

## ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Контрольно-счетной палаты города Новочеркаска  
на Проект Решения Городской Думы города Новочеркаска  
«О внесении изменений в решение Городской Думы  
от 01.12.2017 №232 «О бюджете города Новочеркаска на 2018 год  
и на плановый период 2019 и 2020 годов»

26.11.2018 года

город Новочеркасск

Заключение на Проект Решения Городской Думы города Новочеркаска «О внесении изменений в решение Городской Думы от 01.12.2017 №232 «О бюджете города Новочеркаска на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (далее - Проект Решения) подготовлено Контрольно-счетной палатой города Новочеркаска в соответствии со статьей 157 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положением «О бюджетном процессе в городе Новочеркасске», утвержденным решением Городской Думы города Новочеркаска от 07.09.2007 № 286.

### 1. Общая часть

Согласно представленному Проекту Решения, основные параметры бюджета на 2018 год выглядят следующим образом:

доходы бюджета сокращаются на 69 709,5 тыс. рублей, с 4 078 001,9 тыс. рублей до 4 008 292,4 тыс. рублей;

расходы бюджета сокращаются на 69 709,5 тыс. рублей, с 4 117 352,6 тыс. рублей до 4 047 643,1 тыс. рублей;

верхний предел муниципального внутреннего долга по состоянию на 1 января 2019 года остается без изменений и составляет 533 695,6 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям в сумме 0,0 тыс. рублей;

предельный объем муниципального долга остается без изменений и составляет 692 419,6 тыс. рублей;

объем расходов на обслуживание муниципального долга сокращается на 2 736,4 тыс. рублей, с 62 177,2 тыс. рублей до 59 440,8 тыс. рублей.

Прогнозируемый дефицит бюджета остается без изменений и составляет 39 350,7 тыс. рублей.

В соответствии со статьей 2 Проекта Решения основные параметры бюджета на плановый период 2019 и 2020 годов выглядят следующим образом:

- доходы бюджета на 2019 год увеличиваются на 220 513,4 тыс. рублей с 3 769 877,4 тыс. рублей до 3 990 390,8 тыс. рублей;

- расходы бюджета на 2019 год увеличиваются на 221 051,1 тыс. рублей, с 3 809 919,8 тыс. рублей до 4 030 970,9 тыс. рублей;

- верхний предел муниципального внутреннего долга города Новочеркаска на 1 января 2020 года остается без изменений и составляет 502 980,2 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям города Новочеркаска в сумме 0,0 тыс. рублей;

- предельный объем муниципального долга города Новочеркаска на 2019 год остается без изменений и составляет 1 314 397,2 тыс. рублей;

- объем расходов на обслуживание муниципального долга города Новочеркаска на 2019 год остается без изменений и составляет 61 274,8 тыс. рублей;

- прогнозируемый дефицит местного бюджета на 2019 год увеличивается на 537,7 тыс. рублей с 40 042,4 тыс. рублей до 40 580,1 тыс. рублей;

- доходы бюджета на 2020 год увеличиваются на 105 373,2 тыс. рублей с 4 214 752,8 тыс. рублей до 4 320 126,0 тыс. рублей;

- расходы бюджета на 2020 год увеличиваются на 106 555,7 тыс. рублей, с 4 206 328,4 тыс. рублей до 4 312 884,1 тыс. рублей;

- верхний предел муниципального внутреннего долга города Новочеркаска на 1 января 2021 года остается без изменений и составляет 460 000,0 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям города Новочеркаска в сумме 0,0 тыс. рублей;

- предельный объем муниципального долга города Новочеркаска на 2020 год остается без изменений и составляет 1 329 109,7 тыс. рублей;

- объем расходов на обслуживание муниципального долга города Новочеркаска на 2020 год остается без изменений и составляет 57 802,4 тыс. рублей;

- прогнозируемый профицит местного бюджета на 2020 год уменьшается на 1 182,5 тыс. рублей, с 8 424,4 тыс. рублей до 7 241,9 тыс. рублей.

Статьей 3 Проекта Решения в 2018 году увеличивается объем ассигнований дорожного фонда на 3 757,3 тыс. рублей с 105 450,8 тыс. рублей до 109 208,1 тыс. рублей.

Статьей 4 Проекта Решения уменьшается объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы РФ в 2018 году на сумму 69 709,5 тыс. рублей, с 2 693 162,8 тыс. рублей до 2 623 453,3 тыс. рублей.; в 2019 году увеличивается на сумму 220 513,4 тыс. рублей с 2 455 480,2 тыс. рублей до 2 675 993,6 тыс. рублей; в 2020 году увеличивается на сумму 105 373,2 тыс. рублей с 2 885 643,1 тыс. рублей до 2 991 016,3 тыс. рублей.

Статьей 5 Проекта Решения вносятся изменения в Приложения №№ 1, 2, 6, 7, 8, 9, 10, 13, 14 к решению Городской Думы города Новочеркаска «О бюджете города Новочеркаска на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов».

Анализ вносимых изменений по основным характеристикам<sup>1</sup> бюджета города Новочеркаска на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов приведен в таблице 1.

<sup>1</sup> Пункт 1 статьи 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации;

<sup>2</sup> Решение Городской Думы города Новочеркаска от 01.12.2017 №232 «О бюджете города Новочеркаска на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (в редакции от 26.10.2018 №338)

Таблица 1

	2018 год			2019 год			2020 год		
	Утвержденный бюджет <sup>2</sup> , (тыс. рублей)	Проект Решения, (тыс. рублей)	Отклонения (-) уменьшение, (+) увеличение, (тыс. рублей)	Утвержденный бюджет <sup>2</sup> , (тыс. рублей)	Проект Решения, (тыс. рублей)	Отклонения (-) уменьшение, (+) увеличение, (тыс. рублей)	Утвержденный бюджет <sup>2</sup> , (тыс. рублей)	Проект Решения, (тыс. рублей)	Отклонения (-) уменьшение, (+) увеличение, (тыс. рублей)
Доходы всего:	4 078 001,9	4 008 292,4	-69 709,5	3 769 877,4	3 990 390,8	+220 513,4	4 214 752,8	4 320 126,0	+105 373,2
Налоговые и неналоговые доходы	1 384 839,1	1 384 839,1	0,0	1 314 397,2	1 314 397,2	0,0	1 329 109,7	1 329 109,7	0,0
Безвозмездные поступления	2 693 162,8	2 623 453,3	-69 709,5	2 455 480,2	2 675 993,6	+220 513,4	2 885 643,1	2 991 016,3	+105 373,2
Расходы	4 117 352,6	4 047 643,1	-69 709,5	3 909 919,8	4 030 970,9	+221 051,1	4 206 328,4	4 312 884,1	+106 555,7
Дефицит(-) профицит(+)	-39 350,7	-39 350,7	0,0	-40 042,4	-40 580,1	-537,7	8 424,4	7 241,9	-1 182,5

В представленном Проекте Решения прогнозируемый дефицит бюджета города Новочеркаска на 2019 год составляет 40 580,1 тыс. рублей или 3,1% от общего годового объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений и не превышает ограничения, установленные пунктом 3 статьи 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

## 2. Доходы бюджета

Проектом Решения предлагается изменение доходной части бюджета: в 2018 году доходная часть бюджета сокращается на сумму 69 709,5 тыс. рублей, в 2019 и 2020 годах доходная часть бюджета увеличивается на 220 513,4 тыс. рублей и 105 373,2 тыс. рублей соответственно.

Согласно пояснительной записке начальника финансового управления Администрации города Новочеркаска внесение изменений производится в связи с уточнением безвозмездных поступлений из областного бюджета, перераспределением средств по запросам главных администраторов доходов и главных распорядителей средств местного бюджета.

Сравнение доходной части Утвержденного бюджета с предлагаемым Проектом Решения представлено в таблице 2.

Таблица 2

Наименование	2018 год			2019 год			2020 год		
	Утвержденный бюджет, (тыс. рублей)	Проект Решения, (тыс. рублей)	Отклонения (-) уменьшение, (+) увеличение, (тыс. рублей)	Утвержденный бюджет, (тыс. рублей)	Проект Решения, (тыс. рублей)	Отклонения (-) уменьшение, (+) увеличение, (тыс. рублей)	Утвержденный бюджет, (тыс. рублей)	Проект Решения, (тыс. рублей)	Отклонения (-) уменьшение, (+) увеличение, (тыс. рублей)
Доходы - всего, в том числе:	4 078 001,9	4 008 292,4	-69 709,5	3 769 877,4	3 990 390,8	+220 513,4	4 214 752,8	4 320 126,0	+105 373,2
- Налоговые доходы	1 115 121,8	1 143 731,3	+28 609,5	1 133 298,6	1 133 298,6	0,0	1 187 763,4	1 187 763,4	0,0
- Неналоговые доходы	269 717,3	241 107,8	-28 609,5	181 098,6	181 098,6	0,0	141 346,3	141 346,3	0,0
- Безвозмездные поступления, в том числе:	2 693 162,8	2 623 453,3	-69 709,5	2 455 480,2	2 675 993,6	+220 513,4	2 885 643,1	2 991 016,3	+105 373,2
Дотации	30 785,0	30 785,0	0,0	18 093,4	18 093,4	0,0	18 649,7	18 649,7	0,0
Субсидии	415 610,0	418 339,9	+2 729,9	510 625,1	729 830,6	+219 205,5	850 209,3	954 274,6	+104 065,3
Субвенции	1 994 336,8	1 921 925,4	-72 411,4	1 922 155,2	1 922 155,2	0,0	2 012 177,6	2 012 177,6	0,0
Иные межбюджетные трансферты	252 431,0	252 403,0	-28,0	4 606,5	5 914,4	+1 307,9	4 606,5	5 914,4	+1 307,9

Как показывают данные таблицы 2, в 2018 году налоговые доходы бюджета увеличиваются на 28 609,5 тыс. рублей, за счет увеличения налогов на прибыль (налог на доходы физических лиц) +28 400,0 тыс. рублей и увеличения налогов на товары (работы, услуги), реализуемых на территории Российской Федерации (акцизы по подакцизным товарам) +209,5 тыс. рублей. Неналоговые доходы сокращены на 28 609,5 тыс. рублей за счет сокращения

доходов от продажи материальных и нематериальных активов (Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу).

Следует отметить, согласно данных отчета об исполнении бюджета города Новочеркаска по итогам 9 месяцев 2018 года поступления в доход бюджета налога на доходы физических лиц составили 494 705,6 тыс. рублей или 73,8% утвержденных плановых назначений (629 965,0 тыс. рублей). Поступления акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ составили 28 299,3 тыс. рублей или 79,1% утвержденных плановых назначений (35 786,9 тыс. рублей). Поступления доходов от продажи материальных и нематериальных активов составили 21 013,4 тыс. рублей или 16,6% утвержденных плановых назначений (126 944,8 тыс. рублей).

Возможность сокращения доходов от продажи материальных и нематериальных активов подтверждена результатами проведенного Контрольно-счетной палатой города Новочеркаска в III квартале 2018 года внепланового контрольного мероприятия по проверке исполнения Комитетом по управлению муниципальным имуществом Администрации города Новочеркаска (далее - Комитет) функций и полномочий главного администратора (администратора) доходов в текущем периоде 2018 года, по результатам которого, отмечалось о несоблюдении Комитетом определенной статьей 37 БК РФ принципа достоверности бюджета в части реалистичности расчета доходов, в части не соответствия обоснования планируемых поступлений доходов утвержденной Комитетом методике прогнозирования, не отражения реальности прогнозируемых поступлений.

Проектом Решения предлагается изменение доходной части бюджета за счет безвозмездных поступлений следующим образом:

В 2018 году объем безвозмездных поступлений сокращается на общую сумму 69 709,5 тыс. рублей за счет увеличения объема субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации на сумму 2 729,9 тыс. рублей и сокращения объема субвенций бюджетам бюджетной системы Российской Федерации на сумму 72 411,4 тыс. рублей и иных межбюджетных трансфертов на сумму 28,0 тыс. рублей.

В 2019 году объем безвозмездных поступлений увеличивается на общую сумму 220 513,4 тыс. рублей за счет увеличения объема субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации на сумму 219 205,5 тыс. рублей и иных межбюджетных трансфертов на сумму 1 307,9 тыс. рублей.

В 2020 году объем безвозмездных поступлений увеличивается на общую сумму 105 373,2 тыс. рублей за счет увеличения объема субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации на сумму 104 065,3 тыс. рублей и иных межбюджетных трансфертов на сумму 1 307,9 тыс. рублей.

Изменение доходной части бюджета в разрезе источников представлено в таблице 3.

Таблица 3

Наименование статьи доходов	2018 год			2019 год			2020 год		
	Утвержденный бюджет, (тыс. рублей)	Проект Решения, (тыс. рублей)	Отклонения (-) уменьшение, (+) увеличение, (тыс. рублей)	Утвержденный бюджет, (тыс. рублей)	Проект Решения, (тыс. рублей)	Отклонения (-) уменьшение, (+) увеличение, (тыс. рублей)	Утвержденный бюджет, (тыс. рублей)	Проект Решения, (тыс. рублей)	Отклонения (-) уменьшение, (+) увеличение, (тыс. рублей)
<b>НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</b>	<b>1 384 839,1</b>	<b>1 384 839,1</b>	<b>0,0</b>	<b>1 314 397,2</b>	<b>1 314 397,2</b>	<b>0,0</b>	<b>1 329 109,7</b>	<b>1 329 109,7</b>	<b>0,0</b>
НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ	629 965,0	658 365,0	28 400,0	675 948,2	675 948,2	0,0	726 175,2	726 175,2	0,0
НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	35 786,9	35 996,4	209,5	40 372,1	40 372,1	0,0	42 041,8	42 041,8	0,0
ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ	126 944,8	98 335,3	-28 609,5	45 314,1	45 314,1	0,0	1 000,0	1 000,0	0,0
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	2 693 162,8	2 623 453,3	-69 709,5	2 455 480,2	2 675 993,6	220 513,4	2 885 643,1	2 991 016,3	105 373,2
Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	415 610,0	418 339,9	2 729,9	510 625,1	729 830,6	219 205,5	850 209,3	954 274,6	104 065,3
Субсидии бюджетам городских округов на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	0,0	940,0	940,0	282 000,0	397 024,6	115 024,6	49 356,8	49 356,8	0,0
Прочие субсидии бюджетам городских округов	297 052,4	298 822,3	1 789,9	91 589,1	198 770,0	104 180,9	265 428,4	369 493,7	104 065,3
Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	1 994 336,8	1 921 925,4	-72 411,4	1 922 155,2	1 922 155,2	0,0	2 012 177,6	2 012 177,6	0,0
Субвенции бюджетам городских округов на обеспечение мер социальной поддержки реабилитированных лиц и лиц, признанных пострадавшими от политических репрессий	4 636,0	3 785,6	-850,4	4 793,7	4 793,7	0,0	4 957,4	4 957,4	0,0
Субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации	674 111,6	632 687,2	-41 424,4	653 176,1	653 176,1	0,0	681 809,1	681 809,1	0,0
Субвенции бюджетам городских округов на осуществление ежемесячной денежной выплаты, назначаемой в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет	75 652,8	62 122,0	-13 530,8	49 750,5	49 750,5	0,0	53 763,5	53 763,5	0,0
Субвенции бюджетам городских округов на осуществление переданных полномочий Российской Федерации по предоставлению отдельных мер социальной поддержки граждан, подвергшихся воздействию радиации	6 054,9	5 692,2	-362,7	6 825,1	6 825,1	0,0	7 098,0	7 098,0	0,0
Субвенции бюджетам городских округов на осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком "Почетный донор России"	7 488,5	7 530,3	41,8	7 422,6	7 422,6	0,0	7 719,9	7 719,9	0,0
Субвенции бюджетам городских округов на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан	104 485,8	96 778,3	-7 707,5	106 616,0	106 616,0	0,0	106 622,4	106 622,4	0,0
Субвенции бюджетам городских округов на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью	1 020,0	1 140,4	120,4	1 060,6	1 060,6	0,0	1 103,0	1 103,0	0,0
Субвенции бюджетам городских округов на выплату единовременного пособия беременной жене военнослужащего, проходившего военную службу по призыву, а также ежемесячного пособия на ребенка военнослужащего, проходящего военную службу по призыву	1 253,2	853,0	-400,2	1 358,8	1 358,8	0,0	1 121,2	1 121,2	0,0
Субвенции бюджетам городских округов на выплаты инвалидам компенсаций страховых премий по договорам обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств	135,0	86,3	-48,7	135,0	135,0	0,0	135,0	135,0	0,0
Субвенции бюджетам городских округов на выплату государственных пособий лицам, не подлежащим обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, и лицам, уволенным в связи с ликвидацией организаций (прекращением деятельности, полномочий физических и юридических лиц)	56 299,1	53 494,6	-2 804,5	58 476,8	58 476,8	0,0	60 581,3	60 581,3	0,0
Субвенции бюджетам городских округов на выполнение полномочий Российской Федерации по осуществлению ежемесячной выплаты в связи с рождением (условно рождением) первого ребенка	21 186,5	17 662,8	-3 523,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Прочие субвенции бюджетам городских округов	934 434,0	932 513,3	-1 920,7	924 115,7	924 115,7	0,0	978 493,6	978 493,6	0,0
Иные межбюджетные трансферты	252 431,0	252 403,0	-28,0	4 606,5	5 914,4	1 307,9	4 606,5	5 914,4	1 307,9
Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов	252 431,0	252 403,0	-28,0	4 606,5	5 914,4	1 307,9	4 606,5	5 914,4	1 307,9
<b>ВСЕГО ДОХОДОВ</b>	<b>4 078 001,9</b>	<b>4 008 292,4</b>	<b>-69 709,5</b>	<b>3 769 877,4</b>	<b>3 990 390,8</b>	<b>220 513,4</b>	<b>4 214 752,8</b>	<b>4 320 126,0</b>	<b>105 373,2</b>

### 3. Расходы бюджета

Проектом Решения предлагается изменение расходной части бюджета следующим образом:

- в 2018 году расходы сокращаются на сумму 69 709,5 тыс. рублей или на 1,7%, с 4 117 352,6 тыс. рублей до 4 047 643,1 тыс. рублей;

- в 2019 году расходы увеличиваются на 221 051,1 тыс. рублей или на 5,8%, с 3 809 919,8 тыс. рублей до 4 030 970,9 тыс. рублей;

- в 2019 году расходы увеличиваются на 106 555,7 тыс. рублей или на 2,5%, с 4 206 328,4 тыс. рублей до 4 312 884,1 тыс. рублей.

Контрольно-счетная палата города Новочеркаска отмечает, в соответствии со статьей 24 Положения «О бюджетном процессе в городе Новочеркасске», утвержденного решением Городской Думы города Новочеркаска от 07.09.2007 №286 одновременно с проектом Решения о бюджете представление расчетов по расходам не предусмотрено, в связи с чем, провести финансово-экономическую экспертизу вносимых изменений с подтверждением необходимости и обоснованности вносимых изменений не представляется возможным.

Предлагаемые изменения в расходную часть бюджета в разрезе разделов, главных распорядителей бюджетных средств, муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности приведены в таблицах 4-6.

Таблица 4

Код раздела	Наименование разделов	2018 год			2019 год			2020 год		
		Утвержденный бюджет, тыс. рублей	Проект Решения, тыс. рублей	Отклонения (-) уменьшение, (+) увеличение, тыс. рублей	Утвержденный бюджет, тыс. рублей	Проект Решения, тыс. рублей	Отклонения (-) уменьшение, (+) увеличение, тыс. рублей	Утвержденный бюджет, тыс. рублей	Проект Решения, тыс. рублей	Отклонения (-) уменьшение, (+) увеличение, тыс. рублей
<b>Всего</b>		<b>4 117 352,6</b>	<b>4 047 643,1</b>	<b>-69 709,5</b>	<b>3 809 919,8</b>	<b>4 030 970,9</b>	<b>221 051,1</b>	<b>4 206 328,4</b>	<b>4 312 884,1</b>	<b>106 555,7</b>
01	Общегосударственные вопросы	253 734,8	250 772,2	-2 962,6	230 535,4	231 843,3	1 307,9	230 046,8	231 354,7	1 307,9
02	Национальная оборона	358,7	358,7	0,0	345,0	345,0	0,0	375,8	375,8	0,0
03	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	29 299,8	29 299,8	0,0	27 265,2	27 265,2	0,0	27 654,2	27 654,2	0,0
04	Национальная экономика	234 735,0	237 833,8	3 098,8	139 099,7	139 099,7	0,0	140 507,8	140 507,8	0,0
05	Жилищно-коммунальное хозяйство	386 613,6	389 833,3	3 219,7	287 567,9	287 567,9	0,0	206 215,3	206 215,3	0,0
07	Образование	1 767 207,6	1 765 664,7	-1 542,9	1 750 119,2	1 865 143,8	115 024,6	2 174 412,3	2 174 412,3	0,0
08	Культура, кинематография	162 292,8	163 118,3	825,5	163 140,9	163 140,9	0,0	170 558,7	170 558,7	0,0
09	Здравоохранение	96 145,2	96 234,5	89,3	102 550,5	206 608,7	104 058,2	121 771,6	225 698,6	103 927,0
10	Социальная политика	1 020 561,9	948 120,0	-72 441,9	958 723,1	958 723,1	0,0	990 487,3	990 487,3	0,0
11	Физическая культура и спорт	106 967,0	106 967,0	0,0	89 298,1	89 958,5	660,4	86 496,2	87 817,0	1 320,8
13	Обслуживание государственного и муниципального долга	59 436,2	59 440,8	4,6	61 274,8	61 274,8	0,0	57 802,4	57 802,4	0,0

Таблица 5

Наименование главного распорядителя бюджетных средств	2018 год			2019 год			2020 год		
	Утвержденный бюджет, тыс. рублей	Проект Решения, тыс. рублей	Отклонения (-) уменьшение, (+) увеличение, тыс. рублей	Утвержденный бюджет, тыс. рублей	Проект Решения, тыс. рублей	Отклонения (-) уменьшение, (+) увеличение, тыс. рублей	Утвержденный бюджет, тыс. рублей	Проект Решения, тыс. рублей	Отклонения (-) уменьшение, (+) увеличение, тыс. рублей
<b>Всего</b>	<b>4 117 352,6</b>	<b>4 047 643,1</b>	<b>-69 709,5</b>	<b>3 809 919,8</b>	<b>4 030 970,9</b>	<b>221 051,1</b>	<b>4 206 328,4</b>	<b>4 312 884,1</b>	<b>106 555,7</b>
Городская дума города Новочеркаска	14 655,1	14 655,1	0,0	13 629,4	13 629,4	0,0	12 865,0	12 865,0	0,0
Администрация города Новочеркаска	344 862,2	324 577,2	-20 285,0	230 360,0	231 667,9	1 307,9	222 884,1	224 192,0	1 307,9
Контрольно-счетная палата города Новочеркаска	9 037,5	9 018,6	-18,9	8 844,2	8 844,2	0,0	8 398,6	8 398,6	0,0
Финансовое управление Администрации города Новочеркаска	92 214,5	92 243,0	28,5	89 327,2	89 327,2	0,0	92 050,8	92 050,8	0,0
Управление здравоохранения Администрации города Новочеркаска	86 412,3	86 486,6	74,3	56 319,9	56 197,2	-122,7	64 132,8	63 994,5	-138,3
Управление культуры и искусства Администрации города Новочеркаска	232 052,1	232 202,1	150,0	228 952,3	228 952,3	0,0	235 847,8	235 847,8	0,0
Управление образования Администрации города Новочеркаска	1 566 776,3	1 566 520,0	-256,3	1 432 941,4	1 432 941,4	0,0	1 717 287,0	1 717 287,0	0,0
Департамент строительства и городского развития Администрации города Новочеркаска	298 907,2	308 437,2	9 530,0	432 706,2	651 911,7	219 205,5	561 474,4	665 539,7	104 065,3
Управление архитектуры и градостроительства Администрации города	9 563,0	9 563,0	0,0	9 146,9	9 146,9	0,0	8 743,9	8 743,9	0,0
Управление труда и социального развития Администрации города Новочеркаска	878 067,9	814 649,2	-63 418,7	851 042,8	851 042,8	0,0	882 852,3	882 852,3	0,0
Комитет по управлению муниципальным имуществом Администрации города Новочеркаска	21 516,6	21 516,6	0,0	19 635,4	19 635,4	0,0	19 300,9	19 300,9	0,0
Управление по физической культуре и спорту Администрации города Новочеркаска	106 967,0	106 967,0	0,0	89 298,1	89 958,5	660,4	86 496,2	87 817,0	1 320,8
Департамент жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства Администрации города Новочеркаска	447 164,2	451 650,8	4 486,6	339 053,8	339 053,8	0,0	287 181,6	287 181,6	0,0
Отдел записи актов гражданского состояния Администрации города Новочеркаска	9 156,7	9 156,7	0,0	8 662,2	8 662,2	0,0	6 813,0	6 813,0	0,0



Таблица 6

Наименование муниципальных программ/ непрограмных расходов	2018			2019			2020		
	Утвержденный бюджет, тыс. рублей	Проект Решения, тыс. рублей	Отклонения (-) уменьшение, (+) увеличение, тыс. рублей	Утвержденный бюджет, тыс. рублей	Проект Решения, тыс. рублей	Отклонения (-) уменьшение, (+) увеличение, тыс. рублей	Утвержденный бюджет, тыс. рублей	Проект Решения, тыс. рублей	Отклонения (-) уменьшение, (+) увеличение, тыс. рублей
<b>Всего по муниципальным программам</b>	<b>3 658 558,7</b>	<b>3 590 426,7</b>	<b>-68 132,0</b>	<b>3 693 894,6</b>	<b>3 914 945,7</b>	<b>221 051,1</b>	<b>4 088 061,0</b>	<b>4 194 616,7</b>	<b>106 555,7</b>
Развитие здравоохранения города Новочеркасска	93 795,0	93 122,4	-672,6	103 036,2	207 094,4	104 058,2	122 007,2	225 934,2	103 927,0
Развитие образования города Новочеркасска	1 586 087,4	1 583 491,3	-2 596,1	1 657 430,7	1 772 455,3	115 024,6	2 077 853,3	2 077 853,3	0,0
Молодежь города Новочеркасска	492,7	492,7	0,0	260,0	260,0	0,0	236,4	236,4	0,0
Социальная поддержка граждан города Новочеркасска	986 156,0	915 541,8	-70 614,2	958 908,8	958 908,8	0,0	991 719,4	991 719,4	0,0
Доступная среда в городе Новочеркасске	135,0	86,3	-48,7	135,0	180,4	45,4	135,0	135,0	0,0
Обеспечение доступным и комфортным жильем населения города Новочеркасска	104 740,3	104 682,3	-58,0	59 229,6	59 229,6	0,0	56 641,7	56 641,7	0,0
Обеспечение качественными жилищно-коммунальными услугами населения и основные направления благоустройства в городе Новочеркасске	130 478,0	133 677,7	3 199,7	143 931,4	143 931,4	0,0	86 785,5	86 785,5	0,0
Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности в городе Новочеркасске	2 264,2	2 264,2	0,0	1 593,9	1 593,9	0,0	1 143,9	1 143,9	0,0
Защита населения и территории города Новочеркасска от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах	36 643,2	36 622,5	-20,7	28 954,6	28 954,6	0,0	29 373,0	29 373,0	0,0
Развитие культуры и туризма города Новочеркасска	221 313,8	223 291,1	1 977,3	229 562,5	229 517,1	-45,4	240 638,8	240 638,8	0,0
Развитие физической культуры и спорта в городе Новочеркасске	106 469,2	106 469,2	0,0	89 072,3	89 732,7	660,4	86 270,4	87 591,2	1 320,8
Информационное общество города Новочеркасска	15 347,7	15 051,8	-295,9	13 533,4	13 533,4	0,0	12 220,5	12 220,5	0,0
Развитие транспортной системы в городе Новочеркасске	124 931,9	126 058,7	1 126,8	128 221,9	128 221,9	0,0	132 575,7	132 575,7	0,0
Энергобережение и повышение энергоэффективности в городе Новочеркасске	33 980,8	33 961,4	-19,4	26 655,6	26 655,6	0,0	24 240,0	24 240,0	0,0
Муниципальная политика города Новочеркасска	3 145,3	2 985,0	-160,3	2 974,1	2 974,1	0,0	2 886,1	2 886,1	0,0
Поддержка казачества города Новочеркасска	5 410,4	5 410,4	0,0	5 857,5	7 165,4	1 307,9	5 837,5	7 145,4	1 307,9
Эффективное использование и распоряжение муниципальным имуществом и земельными ресурсами города Новочеркасска	57 140,0	57 203,9	63,9	53 175,4	53 175,4	0,0	53 256,8	53 256,8	0,0
Управление мультимедийными финансами в городе Новочеркасске	76 842,8	76 829,0	-13,8	77 739,8	77 739,8	0,0	74 376,6	74 376,6	0,0
Формирование современной городской среды на территории муниципального образования "Город Новочеркассск"	73 185,0	73 185,0	0,0	113 621,9	113 621,9	0,0	89 863,2	89 863,2	0,0
<b>Всего по непрограмным мероприятиям</b>	<b>458 793,9</b>	<b>457 216,4</b>	<b>-1 577,5</b>	<b>116 025,2</b>	<b>116 025,2</b>	<b>0,0</b>	<b>118 267,4</b>	<b>118 267,4</b>	<b>0,0</b>
Обеспечение функционирования Мэра города Новочеркасска и обеспечение деятельности Администрации города Новочеркасска	80 134,1	77 675,7	-2 458,4	75 569,6	75 569,6	0,0	72 791,1	72 791,1	0,0
Обеспечение функционирования Городской Думы города Новочеркасска	13 289,7	13 289,7	0,0	12 199,2	12 199,2	0,0	12 590,5	12 590,5	0,0
Обеспечение функционирования Контрольно-счетной палаты города Новочеркасска	9 037,5	9 018,6	-18,9	8 844,2	8 844,2	0,0	8 398,6	8 398,6	0,0
Непрограмные расходы органов местного самоуправления и отраслевых (функциональных) органов Администрации города Новочеркасска	356 332,6	357 232,4	899,8	19 412,2	19 412,2	0,0	24 487,2	24 487,2	0,0
<b>Всего расходов бюджета</b>	<b>4 117 352,6</b>	<b>4 047 643,1</b>	<b>-69 709,5</b>	<b>3 809 919,8</b>	<b>4 030 970,9</b>	<b>221 051,1</b>	<b>4 206 328,4</b>	<b>4 312 884,1</b>	<b>106 555,7</b>

Рассмотрев представленный Проект Решения, Контрольно-счетная палата города Новочеркасска рекомендует принять к рассмотрению Проект Решения Городской Думы города Новочеркасска «О внесении изменений в решение Городской Думы от 01.12.2017 №232 «О бюджете города Новочеркасска на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов».

Председатель  
Контрольно-счетной палаты  
города Новочеркасска



Ж.И. Ткачева