



**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА
ГОРОДСКОГО ОКРУГА ЭЛЕКТРОСТАЛЬ
МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

144003 Московская область, г. Электросталь, ул. Мира, дом 5,
Телефон (8-496) 571-99-85, факс (8-496) 573-31-31, e-mail: kita11@mail.ru

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

на проект решения Совета депутатов городского округа Электросталь Московской области «О внесении изменений в Решение Совета депутатов городского округа Электросталь Московской области от 16.12.2021 г. №106/22 «О бюджете городского округа Электросталь Московской области на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»

22 ноября 2022 года

г. Электросталь

1. Общие положения

Заключение Контрольно-счетной палаты городского округа Электросталь Московской области (далее – Контрольно-счетная палата) подготовлено в соответствии со ст. 157 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положением «О бюджетном процессе в городском округе Электросталь Московской области», утвержденным решением Совета депутатов городского округа Электросталь Московской области от 26.12.2019 года №405/66, Положением о Контрольно-счетной палате городского округа Электросталь Московской области, утвержденным Решением Совета депутатов городского округа Электросталь Московской области от 17.03.2022 г. №129/26, Решением Совета депутатов от 16.12.2021 г. №106/22 «О бюджете городского округа Электросталь Московской области на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов».

Проект решения с приложениями № 1,2,3,4,5,6 представлен на экспертизу в Контрольно-счетную палату Администрацией городского округа Электросталь Московской области 10 ноября 2022 года на бумажном носителе.

Рассмотрев Проект решения, Контрольно-счетная палата отмечает следующее.

Проектом решения предлагается внести изменения в основные характеристики бюджета путем изменения общего объема доходов и расходов.

При подготовке заключения анализировались показатели в сравнении с установленными решением Совета депутатов городского округа Электросталь Московской области от 29.09.2022 №167/32.

Изменение основных характеристик бюджета за 2022 год представлено в таблице 1.

Таблица 1

Основные характеристики	Решение о бюджете от 29.09.22 №167/32, тыс. руб.	Проект решения о бюджете, тыс. руб.	Отклонение от решения о бюджете (с учетом посл. изм.), тыс. руб.	Темп роста показателей к решению о бюджете (с учетом посл. изм.), (в %)
1	2	3	4	5
Доходы	6 149 272,7	6 481 524,9	332 252,2	105,40
Расходы	6 372 507,6	6 704 759,8	332 252,2	105,21
Дефицит	223 234,9	223 234,9	-	-

В 2022 году дефицит бюджета не изменится и составит 223 234,9 тыс. руб. или 0% от доходов бюджета без учета финансовой помощи из других бюджетов бюджетной системы РФ и доходов по дополнительному нормативу отчислений (6 481 524,9 тыс. руб. – 3 616 255,4 тыс. руб. – 944 380,1 тыс. руб. = 1 920 889,4 тыс. руб.; 223 234,9 тыс. руб. / 1 920 889,40 тыс. руб. x 100% = 11,62%). С учетом суммы снижения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета в размере 223 234,9 тыс. руб. дефицит бюджета не превышает установленные ограничения (10%).

2. Доходы

Представленный на экспертизу Проект решения разработан с целью изменения показателей решения Совета депутатов городского округа Электросталь Московской области от 29.09.2022 №167/32 «О бюджете городского округа Электросталь Московской области на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» путем **увеличения в 2022 году** доходной части бюджета городского округа.

В **2022** году запланировано увеличение налоговых доходов на **129 956,8** тыс. руб. или на 5,54% исходя из прогнозного поступления налогов по данным представленным ИФНС. А именно:

- увеличиваются поступления по налогу на доходы физических лиц – 125 945,6 тыс. руб.;
- увеличиваются поступления по земельному налогу с организаций – 23 071,0 тыс. руб.;
- уменьшаются поступления по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения – 9 251,0 тыс. руб.;
- уменьшаются поступления по налогу на имущество физических лиц – 8 269,0 тыс. руб.;
- уменьшаются поступления государственной пошлины – 1 539,8 тыс. руб.

В **2022** году запланировано увеличение неналоговых доходов на **12 202,1** тыс. руб. или на 3,23%. По данным главных администраторов доходов бюджета в связи с фактическим исполнением и уточнением прогнозных показателей по письмам главных распорядителей бюджетных средств. Происходит как увеличение, так и уменьшение:

- увеличиваются поступления от платы за негативное воздействие на окружающую среду – 1 175,7 тыс. руб.;
- увеличиваются поступления по доходам от оказания платных услуг казенными учреждениями – 109,9 тыс. руб.;
- увеличиваются поступления по компенсации затрат бюджета городского округа – 665,8 тыс. руб.;
- увеличиваются поступления от продажи муниципального имущества – 18 449,0

тыс. руб.;

- увеличиваются поступления от продажи муниципального имущества – 18 449,0

тыс. руб.;

- уменьшаются поступления от сдачи в аренду имущества, находящихся в оперативном управлении казенных учреждений – 32,1 тыс. руб.;

- уменьшаются поступления по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков – 19,0 тыс. руб.;

- уменьшаются прочие поступления от муниципальной собственности – 42,0 тыс. руб.;

- уменьшаются поступления от размещения нестационарных торговых объектов – 5 000,0 тыс. руб.;

- уменьшаются доходы от продажи квартир – 750,0 тыс. руб.;

- уменьшаются поступления от штрафов, санкций (по фактическому поступлению) – 2 355,2 тыс. руб.

В 2022 году планируется увеличить безвозмездные поступления на 190 093,3 тыс. руб. Происходит как увеличение, так и уменьшение:

- увеличивается субсидия на ремонт дворовых территорий – 16 691,20 тыс. руб.;

- увеличивается субсидия на реализацию проектов граждан, сформированных в рамках инициативного бюджетирования – 5 520,50 тыс. руб.;

- увеличивается субсидия на капитальный ремонт зданий общеобразовательных школ (СОШ №16 корпус СОШ №3) – 160 834,60 тыс. руб.;

- увеличивается субвенция на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство – 1 173,00 тыс. руб.;

- увеличивается субвенция на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального, основного, среднего и дополнительного образования в муниципальных образовательных организациях – 18 704,00 тыс. руб.;

- увеличивается субвенция на организацию автоматизированной системы учета предоставления питания обучающимся – 1 320,0 тыс. руб.;

- уменьшается субсидия на обустройство и установку детских игровых площадок – 35,4 тыс. руб.;

- уменьшается субсидия на разработку проектно-сметной документации на проведение капремонта зданий общеобразовательных школ – 14 114,60 тыс. руб.

Основанием для внесения изменений в бюджет городского округа являются государственные программы Московской области и Уведомления главных распорядителей средств бюджета Московской области.

Таким образом, в 2022 году проектом решения предлагается установить общий объем доходов в сумме 6 481 525,0 тыс. руб., что на 332 252,2 тыс. руб. или на 5,40% больше утвержденных назначений.

В 2023 году планируется увеличить доходы на 144 734,40 тыс. руб., в 2024 году планируется уменьшить доходы на 7 378,40 тыс. руб. Доходы в 2023 году составят **5 354 500,8** тыс. руб., доходы в 2024 году составят **5 707 536,7** тыс. руб.

Бюджет городского округа по видам доходов в 2022 г. показан в таблице 2.

Таблица 2

Наименование КБК	Решение о бюджете от 29.09.22 №167/32 тыс. руб.	Проект, тыс. руб.	Отклонение от решения о бюджете (с учетом посл. изм.), тыс. руб.	Темп роста показателей к решению о бюджете, (в %)
1	2	4	6	8
Налоговые и неналоговые доходы, в том числе:	2 723 110,7	2 865 269,6	142 158,9	105,22
Налоговые, в т.ч.	2 345 203,0	2 475 159,8	129 956,80	105,54
Налоги на прибыль, доходы	1 464 839,0	1 590 784,6	125 945,6	108,60
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	16 033,0	16 033,0	-	-
Налоги на совокупный доход	475 469,0	466 218,0	-9 251,0	98,05
Налоги на имущество	366 298,0	381 100,0	14 802,0	104,04
Государственная пошлина	22 564,0	21 024,2	-1 539,8	93,17
Неналоговые доходы, в т.ч.	377 907,7	390 109,8	12 202,1	103,23
Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности	273 765,4	268 672,3	-5 093,1	98,14
Платежи при пользовании природными ресурсами	7 155,0	8 330,7	1 175,7	116,43
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	25 505,8	26 281,5	775,7	103,04
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	45 451,0	63 150,0	17 699,0	138,94
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	22 168,2	19 813,0	-2 355,2	89,37
Прочие неналоговые доходы	3 862,3	3 862,3	-	-
Безвозмездные поступления, в том числе:	3 426 162,1	3 616 255,4	190 093,30	105,55
Дотации	1 591,0	1 591,0	-	-
Субсидии	1 158 139,1	1 327 035,3	168 896,20	114,58
Субвенции	2 201 127,4	2 221 004,4	19 877,0	100,90
Иные межбюджетные трансферты	65 304,7	66 624,7	1 320,0	102,02
ИТОГО	6 149 272,7	6 481 525,0	332 252,2	105,40

3. Расходы

Проектом решения предлагается установить в 2022 году общий объем расходов в сумме 6 704 759,8 тыс. рублей, что на 332 252,2 тыс. рублей, или на 5,21% больше утвержденных назначений.

Динамика расходов местного бюджета в 2022 году по разделам бюджетной классификации расходов Российской Федерации представлена в таблице 3.

Таблица 3

Наименование раздела	Решение о бюджете от 29.09.22 №167/32 тыс. руб.	Проект, тыс. руб.	Отклонение от решения о бюджете (с учетом посл. изм.), тыс. руб.	Темп роста показателей к решению о бюджете (с учетом посл. изм.), (в %)
1	2	3	4	5
Общегосударственные вопросы	586 227,8	600 771,9	14 544,1	102,48
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	2 548,9	2 548,9	-	-
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	4 907,5	4 907,5	-	-
Функционирование правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	152 363,7	151 993,7	-370,0	99,76
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	32 524,3	32 702,0	177,7	100,55
Обеспечение проведения выборов и референдумов	2 142,3	2 142,3	-	-
Резервные фонды	2 000,0	2 000,0	-	-
Другие общегосударственные вопросы	389 741,1	404 477,5	14 736,4	103,78
Национальная оборона	10 610,0	10 610,0	-	-
Мобилизационная и вневойсковая подготовка	10 540,0	10 540,0	-	-
Мобилизационная подготовка экономики	70,0	70,0	-	-
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	80 159,2	80 100,1	-59,1	99,93
Гражданская оборона	2 681,0	2 621,9	-59,1	97,79
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	55 708,9	55 708,9	-	-
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	21 769,3	21 769,3	-	-
Национальная экономика	379 787,0	413 139,7	33 352,7	108,78
Сельское хозяйство и рыболовство	3 034,0	3 034,0	-	-
Транспорт	0,0	0,0	-	-
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	365 454,2	399 308,5	33 854,3	109,26
Связь и информатика	8 112,9	8 021,3	-91,6	98,87
Другие вопросы в области национальной экономики	3 185,9	2 775,9	-410,0	87,13
Жилищно-коммунальное хозяйство	1 255 794,3	1 310 686,3	54 892,0	104,37
Жилищное хозяйство	73 373,3	71 373,3	-2 000,0	97,27
Коммунальное хозяйство	77 079,7	185 029,7	107 950,0	240,05
Благоустройство	1 064 566,8	1 013 508,8	-51 058,0	95,20
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	40 774,4	40 774,4	-	-
Охрана окружающей среды	67 838,0	69 838,0	2 000,0	102,95
Сбор, удаление отходов и очистка сточных вод	0,0	0,0	-	-

Другие вопросы в области охраны окружающей среды	67 838,0	69 838,0	2 000,0	102,95
Образование	3 401 579,4	3 594 456,0	192 876,6	105,67
Дошкольное образование	765 840,1	767 290,3	1 450,2	100,19
Общее образование	2 245 686,0	2 435 625,9	189 939,9	108,46
Дополнительное образование детей	238 746,3	240 046,3	1 300,0	100,54
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	1 366,1	1 402,5	36,4	102,66
Молодежная политика	24 313,6	24 463,6	150,0	100,62
Другие вопросы в области образования	125 627,4	125 627,4	-	-
Культура, кинематография	204 433,0	218 503,4	14 070,4	106,88
Культура	189 620,0	203 690,4	14 070,4	107,42
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	14 813,0	14 813,0	-	-
Социальная политика	153 892,9	153 940,4	47,5	100,03
Пенсионное обеспечение	7 938,5	7 986,0	47,5	100,60
Социальное обеспечение населения	49 302,0	49 302,0	-	-
Охрана семьи и детства	96 652,5	96 652,5	-	-
Физическая культура и спорт	230 627,7	251 155,7	20 528,0	108,90
Физическая культура	221 388,7	241 916,7	20 528,0	109,27
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	9 238,9	9 238,9	-	-
Обслуживание государственного и муниципального долга	1 558,4	1 558,4	-	-
ИТОГО	6 372 507,6	6 704 759,8	332 252,2	105,21

В 2022 году проектом решения **увеличиваются** бюджетные ассигнования по следующим разделам классификации расходов:

- «Общегосударственные вопросы» на 14 544,1 тыс. руб. или на 2,48%;
- «Национальная экономика» на 33 352,7 тыс. руб. или на 8,78%;
- «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 54 892,0 тыс. руб. или на 4,37%;
- «Охрана окружающей среды» на 2 000,0 тыс. руб. или на 2,95%;
- «Образование» на 192 876,6 тыс. руб. или на 5,67%;
- «Культура, кинематография» на 14 070,4 тыс. руб. или на 6,88%;
- «Социальная политика» на 47,5 тыс. руб. или на 0,03%;
- «Физическая культура и спорт» на 20 528,0 тыс. руб. или на 8,90%.

Уменьшаются бюджетные ассигнования по следующим разделам классификации расходов в 2022 году:

- «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» на 59,1 тыс. руб. или на 0,07%.

Разделы: «Национальная оборона», «Обслуживание государственного и муниципального долга» остаются без изменений.

Динамика изменений расходов бюджета в 2022 году по ведомственной структуре представлена в таблице 4.

Таблица 4

Наименование ГРБС	Решение о бюджете от 29.09.22 № 167/32, тыс. руб.	Проект, тыс. руб.	Отклонение от решения о бюджете, тыс. руб.	Темп роста показателей к решению о бюджете (в %)
1	2	3	4	5
Администрация	590 522,7	597 722,7	7 200,0	101,22

Комитет имущественных отношений	127 410,5	133 123,4	5 712,9	104,48
Управление по физической культуре и спорту	230 733,2	251 261,2	20 528,0	108,90
Управление по культуре и делам молодежи	397 281,3	412 801,7	15 520,4	103,91
Совет депутатов	4 907,5	4 907,5	-	-
Финансовое управление	26 127,2	26 127,2	-	-
Контрольно-счетная палата	7 977,5	7 977,5	-	-
Управление городского жилищного и коммунального хозяйства	303 978,6	411 928,6	107 950,0	135,51
Комитет по строительству, дорожной деятельности и благоустройству	1 616 309,8	1 760 453,6	144 143,8	108,92
Управление образования	3 065 117,1	3 096 314,1	31 197,0	101,02
Избирательная комиссия	2 142,3	2 142,3	-	-
ИТОГО	6 372 507,6	6 704 759,8	332 252,1	105,21

Проектом решения вносятся изменения в ведомственную структуру расходов путем **увеличения** бюджетных ассигнований следующим главным распорядителям:

1. Администрации городского округа Электросталь Московской области в 2022 году увеличиваются расходы на 7 200,0 тыс. руб. или на 1,22%. А именно:

1.1. Увеличиваются расходы на обеспечение деятельности подведомственных учреждений – Централизованная бухгалтерия и Управление обеспечения деятельности – 7 281,8 тыс. руб.;

1.2. Увеличиваются расходы на оплату исполнительных листов и судебных издержек – 250,0 тыс. руб.;

1.3. Увеличиваются расходы на повышение квалификации работников – 120,0 тыс. руб.;

1.4. Увеличиваются расходы на доплату к пенсии за выслугу лет – 50,0 тыс. руб.;

1.5. Уменьшаются расходы на обеспечение деятельности Администрации – 370,0 тыс. руб.;

1.6. Уменьшаются расходы в рамках мероприятий по распоряжению имуществом – 131,8 тыс. руб.

2. Комитету имущественных отношений Администрации городского округа Электросталь Московской области в 2022 году увеличиваются расходы на 5 712,9 тыс. руб. или на 4,48%. Происходит как увеличение, так и уменьшение:

2.1. Увеличиваются расходы на оплату исполнительных листов и судебных издержек – 5 772,1 тыс. руб.;

2.2. Уменьшаются расходы в рамках мероприятий по обеспечению готовности защитных сооружений – 59,1 тыс. руб.

3. Управлению по физической культуре и спорту Администрации городского округа Электросталь Московской области в 2022 году увеличиваются расходы на 20 528,0 тыс. руб. или на 8,9%:

3.1. Увеличиваются расходы на обеспечение деятельности муниципального учреждения «Мир спорта Сталь» - 14 528,0 тыс. руб.;

3.2. Увеличиваются расходы на обеспечение деятельности подведомственных спортивных учреждений – 6 000,0 тыс. руб.

4. Управлению по культуре и делам молодежи Администрации городского округа Электросталь Московской области в 2022 году увеличиваются расходы на 15 520,4 тыс. руб. или на 3,91%. Происходит как увеличение, так и уменьшение:

4.1. Увеличиваются расходы на обеспечение деятельности учреждений дополнительного образования в сфере культуры – 1 300,0 тыс. руб.;

4.2. Увеличиваются расходы на проведение мероприятий с детьми и молодежью

– 150,0 тыс. руб.;

4.3. Увеличиваются расходы на обеспечение деятельности музея – 1 200,0 тыс. руб.;

4.4. Увеличиваются расходы на обеспечение деятельности библиотек – 2 100,0 тыс. руб.;

4.5. Увеличиваются расходы на обеспечение деятельности культурно-досуговых учреждений – 6 500,0 тыс. руб.;

4.6. Уменьшаются расходы на мероприятия в сфере культуры – 1 250,0 тыс. руб.;

4.7. Увеличиваются расходы на приобретение звукового оборудования для проведения городских массовых мероприятий – 2 662,2 тыс. руб.;

4.8. Увеличиваются расходы на приобретение малого комплекта звукового оборудования для ЦК Досуг – 1 300,0 тыс. руб.;

4.9. Увеличиваются расходы на приобретение сценической конструкции для проведения городских массовых мероприятий – 1 558,3 тыс. руб.;

4.10. Уменьшаются расходы на мероприятия в сфере культуры – 1 250,0 тыс. руб.

5. Управлению городского жилищного и коммунального хозяйства Администрации городского округа Электросталь Московской области в 2022 году увеличиваются расходы на 107 950,0 тыс. руб. или на 35,51%. Происходит как увеличение, так и уменьшение. А именно:

5.1. Увеличиваются расходы на приобретение подъемной платформы с вертикальным передвижением (пандус для инвалида по адресу ул. Победы, 17 к.1, 5 под.) – 600,0 тыс. руб.

5.2. Увеличиваются расходы на предоставление субсидии по оказанию финансовой помощи по погашению кредиторской задолженности за топливно-энергетические ресурсы муниципальным унитарным предприятиям – 107 950,0 тыс. руб.;

5.3. Увеличиваются расходы на ликвидацию несанкционированных свалок (у подъездов, около контейнерных площадок) – 2 000,0 тыс. руб.;

5.4. Уменьшаются расходы на установку автоматизированных систем контроля за газовой безопасностью в квартирах (по факту исполнения контракта) – 2 600,0 тыс. руб.

6. Комитету по строительству, автодорожной деятельности и благоустройства Администрации городского округа Электросталь Московской области в 2022 году увеличиваются расходы на 144 143,8 тыс. руб. или на 8,92%. Происходит как увеличение, так и уменьшение. А именно:

6.1. Увеличиваются расходы на обеспечение деятельности МКУ СБДХ (оплата по исполнительному листу) – 514,3 тыс. руб.;

6.2. Увеличиваются расходы на экспертизу зданий в рамках мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда – 640 0 тыс. руб.;

6.3. Увеличиваются расходы на дорожную деятельность в части их содержания – 13 042,20 тыс. руб.;

6.4. Увеличиваются расходы на ремонт дворовых территорий – 20 812,1 тыс. руб.;

6.5. Увеличиваются расходы на ограждение мест захоронений – 2 189,0 тыс. руб.;

6.6. Увеличиваются расходы на комплексное благоустройство дворовых территорий – 4 109,5 тыс. руб.;

6.7. Увеличиваются расходы на капитальный ремонт здания СОШ №16 (корпус СОШ №3) – 178 705,1 тыс. руб.;

6.8. Увеличиваются расходы на организацию наружного освещения – 755,1 тыс. руб.;

6.9. Увеличиваются расходы на обеспечение деятельности МБУ

«Благоустройство» - 16 096,7 тыс. руб.;

6.10. Увеличиваются расходы на устройство контейнерных площадок – 936,5 тыс. руб.;

6.11. Уменьшены расходы на благоустройство парка «Авангард» (перенос на 2023 г.) – 58 187,3 тыс. руб.;

6.12. Уменьшаются расходы на благоустройство территорий – 14 053,9 тыс. руб.;

6.13. Уменьшаются расходы на замену и модернизацию детских игровых площадок – 2 785,5 тыс. руб.;

6.14. Уменьшаются расходы на установку детских игровых площадок – 118,0 тыс. руб.;

6.15. Уменьшаются расходы на техническое переоснащение и благоустройство территорий учреждений образования – 2 829,0 тыс. руб.;

6.16. Уменьшаются расходы на разработку проектно-сметной документации на проведение капитального ремонта зданий общеобразовательных школ – 15 682,9 тыс. руб.

7. Управлению образования Администрации городского округа Электросталь Московской области в 2022 году увеличиваются расходы на 31 197,0 тыс. руб. или на 1,02%. А именно:

7.1. Увеличиваются расходы на обеспечение деятельности дошкольных образовательных учреждений – 1 450,20 тыс. руб.;

7.2. Увеличиваются расходы в качестве субвенции из областного бюджета на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального, основного, среднего и дополнительного образования в муниципальных образовательных организациях – 18 704,0 тыс. руб.;

7.3. Увеличиваются расходы на обеспечение деятельности общеобразовательных учреждений, оказывающих, в т.ч. услуги дошкольного образования – 10 920,5 тыс. руб.;

7.4. Увеличиваются расходы на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство – 1 173,0 тыс. руб.;

7.5. Увеличиваются расходы на материально-техническое обеспечение образовательных организаций – 1 320,0 тыс. руб.;

7.6. Уменьшаются расходы на обеспечение питания обучающихся – 1 300,0 тыс. руб.;

7.7. Уменьшаются расходы на проведение государственной итоговой аттестации – 878,3 тыс. руб.;

7.8. Уменьшаются расходы на реализацию проектов, сформированных в рамках практик инициативного бюджетирования – 192,5 тыс. руб.

Проектом решения на 2022 год увеличены бюджетные ассигнования на реализацию одиннадцати муниципальных целевых программ на сумму 358 227,70 тыс. руб., а также по двум муниципальным программам бюджетные ассигнования уменьшаются на сумму 32 012,3 тыс. руб. Изменения представлены в таблице 5.

Таблица 5

Наименование программы	Решение о бюджете от 22.09.22 № 167/32, тыс. руб.	Проект, тыс. руб.	Отклонение от решения о бюджете, тыс. руб.	Темп роста показателей к решению о бюджете, (в %)
Муниципальная программа «Здравоохранение» на 2020-2024гг.	230,0	230,0	-	-
Муниципальная программа «Культура» на 2020-2024гг.	306 777,8	316 627,8	9 850,0	103,21
Муниципальная программа "Образование" на 2020-2024гг.	3 259 166,4	3 450 749,1	191 582,7	105,88
Муниципальная программа «Социальная	79 369,5	79 417,0	47,5	100,06

защита населения» на 2020-2024гг.				
Муниципальная программа «Спорт» на 2020-2024гг.	230 627,7	251 155,7	20 528,0	108,90
Муниципальная программа «Развитие сельского хозяйства» на 2020-2024гг.	4 434,0	4 434,0	-	-
Муниципальная программа «Экология и окружающая среда» на 2020-2024гг.	67 838,0	69 838,0	2 000,0	102,95
Муниципальная программа «Безопасность и обеспечение жизнедеятельности населения» на 2020-2024гг.	94 371,6	96 501,5	2 129,9	102,26
Муниципальная программа «Жилище» на 2020-2024гг.	58 970,5	58 970,5	-	-
Муниципальная программа «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» на 2020-2024гг.	126 263,1	231 598,4	105 335,3	183,42
Муниципальная программа «Предпринимательство» на 2020-2024гг.	1 000,0	1 000,0	-	-
Муниципальная программа «Управление имуществом и муниципальными финансами» на 2020-2024гг.	483 676,8	491 270,9	7 594,1	101,57
Муниципальная программа «Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики» на 2020-2024гг.	69 983,5	75 461,5	5 478,0	107,83
Муниципальная программа «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» на 2020-2024гг.	267 476,6	280 578,8	13 042,2	104,88
Муниципальная программа «Цифровое муниципальное образование» на 2020-2024гг.	138 356,1	138 264,5	-91,6	99,93
Муниципальная программа «Архитектура и градостроительство» на 2020-2024гг.	494,0	494,0	-	-
Муниципальная программа «Формирование современной комфортной городской среды» на 2020-2024гг.	1 153 073,9	1 121 153,2	-31 920,7	97,23
Муниципальная программа «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда»	5 821,2	6 461,2	640,0	110,99
ИТОГО	6 347 930,7	6 674 145,1	326 215,4	105,14

Увеличение расходов в 2022 году на реализации муниципальных целевых программ городского округа Электросталь Московской области, предлагается провести:

- по Муниципальной программе «Культура» на 2020-2024гг. на 9 850,0 тыс. руб. или на 3,21%;
- по Муниципальной программе "Образование" на 2020-2024гг. на 191 582,7 тыс. руб. или на 5,88%;
- по Муниципальной программе «Социальная защита населения» на 2020-2024гг. на 47,5 тыс. руб. или на 0,06%;
- по Муниципальной программе «Спорт» на 2020-2024гг. на 20 528,2 тыс. руб. или на 8,90%;
- по Муниципальной программе «Экология и окружающая среда» на 2020-2024гг. на 2 000,0 тыс. руб. или на 2,95%;
- по Муниципальной программе «Безопасность и обеспечение жизнедеятельности населения» на 2020-2024гг. на 2 129,9 тыс. руб. или на 2,26%;
- по Муниципальной программе «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» на 2020-2024гг. на 105 335,3 тыс. руб. или на 83,42%;
- по Муниципальной программе «Управление имуществом и муниципальными финансами» на 2020-2024гг. на 7 594,1 тыс. руб. или на 1,57%;

- по Муниципальной программе «Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики» на 2020-2024гг. на 5 478,5 тыс. руб. или на 7,83%;
- по Муниципальной программе «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» на 2020-2024гг. на 13 042,2 тыс. руб. или на 4,88%;
- по Муниципальной программе «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» на 640,0 тыс. руб. или на 10,99%.

Уменьшение расходов в 2022 году на реализацию муниципальных целевых программ планируется осуществить:

- по Муниципальной программе «Цифровое муниципальное образование» на 2020-2024гг. на 91,6 тыс. руб. или на 0,07%.
- по Муниципальной программе «Формирование современной комфортной городской среды» на 2020-2024гг. на 31 920,7 тыс. руб. или на 2,77%.

Выводы:

Проект решения Совета депутатов городского округа Электросталь Московской области «О внесении изменений в Решение Совета депутатов городского округа Электросталь Московской области от 16.12.2021 г. №106/22 «О бюджете городского округа Электросталь Московской области на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» представлен в Контрольно-счетную палату 10.11 2022 года.

Проект решения, представленный на рассмотрение Совета депутатов, подготовлен в рамках действующего бюджетного законодательства, содержит основные характеристики бюджета.

Контрольно-счетная палата считает возможным рекомендовать Совету депутатов городского округа Электросталь Московской области утвердить проект решения.

Председатель Контрольно-счетной палаты
городского округа Электросталь
Московской области



О.Н. Елихин