РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА «СОСНОГОРСК»

«СОСНОГОРСК» МУНИЦИПАЛЬНӦЙ РАЙОНЛӦН МУНИЦИПАЛЬНӦЙ ЮКӦНСА РЕВИЗИОННӦЙ КОМИССИЯ

169501, Республика Коми, г. Сосногорск, ул. Куратова, д.2, тел. 5-46-16 факс 5-11-57, e-mail: rk_mososn@bk.ru

«11» марта 2021 года № 6-РК

Аналитическая записка к проекту решения Совета муниципального района «Сосногорск» «О внесении изменений в решение Совета муниципального района «Сосногорск» от 18 декабря 2020 года № III-14 «О бюджете муниципального образования муниципального района «Сосногорск» на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов».

Основание для проведения экспертизы проекта	- ст. 8 Приложения 1 к решению Совета муниципального района «Сосногорск» от 28.12.2011 №XVIII-142 «Ревизионной комиссии муниципального образования муниципального района «Сосногорск», - п.1.1. Плана работы Ревизионной комиссии муниципального образования муниципального района «Сосногорск» на 2021 год.
Для подготовки заключения представлены	- проект решения Совета муниципального района «Сосногорск» «О внесении изменений в решение Совета муниципального района «Сосногорск» от 18 декабря 2020 года № III-14 «О бюджете муниципального образования муниципального района «Сосногорск» на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» (далее – проект решения), - пояснительная записка.
Исполнитель	-инспектор Ревизионной комиссии муниципального образования муниципального района «Сосногорск» Павловская Марина Геннадьевна.

Проект решения Совета муниципального района «Сосногорск» «О внесении изменений в решение Совета муниципального района «Сосногорск» от 18 декабря 2020 года № III-14 «О бюджете муниципального образования муниципального района «Сосногорск» на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» представлен на рассмотрение в Ревизионную комиссию муниципального образования муниципального района «Сосногорск».

Анализ изменений в бюджет муниципального образования муниципального района «Сосногорск» произведен методом сравнения показателей, утвержденных решением Совета муниципального района «Сосногорск» от 18 декабря 2020 года № III-14 «О бюджете муниципального образования муниципального района «Сосногорск» на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов», с показателями проекта решения.

Предлагаемые в проекте решения изменения основных характеристик бюджета муниципального района «Сосногорск» представлены в таблице 1.

Таблица 1

рублей

Наименование	на 2021 год	плановый период	
		2022 год	2023 год
УТВЕРЖДЕННЫЙ БЮДЖЕТ			
ДОХОДЫ, всего:	**1 255 036 238,46**	**1 181 427 795,03**	**1 204 100 534,61**
Налоговые, неналоговые доходы	384 649 368,03	386 924 778,86	413 362 696,44
Безвозмездные поступления	870 386 870,43	794 503 016,17	790 737 838,17
РАСХОДЫ, всего:	**1 280 996 238,46**	**1 181 427 795,03**	**1 204 100 534,61**
Программная часть	1 252 577 138,42	1 146 941 322,37	1 158 941 453,27
Непрограммные расходы	28 419 100,04	34 486 472,66	45 159 081,34
ПРОФИЦИТ (+), ДЕФИЦИТ (-)	**-25 960 000,00**	**0,00**	**0,00**
ПРОЕКТ РЕШЕНИЯ			
ДОХОДЫ, всего:	**1 268 533 442,77**	**1 181 427 795,03**	**1 204 100 534,61**
Налоговые, неналоговые доходы	390 649 368,03	386 924 778,86	413 362 696,44
Безвозмездные поступления	877 884 074,74	794 503 016,17	790 737 838,17
РАСХОДЫ, всего:	**1 294 314 536,08**	**1 181 427 795,03**	**1 204 100 534,61**
Программная часть	1 265 659 211,34	1 146 941 322,37	1 158 941 453,27
Непрограммные расходы	28 655 324,74	34 486 472,66	45 159 081,34
ПРОФИЦИТ (+), ДЕФИЦИТ (-)	**-25 781 093,31**	**0,00**	**0,00**
ИЗМЕНЕНИЯ (+/-)			
ДОХОДЫ, всего:	**13 497 204,31**	**0,00**	**0,00**
Налоговые, неналоговые доходы	6 000 000,00	0,00	0,00
Безвозмездные поступления	7 497 204,31	0,00	0,00
РАСХОДЫ, всего:	**13 318 297,62**	**0,00**	**0,00**
Программная часть	13 082 072,92	0,00	0,00
Непрограммные расходы	236 224,70	0,00	0,00
ПРОФИЦИТ (+), ДЕФИЦИТ (-)	**178 906,69**	**0,00**	**0,00**

Проектом решения в 2021 году планируется увеличение объема доходов на сумму 13 497 204,31рублей и увеличение объема расходов бюджета муниципального района «Сосногорск» на сумму 13 318 297,62 рублей. Дефицит бюджета муниципального района «Сосногорск» в 2021 году планируется уменьшить на сумму 178 906,69 рублей.

Основные показатели бюджета муниципального района «Сосногорск» планового периода 2022 и 2023 годов проектом решения не изменены.

Проектом решения в 2021 году планируется общий объем доходов бюджета муниципального района «Сосногорск» в размере 1 268 533 442,77 рублей. Планируется

увеличение доходной части бюджета муниципального района «Сосногорск» на сумму 13 497 204,31рублей с учетом увеличения объёма налоговых и неналоговых доходах на сумму 6 000 000,00 рублей и увеличения объёма безвозмездных поступлений бюджету муниципального района «Сосногорск» в сумме 7 497 204,31 рублей.

Проектом решения на 2021 год планируется общий объем расходов бюджета муниципального района «Сосногорск» в размере 1 294 314 536,08 рублей.

Сравнительный анализ изменения распределения бюджетных ассигнований по муниципальным программам муниципального образования муниципального района «Сосногорск» и непрограммным направлениям деятельности на 2021 год представлен в таблице 2.

Таблица 2

№ п/п	Наименование	Утверждено Решением о бюджете, руб.	Предусмотрено проектом решения, руб.	Изменения		Удельный вес в общем объеме расходов, %	
				гр.4-гр.3, руб.	гр.5/гр.3, %	Решение о бюджете	Проект решения
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Муниципальная программа муниципального района "Сосногорск" "Развитие экономики"	1 043 000,00	1 559 428,60	516 428,60	49,51	0,08	0,12
2	Муниципальная программа муниципального района "Сосногорск" "Развитие жилищно-коммунального комплекса"	73 671 235,81	74 309 355,01	638 119,20	0,87	5,75	5,74
3	Муниципальная программа муниципального района "Сосногорск" "Развитие образования"	873 492 744,18	874 642 744,18	1 150 000,00	0,13	68,19	67,58
4	Муниципальная программа муниципального района "Сосногорск" "Развитие физической культуры и спорта"	54 741 808,34	56 142 808,34	1 401 000,00	2,56	4,27	4,34
5	Муниципальная программа муниципального района "Сосногорск" "Развитие культуры и туризма"	126 123 224,97	132 028 074,34	5 904 849,37	4,68	9,85	10,20
6	Муниципальная программа муниципального района "Сосногорск" "Развитие системы муниципального управления"	101 377 187,94	101 377 187,94	0,00	0,00	7,91	7,83
7	Муниципальная программа муниципального района "Сосногорск" "Защита населения и территории муниципального района "Сосногорск" от чрезвычайных ситуаций, обеспечение безопасности людей на водных объектах, обеспечение правопорядка"	11 796 447,00	11 796 447,00	0,00	0,00	0,92	0,91
8	Муниципальная программа муниципального района "Сосногорск" "Социальная защита населения"	1 669 000,00	1 669 000,00	0,00	0,00	0,13	0,13

9	Муниципальная программа муниципального района "Сосногорск" "Развитие транспортной системы"	8 662 490,18	12 134 165,93	3 471 675,75	40,08	0,68	0,94
10	Непрограммные направления деятельности	28 419 100,04	28 655 324,74	236 224,70	0,83	2,22	2,21
ВСЕГО РАСХОДОВ		**1 280 996 238,46**	**1 294 314 536,08**	**13 318 297,62**	**1,04**	**100,0**	**100,0**

В 2021 году планируется увеличение расходов на реализацию муниципальных программ муниципального района «Сосногорск» на сумму 13 082 072,92 рублей и расходов по непрограммным направлениям деятельности на сумму 236 224,70 рублей.

Анализ изменений ведомственной структуры расходов бюджета муниципального образования муниципального района «Сосногорск» на 2021 год приведен в таблице 3.

Таблица 3

№ п/п	Наименование	Утверждено решением о бюджете, руб.	Предусмотрено проектом решения, руб.	Изменения		Удельный вес в общем объеме расходов, %	
				гр.4-гр.3, руб.	гр.5/ гр.3, %	Решение о бюджете	Проект решения
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Ревизионная комиссия муниципального образования муниципального района "Сосногорск"	4 546 482,32	4 603 405,32	56 923,00	1,25	0,35	0,36
2	Совет муниципального образования муниципального района "Сосногорск"	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Администрация муниципального образования муниципального района "Сосногорск"	99 553 725,00	100 070 153,60	516 428,60	0,52	7,77	7,73
4	Управление жилищно-коммунального хозяйства администрации муниципального района "Сосногорск"	32 965 789,17	36 589 964,92	3 624 175,75	10,99	2,57	2,83
5	Отдел культуры администрации муниципального района "Сосногорск"	122 207 301,97	128 112 151,34	5 904 849,37	4,83	9,54	9,90
6	Комитет по управлению имуществом администрации муниципального района "Сосногорск"	60 123 569,82	60 609 189,02	485 619,20	0,81	4,69	4,68
7	Отдел физкультуры и спорта администрации муниципального района "Сосногорск"	54 741 808,34	56 142 808,34	1 401 000,00	2,56	4,27	4,34
8	Управление образования администрации муниципального района "Сосногорск"	873 492 744,18	874 642 744,18	1 150 000,00	0,13	68,19	67,58

9	Финансовое управление администрации муниципального района "Сосногорск"	33 339 817,66	33 519 119,36	179 301,70	0,54	2,60	2,59
ВСЕГО РАСХОДОВ		**1 280 996 238,46**	**1 294 314 536,08**	**13 318 297,62**	**1,04**	**100,00**	**100,00**

Соответствующие изменения вносятся в текстовую часть и в приложения 1,2,3,4,8 к решению Совета муниципального района «Сосногорск» от 18 декабря 2020 года № III-14 «О бюджете муниципального образования муниципального района «Сосногорск» на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов».

В связи с предоставлением иных межбюджетных трансфертов бюджету городского поселения «Войвож» в сумме 525 020,00 рублей, приложение 10 к решению Совета муниципального района «Сосногорск» от 18 декабря 2020 года № III-14 «О бюджете муниципального образования муниципального района «Сосногорск» на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» дополнено таблицей 3.

Проект решения доработки не требует.

Принятие решения «О внесении изменений в решение Совета муниципального района «Сосногорск» от 18 декабря 2020 года № III-14 «О бюджете муниципального образования муниципального района «Сосногорск» на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» находится в рамках компетенции представительного органа и может быть рассмотрен Советом муниципального района «Сосногорск» в установленном порядке.

Председатель Ревизионной комиссии
муниципального образования
муниципального района «Сосногорск» Н.В.Русских