ЗАКЛЮЧЕНИЕ

аналитического отдела аппарата

Думы городского округа Тольятти

на проект решения Думы городского округа Тольятти

«О внесении изменений в решение Думы городского округа Тольятти от 23.11.2022 № 1418 «О бюджете городского округа Тольятти на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов»

(Д - 38 от 16.02.2023 г.)

Рассмотрев проект решения Думы городского округа Тольятти «О внесении изменений в решение Думы городского округа Тольятти от 23.11.2022 № 1418 «О бюджете городского округа Тольятти на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов», представленный администрацией, отмечаем следующее.

1. **Основные параметры бюджета городского округа Тольятти.**

Основные параметры бюджета изменяются по доходам и расходам за 2023 год.

Основные параметры бюджета на 2024-2025 годы не изменяются.

Анализ изменения основных параметров бюджета на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов представлен в Приложении 1 к настоящему заключению.

Изменения основных параметров бюджета на 2023 год отражены в таблице. Таблица № 1

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Утверждено в бюджете на 2023 год (решение от 08.02.2023 № 1470),**  **тыс. руб.** | **Проект изменений на 2023 год**  **(Д-38 от 16.02.2023)** | **Отклонения, тыс. руб** | **Отклонения,**  **%** |
| **Всего доходы, в т.ч.** | **11 420 821** | **11 690 821** | **+ 270 000** | **102,4** |
| Налоговые и неналоговые доходы | 8 258 885 | 8 258 885 | 0 | 100 |
| Безвозмездные поступления | 3 161 936 | 3 431 936 | + 270 000 | 108,5 |
| **Всего расходы, в т.ч.** | **11 812 600** | **12 082 600** | **+ 270 000** | **102,3** |
| Вышестоящий бюджет | 2 465 766 | 2 735 766 | + 270 000 | 111,0 |
| **Профицит (+), дефицит (-)** | **- 391 779** | **- 391 779** | **0** | **100** |
| Расходы на обслуживание муниципального долга | 393 128 | 393 128 | 0 | 100 |
| Верхний предел муниципального долга на 01.01.2024 | 4 900 000 | 4 900 000 | 0 | 100 |

Общий объем доходов на 2023 год составит 11 690 821 тыс. руб., за счет увеличения поступлений средств вышестоящих бюджетов на 270 000 тыс. руб. (рост на 2,4%), по сравнению с ранее утвержденным бюджетом.

На 2024-2025 годы объем доходов не изменяется.

Общий объем расходов планируется на 2023 год в сумме 12 082 600 тыс. руб., что больше на 270 000 тыс. руб. (рост на 2,3%) ранее утвержденных в бюджете.

Общий объем расходов на 2024-2025 годы не изменяется.

На 2023 год планируется дефицит бюджета в сумме 391 779 тыс. руб. без изменений.

Профицит бюджета в 2024-2025 годы не изменяется и составит 125 000 тыс. руб. и 135 000 тыс. руб. соответственно.

**II. Изменения доходов и расходов за счет средств вышестоящих бюджетов.**

Объем доходов и расходов за счет средств вышестоящих бюджетов на 2023 год увеличивается на 270 000 тыс. руб. департаменту дорожного хозяйства и транспорта, за счет увеличения субсидий, в рамках подпрограммы «Модернизация и развитие автомобильных дорог общего пользования местного значения в Самарской области» государственной программы «Развитие транспортной системы Самарской области (2014-2025 годы)», из них:

- 200 000 тыс. руб. - содержание улично-дорожной сети;

- 70 000 тыс. руб. - капитальный ремонт автомобильных дорог.

**Предлагаем администрации представить** дополнительную информацию по капитальному ремонту автомобильных дорог общего пользования, адресный перечень и виды работ. Согласно показателю муниципальной программы по мероприятию «Выполнение работ по капитальному ремонту автомобильных дорог общего пользования местного значения городского округа Тольятти, в т.ч. строительный контроль» планируется отремонтировать 1 надземный (подземный) пешеходный переход.

**III. Изменения расходной части бюджета городского округа Тольятти.**

Анализ изменения расходов в разрезе ГРБС на 2023 год представлен в Приложении 3 к настоящему заключению.

Дополнительные расходы за счет средств бюджета г.о. Тольятти на 2023 год не планируются. Предлагается перераспределить бюджетные ассигнования в рамках утвержденного бюджета.

По департаменту дорожного хозяйства и транспорта перемещены бюджетные ассигнования в сумме 12 314 тыс. руб. в целях обеспечения долевого софинансирования городского округа по содержанию улично-дорожной сети (доля участия местного бюджета - 5,8%) по разделам МП «Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства городского округа Тольятти на 2021-2025 гг.».

Предлагается перераспределить высвобождаемые в связи с замещением средствами областного бюджета средства местного бюджета в сумме 200 000 тыс. руб., из них:

1) департаменту городского хозяйства в сумме 130 000 тыс. руб. по муниципальной программе «Благоустройство территории городского округа Тольятти на 2015-2024 годы» на выполнение работ по ремонту внутриквартальных проездов и дворовых территорий многоквартирных домов, в том числе:

- в рамках закупочных процедур - 70 000 тыс. руб.;

- в рамках предоставления субсидий на возмещение затрат юридическим лицам - 60 000 тыс. руб. (из них предлагается переместить средства в размере 7 500 тыс. руб. с департамента городского хозяйства на департамент образования).

Адресный перечень объектов и видов работ по ремонту внутриквартальных проездов и дворовых территорий многоквартирных домов в пакете документов не представлен. По пояснениям администрации перечень объектов и видов работ будет представлен дополнительно.

Отмечаем, что в МП «Благоустройство территории городского округа Тольятти на 2015-2024 годы» количество объектов, предлагаемых к благоустройству в 2023 году, не изменено и будет определено после уточнения адресов и объемов работ в соответствии с планируемыми бюджетными ассигнованиями.

2) департаменту дорожного хозяйства и транспорта по МП «Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства городского округа Тольятти на 2021-2025 гг.» в сумме 70 000 тыс. руб., в том числе:

- на капитальный ремонт и ремонт дворовых территорий многоквартирных домов - 40 000 тыс. руб.;

- на ремонт и капитальный ремонт дорог в местах подтопления - 25 000 тыс. руб.

- на мероприятия по повышению безопасности дорожного движения - 5 000 тыс. руб.

Отмечаем, что в 2022 году (решение думы о внесении изменений в бюджет от 06.04.2022 № 1232) по аналогичным бюджетным ассигнованиям департаменту дорожного хозяйства и транспорта были увеличены ассигнования на 133 000 тыс. руб. на капитальный ремонт и ремонт дворовых территорий многоквартирных домов; департаменту городского хозяйства 67 000 тыс.руб. на выполнение работ по ремонту внутриквартальных проездов и дворовых территорий многоквартирных домов.

3) Предлагается переместить средства в размере 7 500 тыс. руб., предусмотренные по муниципальной программе «Благоустройство территории городского округа Тольятти на 2015-2024 годы», с департамента городского хозяйства на департамент образования по обращениям депутатов, из них: на проведение работ по благоустройству территорий 3 образовательных учреждений – 6 000 тыс. руб., на проведение работ по замене окон в МБУ «Школа № 86» - 1 500 тыс. руб.

Отмечаем, что администрацией исполнены рекомендации протокола заседания постоянной комиссии по социальной политике от 07.02.2023 г. № 75, протокола заседания постоянной комиссии по местному самоуправлению и взаимодействию с общественными и некоммерческими организациями от 07.02.2023 № 82 и протокола рабочего совещания от 06.02.2023 г. постоянной комиссии по городскому хозяйству.

Финансово-экономические обоснования и предложения по внесению изменений в муниципальные программы представлены.

**IV. Дефицит (профицит).**

Проектом решения в 2023 году планируется дефицит бюджета в сумме 391 779 тыс. руб. без изменения. Профицит бюджета в 2024-2025 годах также не изменяется и составит 125 000 тыс. руб. и 135 000 тыс. руб. соответственно.

Верхний предел муниципального долга на 01.01.2024 не изменяется и составит 4 900 000 тыс. руб. На 01.01.2025 и на 01.01.2026 года также не изменяется.

Расходы на обслуживание муниципального долга в 2023-2025 годы не изменяются.

**V. Анализ изменений по муниципальным программам.**

Общая сумма финансирования по муниципальным программам на 2023 год увеличивается на 270 000 тыс.руб. и составит 11 207 468 тыс.руб. В 2024 -2025 годах без изменений. Анализ изменений по муниципальным программам на 2023-2025 годы представлен в Приложении № 5 к настоящему заключению.

**Вывод:** проект решения Думы городского округа Тольятти «О внесении изменений в решение Думы городского округа Тольятти от 23.11.2022 № 1418 «О бюджете городского округа Тольятти на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» может быть рассмотрен на заседании Думы с учетом настоящего заключения.

Начальник аналитического отдела Д. В. Замчевский

Поручикова, 28-05-67 (1145)