | **1621205,7** | **1767727,0** | **1720356,0** | **99150,3** | **-47371,0** | **97,3** |

Проектом решения планируется перераспределить расходы бюджета на текущий 2019 финансовый год между программными и непрограммными расходами и уменьшить общий их объем на сумму 47371,0 тыс. руб. или на 2,7%, в том числе:

* По разделу *«Общегосударственные расходы»* планируется перераспределение расходов в рамках муниципальных программ и непрограммных расходов, что в совокупности приводит к увеличению бюджетных ассигнований на общую сумму 13712,8 тыс. руб. или на 3,8%.

В рамках данного раздела планируется:

* увеличение финансового обеспечения муниципальной программы «Муниципальное управление» на 2017-2021 годы в сумме 13447,8 тыс. руб., связанное с увеличением средств на выплату заработной платы и начислений на выплаты по оплате труда сотрудников Администрации городского округа Котельники Московской области.
* увеличение средств в общей сумме 265,0 тыс. руб. по непрограммным расходам, за счет:

- увеличения средств на выплату заработной платы и начислений на выплаты по оплате труда Председателю и персоналу Совета депутатов городского округа Котельники Московской области на сумму 1185,0 тыс. руб.;

- выделения из бюджета Московской области субвенции на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации на сумму 80,0 тыс. руб.;

- уменьшения средств бюджета городского округа Котельники по подразделу 0113 «Другие общегосударственные расходы» на сумму 1000,0 тыс. руб. Следует отметить, что пояснительная записка не содержит пояснений планируемых к уменьшению расходов.

* По разделу *«Национальная экономика»* планируется уменьшение расходов в общей сумме 1949,0 тыс. руб. или на 4,7% по муниципальной программе «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса городского округа Котельники Московской области» на 2017-2021 годы в сумме 1949,0 тыс. руб., связанное с уменьшением объема предоставленной субсидии из бюджета Московской области на софинансирование работ по капитальному ремонту и ремонту автомобильных дорог общего пользования местного значения.
* По разделу *«Жилищно-коммунальное хозяйство»* планируется увеличение расходов на общую сумму 9640,7 тыс. руб. или на 4,1%.

В рамках данного раздела планируется увеличение финансового обеспечения муниципальной программы «Формирование современной комфортной городской среды городского округа Котельники Московской области на 2018-2022 годы» в сумме 9640,7 тыс. руб., за счет:

- увеличения финансового обеспечения подпрограммы «Создание условий для обеспечения комфортного проживания жителей многоквартирных домов городского округа Котельники» на общую сумму 9644,7 тыс. руб., связанного с предоставлением из бюджета Московской области субсидии на ремонт многоквартирных домов на сумму 9110,7 тыс. руб. и софинансированием данных расходов за счет средств городского округа Котельники в сумме 534,0 тыс. руб.;

- увеличения финансового обеспечения подпрограммы «Благоустройство территорий городского округа Котельники» на общую сумму 1819,0 тыс. руб., связанного с предоставлением из бюджета Московской области для осуществления переданных полномочий Московской области по организации проведения мероприятий по отлову и содержанию безнадзорных животных на сумму 530,0 тыс. руб. и выделением средств городского округа Котельники на капитальный ремонт систем наружного освещения мкр. Ковровый на сумму 1289,0 тыс. руб.;

- уменьшения финансового обеспечения подпрограммы «Комфортная городская среда» на общую сумму 1823,0 тыс. руб., связанного с уменьшением средств, выделенных на благоустройство и содержание территорий общего пользования городского округа Котельники.

* По разделу *«Образование»* планируется уменьшение расходов в общей сумме 64233,5 тыс. руб. или на 7,8%.

В рамках данного раздела планируется:

* уменьшение финансового обеспечения муниципальной программы «Строительство объектов социальной инфраструктуры» на 2019-2024 годы на общую сумму 67888,5 тыс. руб., связанное с уменьшением объема предоставленной субсидии из бюджета Московской области на капитальные вложения в проектирование и строительство объектов общего образования на сумму 55173,7 тыс. руб. и уменьшением средств городского округа Котельники, предусмотренные на данные расходы в сумме 12714,8 тыс. руб.
* увеличение финансового обеспечения муниципальной программы «Культура городского округа Котельники Московской области на 2017-2021 годы» на общую сумму 2124,0 тыс. руб., связанное с увеличением средств на выплату заработной платы и начислений на выплаты по оплате труда работников МБУ ДО ДШИ им. В.К. Андреева.
* увеличение финансового обеспечения муниципальной программы «Образование городского округа Котельники Московской области на 2017-2021 годы» на общую сумму 1531,0 тыс. руб., за счет:

- увеличения финансового обеспечения подпрограммы «Дошкольное образование» на общую сумму 1772,5 тыс. руб., связанного с увеличением средств на выплату заработной платы и начислений на выплаты по оплате труда работников МАДОУ д/с «Маргаритка» на сумму 2316,0 тыс. руб. и уменьшением средств, предусмотренные на иные цели бюджетным и автономным дошкольным учреждениям (на проведение специальной оценки условий труда, на проведение обязательных медицинских осмотров работников, на приобретение основных средств, на выплату материального поощрения работникам учреждений) на сумму 543,5 тыс. руб.;

- уменьшения финансового обеспечения подпрограммы «Общее образование» на общую сумму 717,0 тыс. руб., связанного с уменьшением средств, предусмотренные на иные цели бюджетным учреждениям общего образования (на проведение специальной оценки условий труда, на проведение обязательных медицинских осмотров работников, на приобретение основных средств, на выплату материального поощрения работникам учреждений) на сумму 717,0 тыс. руб.;

- увеличения финансового обеспечения подпрограммы «Дополнительное образование, воспитание и психолого-социальное сопровождение детей» на общую сумму 475,5 тыс. руб., связанного с увеличением средств на обеспечение функционирования модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей в рамках Федерального проекта «Успех каждого ребенка».

* По разделу *«Культура, кинематография»* планируется увеличение расходов в общей сумме 2160,0 тыс. руб. или на 2,8%.

В рамках данного раздела планируется увеличение финансового обеспечения муниципальной программы «Культура городского округа Котельники Московской области на 2017-2021 годы» в сумме 2160,0 тыс. руб., за счет:

- увеличения финансового обеспечения подпрограммы «Мероприятия по укреплению материально-технической базы муниципальных учреждений сферы культуры городского округа Котельники Московской области» на общую сумму 2200,0 тыс. руб., связанного с выделением средств бюджета городского округа Котельники на проведение обследования технического состояния здания МАУК «Культурный комплекс «Котельники», расположенного по адресу: г. Котельники, мкр. Белая Дача, д. 3;

- уменьшения финансового обеспечения подпрограммы «Обеспечение деятельности учреждений в сфере культуры» на общую сумму 40,0 тыс. руб., связанного с исключением расходов на проведение обязательных медицинских осмотров работников автономных учреждений.

* По разделу *«Физическая культура и спорт»* планируется увеличение расходов в общей сумме 970,0 тыс. руб. или на 0,7% в рамках непрограммных расходов, связанное с выделением средств бюджета городского округа Котельники на подраздел 1102 «Другие общегосударственные расходы». Расшифровки планируемых к увеличению средств в составе пояснительной записки не предоставлено.
* По разделу *«Обслуживание государственного и муниципального долга»* планируется уменьшение расходов в сумме 7672,0 тыс. руб. или на 38,4% по муниципальной программе «Муниципальное управление» на 2017-2021 годы, связанное с экономией бюджетных средств на обслуживание муниципального долга, сложившейся в результате поэтапного погашения кредита.

***Изменение расходов на плановый 2020 финансовый год***

Таблица 8

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование разделов функциональной классификации расходов | Первоначальные бюджетные назначения | Утвержденный бюджет (с учетом изменений на 30.08.2019) | Предлагаемый проект решения | Изменения проекта решения от первоначального бюджета (сумма) (гр.4-гр.2) | Отклонения | |
| проекта решения от утвержденного бюджета (гр.4-гр.3) | проекта решения от утвержденного бюджета (%) (гр.4/гр.3\*100) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| общегосударственные вопросы | 326405,0 | 324278,6 | 324362,6 | -2042,4 | 84,0 | 100,0 |
| национальная оборона | 1980,0 | 1980,0 | 1980,0 | 0,0 | 0,0 | 100,0 |
| национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 21825,0 | 21825,0 | 21825,0 | 0,0 | 0,0 | 100,0 |
| национальная экономика | 22630,0 | 23389,0 | 23389,0 | 759,0 | 0,0 | 100,0 |
| жилищно-коммунальное хозяйство | 110527,0 | 110527,0 | 110527,0 | 0,0 | 0,0 | 100,0 |
| охрана окружающей среды | 390,0 | 390,0 | 390,0 | 0,0 | 0,0 | 100,0 |
| образование | 612595,0 | 957223,0 | 957223,0 | 344628,0 | 0,0 | 100,0 |
| культура, кинематография | 87363,0 | 87363,0 | 87363,0 | 0,0 | 0,0 | 100,0 |
| здравоохранение | 10354,0 | 10354,0 | 10354,0 | 0,0 | 0,0 | 100,0 |
| социальная политика | 52070,0 | 51135,0 | 51135,0 | -935,0 | 0,0 | 100,0 |
| физическая культура и спорт | 115182,0 | 116272,0 | 116272,0 | 1090,0 | 0,0 | 100,0 |
| обслуживание государственного и муниципального долга | 26000,0 | 26000,0 | 26000,0 | 0,0 | 0,0 | 100,0 |
| **ВСЕГО РАСХОДОВ** | **1387321,0** | **1730736,6** | **1730820,6** | **343499,6** | **84,0** | **100,0** |

***Изменение расходов на плановый 2021 финансовый год***

Таблица 9

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование разделов функциональной классификации расходов | Первоначальные бюджетные назначения | Утвержденный бюджет (с учетом изменений на 30.08.2019) | Предлагаемый проект решения | Изменения проекта решения от первоначального бюджета (сумма) (гр.4-гр.2) | Отклонения | |
| проекта решения от утвержденного бюджета (гр.4-гр.3) | проекта решения от утвержденного бюджета (%) (гр.4/гр.3\*100) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| общегосударственные вопросы | 308426,0 | 308593,0 | 308682,0 | 256,0 | 89,0 | 100,0 |
| национальная оборона | 2049,0 | 2049,0 | 2049,0 | 0,0 | 0,0 | 100,0 |
| национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 21825,0 | 21825,0 | 21825,0 | 0,0 | 0,0 | 100,0 |
| национальная экономика | 22630,0 | 22630,0 | 22630,0 | 0,0 | 0,0 | 100,0 |
| жилищно-коммунальное хозяйство | 103837,0 | 103837,0 | 103837,0 | 0,0 | 0,0 | 100,0 |
| охрана окружающей среды | 390,0 | 390,0 | 390,0 | 0,0 | 0,0 | 100,0 |
| образование | 638660,0 | 1958809,0 | 1958809,0 | 1320149,0 | 0,0 | 100,0 |
| культура, кинематография | 90414,4 | 120396,6 | 120396,6 | 29982,2 | 0,0 | 100,0 |
| здравоохранение | 10704,0 | 10704,0 | 10704,0 | 0,0 | 0,0 | 100,0 |
| социальная политика | 52390,0 | 51455,0 | 51455,0 | -935,0 | 0,0 | 100,0 |
| физическая культура и спорт | 115182,0 | 106672,0 | 106672,0 | -8510,0 | 0,0 | 100,0 |
| обслуживание государственного и муниципального долга | 27000,0 | 27000,0 | 27000,0 | 0,0 | 0,0 | 100,0 |
| **ВСЕГО РАСХОДОВ** | **1393507,4** | **2734360,6** | **2734449,6** | **1340942,2** | **89,0** | **100,0** |

Вследствие уточнения безвозмездных перечислений из бюджета Московской области бюджету городского округа Котельники планируется увеличение объемов бюджетных ассигнований в плановом 2020 году на общую сумму 84,0 тыс. руб. и в плановом 2021 году на общую сумму 89,0 тыс. руб., за счет:

- увеличения расходов по непрограммным расходам по разделу *«Общегосударственные вопросы»*, связанного с выделением из бюджета Московской области субвенции на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации.

Предоставленным проектом решения планируется внесение изменений в расходы бюджета городского округа Котельники Московской области по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности) на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов, в связи с планируемым изменением расходной части бюджета.

Изменения в рамках муниципальных программ и непрограммных расходов представлены в таблицах 10, 11, 12.

***Изменение муниципальных программ в текущем 2019 финансовом году***

Таблица 10

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименования | 2019 год | | |
| Предлагаемый проект решения | Утвержденный бюджет (с учетом изменений на 30.08.2019) | Отклонение |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Муниципальная программа «Создание условий для оказания медицинской помощи населению городского округа Котельники Московской области на 2019-2024 годы» | 7998,0 | 7998,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Культура городского округа Котельники Московской области на 2017-2021 годы» | 110473,0 | 106189,0 | 4284,0 |
| Муниципальная программа «Образование городского округа Котельники Московской области на 2017-2021 годы» | 595032,3 | 593501,3 | 1531,0 |
| Муниципальная программа «Социальная защита населения городского округа Котельники Московской области» на 2017-2021 годы» | 25939,0 | 25939,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Спорт в городском округе Котельники Московской области на 2017-2021 годы» | 139717,0 | 139717,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики в городском округе Котельники Московской области на 2017-2021 годы» | 13930,0 | 13930,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Экология и окружающая среда городского округа Котельники Московской области на 2017-2021 годы» | 390,0 | 390,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Безопасность городского округа Котельники Московской области 2017-2021 годы» | 29941,0 | 29941,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Жилище городского округа Котельники Московской области» на 2017-2027 годы» | 9793,5 | 9793,5 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Формирование современной комфортной городской среды городского округа Котельники Московской области на 2018-2022 годы» | 240052,7 | 230412,0 | 9640,7 |
| Муниципальная программа «Предпринимательство городского округа Котельники Московской области» на 2017-2021 годы | 2336,0 | 2336,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Муниципальное управление» на 2017-2021 годы | 293485,8 | 287710,0 | 5775,8 |
| Муниципальная программа «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности городского округа Котельники Московской области на 2018-2022 годы» | 4956,0 | 4956,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса городского округа Котельники Московской области» на 2017-2021 годы | 26125,0 | 28074,0 | -1949,0 |
| Муниципальная программа «Цифровой городской округ Котельники на 2018-2022 годы» | 49527,0 | 49527,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Строительство объектов социальной инфраструктуры» на 2019-2024 годы | 132701,5 | 200590,0 | -67888,5 |
| ИТОГО по муниципальным программам городского округа Котельники Московской области | 1682397,8 | 1731003,8 | -48606,0 |
|  |  |  |  |
| Непрограммные расходы | 37958,2 | 36723,2 | 1235,0 |
| Всего расходы | 1720356,0 | 1767727,0 | -47371,0 |

***Изменение муниципальных программ в плановом 2020 году***

Таблица 11

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименования | 2020 год | | |
| Предлагаемый проект решения | Утвержденный бюджет (с учетом изменений на 30.08.2019) | Отклонение |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Муниципальная программа «Создание условий для оказания медицинской помощи населению городского округа Котельники Московской области на 2019-2024 годы» | 10354,0 | 10354,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Культура городского округа Котельники Московской области на 2017-2021 годы» | 116345,0 | 116345,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Образование городского округа Котельники Московской области на 2017-2021 годы» | 622209,0 | 622209,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Социальная защита населения городского округа Котельники Московской области» на 2017-2021 годы» | 21762,0 | 21762,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Спорт в городском округе Котельники Московской области на 2017-2021 годы» | 124782,0 | 124782,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики в городском округе Котельники Московской области на 2017-2021 годы» | 10285,0 | 10285,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Экология и окружающая среда городского округа Котельники Московской области на 2017-2021 годы» | 390,0 | 390,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Безопасность городского округа Котельники Московской области 2017-2021 годы» | 25325,0 | 25325,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Жилище городского округа Котельники Московской области» на 2017-2027 годы» | 14800,0 | 14800,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Формирование современной комфортной городской среды городского округа Котельники Московской области на 2018-2022 годы» | 104994,0 | 104994,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Предпринимательство городского округа Котельники Московской области» на 2017-2021 годы | 2133,0 | 2133,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Муниципальное управление» на 2017-2021 годы | 266868,0 | 266868,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности городского округа Котельники Московской области на 2018-2022 годы» | 4200,0 | 4200,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса городского округа Котельники Московской области» на 2017-2021 годы | 12415,0 | 12415,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Цифровой городской округ Котельники на 2018-2022 годы» | 45174,0 | 45174,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Строительство объектов социальной инфраструктуры» на 2019-2024 годы | 312177,0 | 312177,0 | 0,0 |
| ИТОГО по муниципальным программам городского округа Котельники Московской области | 1694213,0 | 1694213,0 | 0,0 |
|  |  |  |  |
| Непрограммные расходы | 36607,6 | 36523,6 | 84,0 |
| Всего расходы | 1730820,6 | 1730736,6 | 84,0 |

***Изменение муниципальных программ в плановом 2021 году***

Таблица 12

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименования | 2021 год | | |
| Предлагаемый проект решения | Утвержденный бюджет (с учетом изменений на 30.08.2019) | Отклонение |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Муниципальная программа «Создание условий для оказания медицинской помощи населению городского округа Котельники Московской области на 2019-2024 годы» | 10704,0 | 10704,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Культура городского округа Котельники Московской области на 2017-2021 годы» | 150245,6 | 150245,6 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Образование городского округа Котельники Московской области на 2017-2021 годы» | 594143,0 | 594143,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Социальная защита населения городского округа Котельники Московской области» на 2017-2021 годы» | 22203,0 | 22203,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Спорт в городском округе Котельники Московской области на 2017-2021 годы» | 115182,0 | 115182,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики в городском округе Котельники Московской области на 2017-2021 годы» | 10345,0 | 10345,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Экология и окружающая среда городского округа Котельники Московской области на 2017-2021 годы» | 390,0 | 390,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Безопасность городского округа Котельники Московской области 2017-2021 годы» | 25325,0 | 25325,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Жилище городского округа Котельники Московской области» на 2017-2027 годы» | 14800,0 | 14800,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Формирование современной комфортной городской среды городского округа Котельники Московской области на 2018-2022 годы» | 100994,0 | 100994,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Предпринимательство городского округа Котельники Московской области» на 2017-2021 годы | 2143,0 | 2143,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Муниципальное управление» на 2017-2021 годы | 267936,0 | 267936,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности городского округа Котельники Московской области на 2018-2022 годы» | 1500,0 | 1500,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса городского округа Котельники Московской области» на 2017-2021 годы | 12415,0 | 12415,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Цифровой городской округ Котельники на 2018-2022 годы» | 44415,0 | 44415,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Строительство объектов социальной инфраструктуры» на 2019-2024 годы | 1340802,0 | 1340802,0 | 0,0 |
| ИТОГО по муниципальным программам городского округа Котельники Московской области | 2713542,6 | 2713542,6 | 0,0 |
|  |  |  |  |
| Непрограммные расходы | 20907,0 | 20818,0 | 89,0 |
| Всего расходы | 2734449,6 | 2734360,6 | 89,0 |

**Дефицит бюджета городского округа Котельники и источники его финансирования**

Утвержденным бюджетом городского округа Котельники Московской области на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов предусмотрено его исполнение с дефицитом:

- на текущий 2019 год в сумме 78101,6 тыс. руб. или 7,9% от утвержденного общего годового объема доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

- на плановый 2020 год в сумме 33468,2 тыс. руб. или 3,7% от утвержденного общего годового объема доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

- на плановый 2021 год в сумме 83036,4 тыс. руб. или 9,1% от утвержденного общего годового объема доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

Изменение по видам источников финансирования дефицита бюджета на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов представлены в таблицах 13, 14, 15.

***Изменение источников финансирования дефицита бюджета на 2019 год***

Таблица 13

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утвержденный бюджет (с учетом изменений на 30.08.2019) | Предлагаемый проект решения | Отклонение |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Дефицит местного бюджета в % к общей сумме доходов без учета безвозмездных поступлений | -78101,6 (7,9%) | -78101,6 (7,9%) | 0,0 |
| Источники финансирования дефицитов бюджетов, из них | 78101,6 | 78101,6 | 0,0 |
| Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации | 70614,3 | 70614,3 | 0,0 |
| Получение кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации | 205614,3 | 205614,3 | 0,0 |
| Погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями в валюте Российской Федерации | -135000,0 | -135000,0 | 0,0 |
| Получение бюджетных кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Погашение бюджетных кредитов, полученных от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов | 7487,3 | 7487,3 | 0,0 |
| Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов городских округов | -1895239,7 | -1847872,3 | 47367,4 |
| Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов городских округов | 1902727,0 | 1855359,6 | -47367,4 |

***Изменение источников финансирования дефицита бюджета на 2020 год***

Таблица 14

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утвержденный бюджет (с учетом изменений на 30.08.2019) | Предлагаемый проект решения | Отклонение |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Дефицит местного бюджета в % к общей сумме доходов без учета безвозмездных поступлений | -33468,2 (3,7%) | -33468,2 (3,7%) | 0,0 |
| Источники финансирования дефицитов бюджетов, из них | 33468,2 | 33468,2 | 0,0 |
| Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации | 33468,2 | 33468,2 | 0,0 |
| Получение кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации | 239082,5 | 239082,5 | 0,0 |
| Погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями в валюте Российской Федерации | -205614,3 | -205614,3 | 0,0 |
| Получение бюджетных кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Погашение бюджетных кредитов, полученных от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов городских округов | -1959394,9 | -1959478,9 | -84,0 |
| Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов городских округов | 1959394,9 | 1959478,9 | 84,0 |

***Изменение источников финансирования дефицита бюджета на 2021 год***

Таблица 15

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утвержденный бюджет (с учетом изменений на 30.08.2019) | Предлагаемый проект решения | Отклонение |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Дефицит местного бюджета в % к общей сумме доходов без учета безвозмездных поступлений | -83036,4 (9,1%) | -83036,4 (9,1%) | 0,0 |
| Источники финансирования дефицитов бюджетов, из них | 83036,4 | 83036,4 | 0,0 |
| Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации | 83036,4 | 83036,4 | 0,0 |
| Получение кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации | 322118,9 | 322118,9 | 0,0 |
| Погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями в валюте Российской Федерации | -239082,5 | -239082,5 | 0,0 |
| Получение бюджетных кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Погашение бюджетных кредитов, полученных от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов городских округов | -3020793,1 | -3020882,1 | -89,0 |
| Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов городских округов | 3020793,1 | 3020882,1 | 89,0 |

Настоящим проектом решения не планируется изменение состава источников внутреннего финансирования дефицита местного бюджета, а также не планируется изменение объемов муниципальных заимствований и предельного объема муниципального долга.

При подготовке настоящего заключения проведена счетная проверка суммовых показателей и текстовой части проекта решения.

**Выводы:**

1. Доходы бюджета городского округа Котельники Московской области на 2019 год предлагается к утверждению в объеме 1642254,4 тыс. руб., в том числе объем межбюджетных трансфертов, получаемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 651144,9 тыс. руб.

2. Расходы бюджета городского округа Котельники Московской области на 2019 год предлагается к утверждению в объеме 1720356,0 тыс. руб.

3. Дефицит бюджета городского округа Котельники Московской области на 2019 год предлагается к утверждению в сумме 78101,6 тыс. руб. или 7,9% от утвержденного общего годового объема доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

4. Общий объем доходов бюджета городского округа Котельники Московской области на 2020 год предлагается к утверждению в сумме 1720396,4 тыс. руб., в том числе объем межбюджетных трансфертов, получаемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 809084,4 тыс. руб., на 2021 год в сумме 2598763,2 тыс. руб., в том числе объем межбюджетных трансфертов, получаемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 1787451,2 тыс. руб.

5. Общий объем расходов бюджета городского округа Котельники Московской области на 2020 год предлагается к утверждению в сумме 1753864,6 тыс. руб., в том числе условно утвержденные расходы в сумме 23044,0 тыс. руб., на 2021 год в сумме 2781799,6 тыс. руб., в том числе условно утвержденные расходы в сумме 47350,0 тыс. руб.

6. Дефицит бюджета городского округа Котельники Московской области на 2020 год в сумме 33468,2 тыс. руб. или 3,7% к общей сумме доходов без учета безвозмездных поступлений, на 2021 год в сумме 83036,4 тыс. руб. или 9,1% к общей сумме доходов без учета безвозмездных поступлений.

**Предложения (рекомендации):**

Проект Решения может быть рассмотрен Советом депутатов городского округа Котельники Московской области.

В соответствии с п. 9 ч. 2 ст. 9 Федерального закона Российской Федерации № 6-ФЗ от 07.02.2011 года «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» заключение по результатам экспертно-аналитического мероприятия направлено Главе городского округа Котельники Московской области, а также в адрес Председателя Совета депутатов городского округа Котельники Московской области.