



**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»

12 декабря 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 № 1,2,3,4,5,6,7 представлен на экспертизу в Контрольно-счетную палату Администрацией городского округа Электросталь Московской области 06 декабря 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 24.11.2022 №179/34.

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

Таблица 1

Основные характеристики	Решение о бюджете от 24.11.22 №179/34, 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	6 481 524,9	6 540 837,3	59 312,4	100,91
Расходы	6 704 759,8	6 737 384,9	32 625,1	100,49
Дефицит	223 234,9	196 547,6	-26 687,3	88,04

В 2022 году дефицит бюджета уменьшится и составит 196 547,6 тыс. руб. или 0% от доходов бюджета без учета финансовой помощи из других бюджетов бюджетной системы РФ и доходов по дополнительному нормативу отчислений (6 540 837,3 тыс. руб. – 3 617 985,9 тыс. руб. – 944 380,1 тыс. руб. = 1 978 471,3 тыс. руб.; 196 547,6 тыс. руб. / 1 978 471,30 тыс. руб. x 100% = 9,93%). С учетом суммы снижения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета в размере 196 547,6 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 24.11.2022 №179/34 «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 **56 671,0** тыс. руб. или на 2,29% исходя из фактического поступления налогов. Происходит как увеличение, так и уменьшение. А именно:

- увеличиваются поступления по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения – 17 480,0 тыс. руб.;
- увеличиваются поступления по земельному налогу с организаций – 53 976,0 тыс. руб.;
- увеличиваются поступления государственной пошлины – 15,0 тыс. руб.;
- уменьшаются поступления по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения – 14 800,0 тыс. руб.

В **2022** году запланировано увеличение **неналоговых доходов** на **910,8** тыс. руб. или на 0,21%. По данным главных администраторов доходов бюджета в связи с фактическим исполнением по письмам главных распорядителей бюджетных средств. Происходит как увеличение, так и уменьшение:

- увеличиваются поступления от арендной платы за земельные участки – 2 000,0 тыс. руб.;
- увеличиваются поступления от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении казенных учреждений – 10,5 тыс. руб.;
- увеличиваются доходы от оказания платных услуг (МУ «Аварийно-спасательная служба») – 21,3 тыс. руб.;
- увеличиваются поступления от компенсации затрат бюджета городского округа – 443,7 тыс. руб.;
- увеличиваются поступления по инициативным платежам (на приобретение

оборудования и сценической конструкции для городских массовых мероприятий) – 68,8 тыс. руб.;

- уменьшаются поступления по доходам от размещения терминалов – 1,2 тыс. руб.;
- уменьшаются поступления от продажи земельных участков – 945,0 тыс. руб.;
- уменьшаются поступления от штрафов, санкций (по фактическому поступлению) – 687,3 тыс. руб.

В 2022 году планируется увеличить **безвозмездные поступления** на **1 730,5 тыс. руб.** Происходит как увеличение, так и уменьшение:

- увеличивается субсидия на оснащение ноутбуками образовательных организаций – 2 424,0 тыс. руб.;
- увеличивается субсидия на установку, монтаж и настройку ip камер в образовательных организациях – 272,7 тыс. руб.;
- уменьшается субсидия на капитальный ремонт, приобретение, монтаж и ввод в эксплуатацию объектов водоснабжения – 534,5 тыс. руб.;
- уменьшается субсидия на обновление и техническое обслуживание оборудования и программного обеспечения в образовательных организациях – 431,7 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 6 540 837,3 тыс. руб., что на 59 312,3 тыс. руб. или на 0,91% больше утвержденных назначений.

В 2023 году планируется уменьшить доходы на 19 372,80 тыс. руб., в 2024 году изменения не запланированы. Доходы в 2023 году составят **5 335 128,0** 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 24.11.22 №179/34 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:	2 865 269,6	2 922 851,4	57 581,8	102,01
Налоговые, в т.ч.	2 475 159,8	2 531 830,8	56 671,0	102,29
Налоги на прибыль, доходы	1 590 784,6	1 590 784,6	-	-
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	16 033,0	16 033,0	-	-
Налоги на совокупный доход	466 218,0	468 898,0	2 680,0	100,57
Налоги на имущество	381 100,0	435 076,0	53 976,0	114,16
Государственная пошлина	21 024,2	21 039,2	15,0	100,07
Неналоговые доходы, в т.ч.	390 109,8	391 020,6	910,8	100,21

Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности	268 672,3	270 681,6	2 009,3	100,75
Платежи при пользовании природными ресурсами	8 330,7	8 330,7	-	-
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	26 281,5	26 746,5	465,0	101,77
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	63 150,0	62 205,0	-945,0	98,50
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	19 813,0	19 125,7	-687,3	96,53
Прочие неналоговые доходы	3 862,3	3 862,3	-	-
Инициативные платежи	-	68,8	68,8	-
Безвозмездные поступления, в том числе:	3 616 255,4	3 617 985,9	1 730,5	100,05
Дотации	1 591,0	1 591,0	-	-
Субсидии	1 327 035,3	1 328 765,9	1 730,5	100,13
Субвенции	2 221 004,4	2 221 004,4	-	-
Иные межбюджетные трансферты	66 624,7	66 624,7	-	-
ИТОГО	6 481 525,0	6 540 837,3	59 312,3	100,91

3. Расходы

Проектом решения предлагается установить в 2022 году общий объем расходов в сумме 6 737 384,9 тыс. рублей, что на 32 625,1 тыс. рублей, или на 0,49% 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 24.11.22 №179/34 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	600 771,9	587 295,0	-13 476,9	97,76
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	2 548,9	3 360,4	811,5	131,84
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	4 907,5	3 692,5	-1 215,0	75,24
Функционирование правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	151 993,7	150 349,7	-1 644,0	98,92

Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	32 702,0	32 702,0	-	-
Обеспечение проведения выборов и референдумов	2 142,3	2 142,3	-	-
Резервные фонды	2 000,0	2 000,0	-	-
Другие общегосударственные вопросы	404 477,5	393 048,0	-11 429,5	97,17
Национальная оборона	10 610,0	10 540,0	-70,0	99,34
Мобилизационная и внебюджетная подготовка	10 540,0	10 540,0	-	-
Мобилизационная подготовка экономики	70,0	0,0	-70,0	-
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	80 100,1	78 960,2	-1 139,9	98,58
Гражданская оборона	2 621,9	2 596,9	-25,0	99,05
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	55 708,9	55 131,2	-577,7	98,96
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	21 769,3	21 232,1	-537,2	97,53
Национальная экономика	413 139,7	411 811,1	-1 328,6	99,68
Сельское хозяйство и рыболовство	3 034,0	3 034,0	-	-
Транспорт	0,0	0,0	-	-
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	399 308,5	399 314,5	6,0	100,0
Связь и информатика	8 021,3	7 395,6	-625,7	92,20
Другие вопросы в области национальной экономики	2 775,9	2 067,0	-708,9	74,46
Жилищно-коммунальное хозяйство	1 310 686,3	1 304 542,2	-6 144,1	99,53
Жилищное хозяйство	71 373,3	66 518,5	-4 854,8	93,20
Коммунальное хозяйство	185 029,7	184 161,7	-868,0	99,53
Благоустройство	1 013 508,8	1 013 896,9	388,1	100,04
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	40 774,4	39 965,1	-809,3	98,01
Охрана окружающей среды	69 838,0	69 759,3	-78,7	99,89
Сбор, удаление отходов и очистка сточных вод	0,0	0,0	-	-
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	69 838,0	69 759,3	-78,7	99,89
Образование	3 594 456,0	3 648 600,2	54 144,2	101,51
Дошкольное образование	767 290,3	769 842,3	2 552,0	100,33
Общее образование	2 435 625,9	2 480 700,7	45 074,8	101,85
Дополнительное образование детей	240 046,3	240 843,9	797,60	100,33
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	1 402,5	1 253,0	-149,5	89,34
Молодежная политика	24 463,6	24 463,6	-	-
Другие вопросы в области образования	125 627,4	131 496,7	5 869,3	104,67
Культура, кинематография	218 503,4	218 232,4	-271,0	99,88
Культура	203 690,4	203 507,6	-182,8	99,91
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	14 813,0	14 724,8	-88,2	99,40
Социальная политика	153 940,4	153 950,4	10,0	100,01
Пенсионное обеспечение	7 986,0	7 986,0	-	-
Социальное обеспечение населения	49 302,0	49 312,0	10,0	100,01
Охрана семьи и детства	96 652,5	96 652,5	-	-
Физическая культура и спорт	251 155,7	252 135,7	980,0	100,39
Физическая культура	241 916,7	242 896,7	980,0	100,40
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	6 704 759,8	6 737 384,9	32 625,1	100,49

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

- «Образование» на 54 144,2 тыс. руб. или на 1,51%;
- «Социальная политика» на 10,0 тыс. руб. или на 0,01%;
- «Физическая культура и спорт» на 980,0 тыс. руб. или на 0,39%.

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

- «Общегосударственные вопросы» на 13 476,9 тыс. руб. или на 2,24%;
- «Национальная оборона» на 70,0 тыс. руб. или на 0,66%;
- «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» на 1 139,9 тыс. руб. или на 1,42%;
- «Национальная экономика» на 1 328,6 тыс. руб. или на 0,32%;
- «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 6 144,1 тыс. руб. или на 0,47%;
- «Охрана окружающей среды» на 78,7 тыс. руб. или на 0,11%;
- «Культура, кинематография» на 271,0 тыс. руб. или на 0,12%.

Раздел: «Обслуживание государственного и муниципального долга» остается без изменений.

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

Таблица 4

Наименование ГРБС	Решение о бюджете от 24.11.22 № 179/34, 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	597 722,7	583 420,4	-14 302,3	97,61
Комитет имущественных отношений	133 123,4	132 960,9	-162,5	99,88
Управление по физической культуре и спорту	251 261,2	252 261,2	1 000,0	100,40
Управление по культуре и делам молодежи	412 801,7	414 498,7	1 697,0	100,41
Совет депутатов	4 907,5	3 692,5	-1 215,0	75,24
Финансовое управление	26 127,2	26 127,2	-	-
Контрольно-счетная палата	7 977,5	7 977,5	-	-
Управление городского жилищного и коммунального хозяйства	411 928,6	406 273,3	-5 655,30	98,63
Комитет по строительству, дорожной деятельности и благоустройству	1 760 453,6	1 758 742,8	-1 710,8	99,90
Управление образования	3 096 314,1	3 149 288,1	52 974,0	101,71
Избирательная комиссия	2 142,3	2 142,3	-	-
ИТОГО	6 704 759,8	6 737 384,9	32 625,1	100,49

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

1. Администрации городского округа Электросталь Московской области в 2022 году уменьшаются расходы на 14 302,3 тыс. руб. или на 2,39%. А именно:

- 1.1. Уменьшаются расходы на обеспечение деятельности муниципального архива – 9,8 тыс. руб.;
- 1.2. Уменьшаются расходы на обеспечение деятельности Администрации – 822,7 тыс. руб.;
- 1.3. Уменьшаются расходы на обеспечение деятельности МКУ «Управление обеспечения деятельности органов местного самоуправления» - 10 679,7 тыс. руб.;
- 1.4. Уменьшаются расходы на мероприятия по эксплуатации сети объектов наружной рекламы – 150,0 тыс. руб.;
- 1.5. Уменьшаются расходы на деятельность МФЦ – 358,0 тыс. руб.;
- 1.6. Уменьшаются непрограммные расходы – 200,0 тыс. руб.;
- 1.7. Уменьшаются расходы на обеспечение деятельности военно-учетного стола – 70,0 тыс. руб.;
- 1.8. Уменьшаются расходы на мероприятия гражданской обороны – 25,0 тыс. руб.;
- 1.9. Уменьшаются расходы на мероприятия по обеспечению безопасности жизнедеятельности населения – 1 094,9 тыс. руб.;
- 1.10. Уменьшаются расходы на цифровизацию и информатизацию – 500,9 тыс. руб.;
- 1.11. Уменьшаются расходы на субсидию в целях поддержки предпринимательства – 248,9 тыс. руб.;
- 1.12. Уменьшаются расходы на мероприятия по развитию похоронного дела – 49,1 тыс. руб.;
- 1.13. Уменьшаются расходы на повышение квалификации сотрудников – 83,4 тыс. руб.;
- 1.14. Уменьшаются расходы на меры поддержки медицинских работников – 10,0 тыс. руб.

2. Комитету имущественных отношений Администрации городского округа Электросталь Московской области в 2022 году уменьшаются расходы на 162,5 тыс. руб. или на 0,12%. Происходит как уменьшение, так и увеличение:

- 2.1. Уменьшаются расходы на мероприятия по дорожной деятельности – 74,0 тыс. руб.;
- 2.2. Уменьшаются расходы на цифровизацию и информатизацию – 162,5 тыс. руб.;
- 2.3. Уменьшаются расходы на выполнение кадастровых работ – 460,0 тыс. руб.;
- 2.4. Уменьшаются расходы по взносам на капитальный ремонт общего имущества многоквартирных домов – 1 070,0 тыс. руб.;
- 2.5. Уменьшаются расходы на повышение квалификации сотрудников – 1,0 тыс. руб.;
- 2.6. Увеличиваются расходы на управление имуществом и оплату судебных расходов – 1 605,0 тыс. руб.

3. Совету депутатов городского округа Электросталь Московской области в 2022 году уменьшаются расходы на 1 215,0 тыс. руб. или на 24,76% в связи с экономией по фонду оплаты труда.

4. Управлению городского жилищного и коммунального хозяйства Администрации городского округа Электросталь Московской области в 2022 году уменьшаются расходы на 5 655,30 тыс. руб. или на 1,37%. Происходит как уменьшение, так и увеличение. А именно:

- 4.1. Уменьшаются расходы на установку автоматизированных систем контроля за газовой безопасностью в квартирах (по факту исполнения контракта) – 3 143,7 тыс. руб.;
- 4.2. Уменьшаются расходы на мероприятия, связанные с распоряжением имуществом – 641,6 тыс. руб.;
- 4.3. Уменьшаются расходы на строительство, реконструкцию и ремонт объектов водоснабжения – 668,1 тыс. руб.;
- 4.4. Уменьшаются расходы в рамках мероприятий по организации электро-, тепло-, газо- и водоснабжения – 200,0 тыс. руб.;
- 4.5. Уменьшаются расходы на устройство контейнерных площадок – 178,6 тыс. руб.;
- 4.6. Уменьшаются расходы на обеспечение деятельности Управления – 809,2 тыс. руб.;
- 4.7. Уменьшаются расходы на мероприятия по сбору, утилизации и захоронению отходов – 78,7 тыс. руб.;
- 4.8. Уменьшаются расходы на повышение квалификации сотрудников Управления – 54,9 тыс. руб.;
- 4.9. Увеличиваются расходы на цифровизацию и информатизацию – 119,0 тыс. руб.

5. Комитету по строительству, автодорожной деятельности и благоустройства Администрации городского округа Электросталь Московской области в 2022 году уменьшаются расходы на 1 710,8 тыс. руб. или на 0,1%. Происходит как уменьшение, так и увеличение. А именно:

- 5.1. Уменьшаются расходы в рамках мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда – 1 746,7 тыс. руб.;
- 5.2. Увеличиваются расходы на оплату исполнительных листов и судебных издержек – 100,0 тыс. руб.;
- 5.3. Увеличиваются расходы на обеспечение деятельности МБУ «Благоустройство» - 695,7 тыс. руб.;
- 5.4. Уменьшаются расходы на кап. ремонт СОШ №16 корп. бывш. СОШ №3 – 759,0 тыс. руб.

Увеличиваются бюджетные ассигнования следующим главным распорядителям:

1. Управлению по физической культуре и спорту Администрации городского округа Электросталь Московской области в 2022 году увеличиваются расходы на 1 000,0 тыс. руб. или на 0,40%:

- 1.1. Увеличиваются расходы на цифровизацию и информатизацию – 20,0 тыс. руб.
- 1.2. Увеличиваются расходы на обеспечение деятельности муниципального учреждения «Мир спорта Сталь» - 480,0 тыс. руб.;
- 1.3. Увеличиваются расходы на обеспечение деятельности подведомственных спортивных учреждений – 500,0 тыс. руб.

2. Управлению по культуре и делам молодежи Администрации городского округа Электросталь Московской области в 2022 году увеличиваются расходы на 1 697,0 тыс. руб. или на 0,41%. Происходит как увеличение, так и уменьшение:

- 2.1. Увеличиваются расходы на обеспечение деятельности учреждений дополнительного образования в сфере культуры – 2 057,6 тыс. руб.;
- 2.2. Увеличиваются расходы на обеспечение деятельности музея – 80,80 тыс. руб.;

- 2.3. Увеличиваются расходы на обеспечение деятельности библиотек – 200,0 тыс. руб.;
- 2.4. Увеличиваются расходы на обеспечение деятельности культурно-досуговых учреждений – 554,2 тыс. руб.;
- 2.5. Уменьшаются расходы на цифровизацию и информатизацию – 79,5 тыс. руб.;
- 2.6. Уменьшаются расходы на повышение квалификации сотрудников – 10,1 тыс. руб.;
- 2.7. Уменьшаются расходы на мероприятия в сфере культуры – 1 017,9 тыс. руб.;
- 2.8. Уменьшаются расходы на обеспечение деятельности Управления – 88,2 тыс. руб.;

3. Управлению образования Администрации городского округа Электросталь Московской области в 2022 году увеличиваются расходы на 52 974,0 тыс. руб. или на 1,71%. Происходит как увеличение, так и уменьшение:

- 3.1. Увеличиваются расходы на обеспечение деятельности учреждений дошкольного образования – 2 552,0 тыс. руб.;
- 3.2. Увеличиваются расходы на обеспечение деятельности учреждений общего образования – 64 119,5 тыс. руб.;
- 3.3. Увеличиваются расходы на обеспечение деятельности Управления и прочих учреждений подведомственных Управлению образования (Метод. Центр, Надежда) – 3 022,0 тыс. руб.;
- 3.4. Увеличиваются расходы на оснащение ноутбуками образовательных организаций – 2 847,3 тыс. руб.;
- 3.5. Уменьшаются расходы на цифровизацию и информатизацию – 21,7 тыс. руб.;
- 3.6. Уменьшаются расходы на организацию питания обучающихся – 18 234,8 тыс. руб.;
- 3.7. Уменьшаются расходы на проведение государственной итоговой аттестации учащихся – 50,2 тыс. руб.;
- 3.8. Уменьшаются расходы на функционирование модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей – 1 260,0 тыс. руб.

Проектом решения на 2022 год увеличены бюджетные ассигнования на реализацию шести муниципальных целевых программ на сумму 54 024,10 тыс. руб., а также по восьми муниципальным программам бюджетные ассигнования уменьшаются на сумму 22 321,5 тыс. руб. Изменения представлены в таблице 5.

Таблица 5

Наименование программы	Решение о бюджете от 24.11.22 № 179/34, 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	240,0	10,0	104,35
Муниципальная программа «Культура» на 2020-2024гг.	316 627,8	318 404,6	1 776,8	100,56
Муниципальная программа "Образование" на 2020-2024гг.	3 450 749,1	3 500 137,8	49 388,7	101,43
Муниципальная программа «Социальная защита населения» на 2020-2024гг.	79 417,0	79 417,0	-	-
Муниципальная программа «Спорт» на 2020-2024гг.	251 155,7	252 135,7	980,0	100,39
Муниципальная программа «Развитие	4 434,0	4 434,0	-	-

сельского хозяйства» на 2020-2024гг.				
Муниципальная программа «Экология и окружающая среда» на 2020-2024гг.	69 838,0	69 759,3	-78,7	99,89
Муниципальная программа «Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения» на 2020-2024гг.	96 501,5	95 312,6	-1 188,9	98,77
Муниципальная программа «Жилище» на 2020-2024гг.	58 970,5	58 970,5	-	-
Муниципальная программа «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» на 2020-2024гг.	231 598,4	226 777,9	-4 820,5	97,92
Муниципальная программа «Предпринимательство» на 2020-2024гг.	1 000,0	751,1	-248,9	75,11
Муниципальная программа «Управление имуществом и муниципальными финансами» на 2020-2024гг.	491 270,9	478 982,4	-12 288,5	97,50
Муниципальная программа «Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики» на 2020-2024гг.	75 461,5	75 311,5	-150,0	99,80
Муниципальная программа «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» на 2020-2024гг.	280 518,8	280 524,8	6,0	100,01
Муниципальная программа «Цифровое муниципальное образование» на 2020-2024гг.	138 264,5	140 127,1	1 862,6	101,35
Муниципальная программа «Архитектура и градостроительство» на 2020-2024гг.	494,0	494,0	-	-
Муниципальная программа «Формирование современной комфортной городской среды» на 2020-2024гг.	1 121 153,2	1 119 353,8	-1 799,4	99,84
Муниципальная программа «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда»	6 461,2	4 714,6	-1 746,6	72,97
ИТОГО	6 674 146,1	6 705 848,7	31 702,6	100,47

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

- по Муниципальной программе «Здравоохранение» на 2020-2024гг. на 10,0 тыс. руб. или на 4,35%;
- по Муниципальной программе «Культура» на 2020-2024гг. на 1 776,8 тыс. руб. или на 0,56%;
- по Муниципальной программе "Образование" на 2020-2024гг. на 49 388,7 тыс. руб. или на 1,43%;
- по Муниципальной программе «Спорт» на 2020-2024гг. на 980,0 тыс. руб. или на 0,39%;
- по Муниципальной программе «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» на 2020-2024гг. на 6,0 тыс. руб. или на 0,01%;
- по Муниципальной программе «Цифровое муниципальное образование» на 2020-2024гг. на 1 862,6 тыс. руб. или на 1,35%.

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

- по Муниципальной программе «Экология и окружающая среда» на 2020-2024гг. на 78,7 тыс. руб. или на 0,11%;
- по Муниципальной программе «Безопасность и обеспечение жизнедеятельности населения» на 2020-2024гг. на 1 188,9 тыс. руб. или на 1,23%;

- по Муниципальной программе «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» на 2020-2024гг. на 4 820,5 тыс. руб. или на 2,08%;
- по Муниципальной программе «Предпринимательство» на 2020-2024гг. на 248,9 тыс. руб. или на 24,89%;
- по Муниципальной программе «Управление имуществом и муниципальными финансами» на 2020-2024гг. на 12 288,5 тыс. руб. или на 2,50%;
- по Муниципальной программе «Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики» на 2020-2024гг. на 150,0 тыс. руб. или на 0,20%;
- по Муниципальной программе «Формирование современной комфортной городской среды» на 2020-2024гг. на 1 799,4 тыс. руб. или на 0,16%;
- по Муниципальной программе «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» на 1 746,6 тыс. руб. или на 27,03%.

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 06.12.2022 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