



**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: kital1@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 15.12.2022 г. №193/35 «О бюджете городского округа Электросталь Московской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»

18 декабря 2023 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 15.12.2022 г. №193/35 «О бюджете городского округа Электросталь Московской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 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 2023 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 25.10.2023 №293/45.

Изменение основных характеристик бюджета за 2023 год представлено в таблице 1.

Таблица 1

Основные характеристики	Решение о бюджете от 25.10.23 №293/45, 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	7 895 566,3	7 921 732,2	26 165,9	100,33
Расходы	8 258 750,9	8 284 916,8	26 165,9	100,32
Дефицит	363 184,6	363 184,6	-	-

В 2023 году дефицит бюджета не изменится и составит 363 184,6 тыс. руб. или 0% от доходов бюджета без учета финансовой помощи из других бюджетов бюджетной системы РФ и доходов по дополнительному нормативу отчислений (7 921 732,2 тыс. руб. – 3 675 635,2 тыс. руб. – 1 921 601,6 тыс. руб. = 2 324 495,40 тыс. руб.; 363 184,6 тыс. руб. / 2 324 495,40 тыс. руб. x 100% = 15,62%). С учетом суммы снижения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета в размере 398 184,6 тыс. руб. дефицит бюджета не превышает установленные ограничения.

2. Доходы

Представленный на экспертизу Проект решения разработан с целью изменения показателей решения Совета депутатов городского округа Электросталь Московской области от 25.10.2023 №293/45 «О бюджете городского округа Электросталь Московской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» путем **увеличения в 2023 году** доходной части бюджета городского округа.

В **2023** году запланировано уменьшение **налоговых доходов** на **26 663,5** тыс. руб. или на 0,71%. По результатам анализа фактических поступлений за истекший период 2023 года и данным ИФНС. Происходит как увеличение, так и уменьшение. А именно:

- увеличиваются поступления по НДФЛ – 24 283,5 тыс. руб.;
- уменьшаются поступления по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения – 21 497,0 тыс. руб.;
- уменьшаются поступления по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения – 23 036,0 тыс. руб.;
- уменьшаются поступления по государственной пошлине (по данным главных администраторов доходов бюджета) – 6 414,0 тыс. руб.

В **2023** году запланировано увеличение **неналоговых доходов** на **50 311,4** тыс. руб. или на 10,96% на основании данных, представленных главными администраторами доходов, и анализа фактических поступлений:

- увеличиваются поступления от продажи земельных участков – 16 500,0 тыс. руб.;
- увеличиваются поступления от аренды земельных участков – 16 609,0 тыс. руб.;
- увеличиваются поступления в виде платы за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности в результате перераспределения – 5 500,0 тыс. руб.;
- увеличиваются прочие доходы от компенсации затрат бюджета городского округа – 4 302,2 тыс. руб.;
- увеличиваются поступления по плате за размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций – 3 100,0 тыс. руб.;

- увеличиваются поступления от штрафов, неустоек, возмещение ущерба – 1 734,3 тыс. руб.;
- увеличиваются поступления от сдачи в аренду имущества казны – 1 500,0 тыс. руб.;
- увеличиваются поступления от платы по соглашениям об установлении сервитута – 447,0 тыс. руб.;
- увеличиваются поступления в части компенсации за снос зеленых насаждений – 246,3 тыс. руб.;
- увеличиваются поступления по доходам, поступающим в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества городского округа – 200,0 тыс. руб.;
- увеличиваются прочие поступления от использования муниципального имущества – 154,5 тыс. руб.;
- увеличиваются поступления от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении МКУ «Управление обеспечения деятельности органов местного самоуправления» - 18,1 тыс. руб.

В 2023 году планируется увеличить **безвозмездные поступления** на 2 518,0 тыс. руб. или на 0,07%. Происходит как увеличение, так и уменьшение:

- увеличиваются прочие безвозмездные поступления за счет поступлений АО «Машиностроительный завод» на разработку проекта благоустройства сквера возле плавательного бассейна Кристалл – 5 000,0 тыс. руб.;
- увеличиваются поступления на компенсацию части родительской платы, взимаемой с родителей за присмотр и уход за детьми, посещающими детские дошкольные учреждения – 5 924,0 тыс. руб.;
- увеличивается субсидия на организацию питания обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях – 2 705,0 тыс. руб.;
- увеличивается иной межбюджетный трансферт на финансовое обеспечение расходов в связи с освобождением семей отдельных категорий граждан от родительской платы за присмотр и уход за детьми, посещающими детские дошкольные учреждения – 2 168,0 тыс. руб.;
- увеличивается иной межбюджетный трансферт на предоставление детям отдельных категорий граждан права бесплатного посещения занятий по дополнительным образовательным программам, реализуемым на платной основе в муниципальных образовательных организациях – 336,0 тыс. руб.;
- увеличивается иной межбюджетный трансферт на сохранение достигнутого уровня заработной платы отдельных работников муниципальных учреждений культуры – 2 056,0 тыс. руб.;
- увеличивается субвенция на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство – 1 054,0 тыс. руб.;
- увеличивается субсидия на государственную поддержку частных дошкольных, общеобразовательных организаций – 41,0 тыс. руб.;
- уменьшается субвенция на обеспечение получения гражданами образования в муниципальных дошкольных и общеобразовательных организациях – 16 172,0 тыс. руб.;
- уменьшается субсидия на техническую поддержку программно-технических комплексов для оформления паспортов гражданина РФ в МФЦ – 594,0 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 2023 году проектом решения предлагается установить общий объем доходов в сумме 7 921 732,2 тыс. руб., что на 26 165,9 тыс. руб. или на 0,33% больше утвержденных назначений.

В 2024 году планируется уменьшить доходы на 59 520,0 тыс. руб., в 2025 году доходы не изменятся. Доходы в 2024 году составят **6 815 394,6** тыс. руб., доходы в 2025 году составят **6 922 399,0** тыс. руб.

Бюджет городского округа по видам доходов в **2023 г.** показан в таблице 2.

Таблица 2

Наименование КБК	Решение о бюджете от 25.10.23 №293/45 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:	4 217 449,1	4 241 097,0	23 647,9	100,56
Налоговые, в т.ч.	3 758 405,0	3 731 741,5	-26 663,5	99,29
Налоги на прибыль, доходы	2 699 402,0	2 723 685,5	24 283,5	100,90
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	17 878,0	17 878,0	-	-
Налоги на совокупный доход	631 369,0	586 836,0	-44 533,0	92,95
Налоги на имущество	382 870,0	382 870,0	-	-
Государственная пошлина	26 886,0	20 472,0	-6 414,0	76,14
Неналоговые доходы, в т.ч.	459 044,1	509 355,5	50 311,4	110,96
Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности	290 505,4	312 334,0	21 828,6	107,51
Платежи при пользовании природными ресурсами	6 926,8	6 926,8	-	-
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	23 076,9	27 579,1	4 502,2	119,51
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	102 367,3	124 367,3	22 000,0	121,49
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	28 288,4	30 022,7	1 734,3	106,13
Прочие неналоговые доходы	7 535,7	7 782,0	246,3	103,27
Инициативные платежи	343,6	343,6	-	-
Безвозмездные поступления, в том числе:	3 678 117,2	3 680 635,2	2 518,0	100,07
Дотации	-	-	-	-

Субсидии	1 368 132,8	1 370 284,8	2 152,0	100,16
Субвенции	2 293 378,0	2 284 184,0	-9 194,0	99,60
Иные межбюджетные трансферты	16 606,3	21 166,3	4 560,0	127,46
Прочие безвозмездные поступления	-	5 000,0	5000,0	-
ИТОГО	7 895 566,3	7 921 732,2	26 165,9	100,33

3. Расходы

Проектом решения предлагается установить в 2023 году общий объем расходов в сумме 8 284 916,8 тыс. рублей, что на 26 165,9 тыс. рублей, или на 0,32% больше утвержденных назначений.

Динамика расходов местного бюджета в 2023 году по разделам бюджетной классификации расходов Российской Федерации представлена в таблице 3.

Таблица 3

Наименование раздела	Решение о бюджете от 25.10.23 №293/45 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	674 221,5	685 117,2	10 895,7	101,62
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	4 446,8	4 446,8	-	-
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	5 708,0	3 995,9	-1 712,1	70,00
Функционирование правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	157 041,9	158 428,7	1 386,8	100,88
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	39 271,9	39 373,4	101,5	100,26
Резервные фонды	16 300,2	16 300,2	-	-
Другие общегосударственные вопросы	451 452,8	462 572,3	11 119,5	102,46
Национальная оборона	11 767,5	11 880,7	113,2	100,96
Мобилизационная и внебюджетная подготовка	11 462,5	11 462,5	-	-
Мобилизационная подготовка экономики	305,0	418,2	113,2	137,11
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	89 452,8	87 630,9	-1 821,9	97,96
Гражданская оборона	2 735,7	2 605,1	-130,6	95,23
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	62 441,1	61 185,8	-1 255,3	97,99
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	24 276,0	23 840,0	-436,0	98,20

Национальная экономика	543 011,8	535 000,1	-8 011,7	98,52
Сельское хозяйство и рыболовство	2 929,0	2 929,0	-	-
Транспорт	0,0	0,0	-	-
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	525 720,8	519 585,5	-6 135,3	98,83
Связь и информатика	9 633,1	8 029,2	-1 603,9	83,35
Другие вопросы в области национальной экономики	4 728,9	4 456,4	-272,5	94,24
Жилищно-коммунальное хозяйство	2 258 182,9	2 245 128,9	-13 054,0	99,42
Жилищное хозяйство	340 055,2	331 732,3	-8 322,9	97,55
Коммунальное хозяйство	125 151,7	125 151,7	-	-
Благоустройство	1 752 297,6	1 747 566,6	-4 731,0	99,73
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	40 678,3	40 678,3	-	-
Охрана окружающей среды	20 914,3	20 914,3	-	-
Сбор, удаление отходов и очистка сточных вод	0,0	0,0	-	-
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	20 914,3	20 914,3	-	-
Образование	3 968 282,8	3 988 320,4	20 037,6	100,50
Дошкольное образование	742 224,9	721 829,9	-20 395,0	97,25
Общее образование	2 816 419,0	2 851 835,1	35 416,1	101,26
Дополнительное образование детей	276 659,9	283 300,6	6 640,7	102,40
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	1 489,0	1 052,9	-436,1	70,71
Молодежная политика	34 682,4	35 247,3	564,9	101,63
Другие вопросы в области образования	96 807,6	95 054,6	-1 753,0	98,19
Культура, кинематография	263 589,2	262 680,3	-908,9	99,65
Культура	247 737,1	246 893,1	-844,0	99,66
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	15 852,1	15 787,1	-65,0	99,59
Социальная политика	111 326,2	117 316,2	5 990,0	105,38
Пенсионное обеспечение	8 270,2	8 270,2	-	-
Социальное обеспечение населения	360,0	360,0	-	-
Охрана семьи и детства	102 696,0	108 686,0	5 990,0	105,83
Физическая культура и спорт	310 172,0	325 588,4	15 416,4	104,97
Физическая культура	140 185,3	156 916,9	16 731,6	111,93
Спорт высших достижений	160 314,7	159 091,0	-1 223,7	99,24
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	9 672,0	9 580,5	-91,5	99,05
Обслуживание государственного и муниципального долга	7 830,0	5 339,5	-2 490,5	68,19
ИТОГО	8 258 750,9	8 284 916,8	26 165,9	100,32

В 2023 году проектом решения **увеличиваются** бюджетные ассигнования по следующим разделам классификации расходов:

- «Общегосударственные вопросы» на 10 895,7 тыс. руб. или на 1,62%;
- «Национальная оборона» на 113,2 тыс. руб. или на 0,96%;
- «Образование» на 20 037,6 тыс. руб. или на 0,50%;
- «Социальная политика» на 5 990,0 тыс. руб. или на 5,38%;
- «Физическая культура и спорт» на 15 416,4 тыс. руб. или на 4,97%.

Уменьшаются бюджетные ассигнования по следующим разделам классификации расходов в 2023 году:

- «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» на 1 821,9 тыс. руб. или на 2,04%;

- «Национальная экономика» на 8 011,7 тыс. руб. или на 1,48%;
- «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 13 054,0 тыс. руб. или на 0,58%;
- «Культура, кинематография» на 908,9 тыс. руб. или на 0,35%;
- «Обслуживание государственного и муниципального долга» на 2 490,5 тыс. руб. или на 31,81%.

Разделы: Охрана окружающей среды остается без изменений.

Динамика изменений расходов бюджета в 2023 году по ведомственной структуре представлена в таблице 4.

Таблица 4

Наименование ГРБС	Решение о бюджете от 25.10.23 № 293/45, 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	668 017,8	667 866,2	-151,6	99,98
Комитет имущественных отношений	121 414,5	130 414,5	9 000,0	107,41
Управление по физической культуре и спорту	310 623,0	325 760,1	15 137,1	104,87
Управление по культуре и делам молодежи	440 575,2	450 899,3	10 324,1	102,34
Совет депутатов	5 708,0	3 995,9	-1 712,1	70,00
Финансовое управление	33 470,0	33 173,9	-296,1	99,11
Контрольно-счетная палата	8 121,0	8 222,5	101,5	101,25
Управление городского жилищного и коммунального хозяйства	3 277 791,3	3 253 347,6	-24 443,7	99,25
Управление образования	3 393 030,2	3 411 236,8	18 206,6	100,54
ИТОГО	8 258 750,9	8 284 916,8	26 165,9	100,32

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

1. Комитету имущественных отношений Администрации городского округа Электросталь Московской области в 2023 году увеличиваются расходы на 9 000,00 тыс. руб. или на 7,41%.

1.1. Увеличиваются расходы по взносам на капитальный ремонт общего имущества многоквартирных домов – 2 915,0 тыс. руб.;

1.2. Увеличиваются расходы на обеспечение деятельности Комитета – 348,1 тыс. руб.;

1.3. Увеличиваются расходы на оплату исполнительных листов и судебных актов – 9 451,8 тыс. руб.;

1.4. Уменьшаются расходы на пользование и распоряжение имуществом – 3 335,0 тыс. руб.;

1.5. Уменьшаются расходы на мероприятия по дорожной деятельности – 24,0 тыс. руб.;

1.6. Уменьшаются расходы на информационную и технологическую инфраструктуру – 37,1 тыс. руб.;

1.7. Уменьшаются расходы на кадастровые работы – 272,4 тыс. руб.;

1.8. Уменьшаются расходы на профессиональное образование и повышение квалификации работников – 46,5 тыс. руб.

2. Управлению по физической культуре и спорту Администрации городского округа Электросталь Московской области в 2023 году увеличиваются расходы на 15 137,1 тыс. руб. или на 4,87%. Происходит как увеличение, так и уменьшение. А именно:

2.1. Увеличиваются расходы на обеспечение деятельности муниципального учреждения «Мир спорта Сталь» - 16 770,9 тыс. руб.;

2.2. Уменьшаются расходы на проведение физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий – 39,3 тыс. руб.;

2.3. Уменьшаются расходы на обеспечение деятельности учреждений по подготовке спортивного резерва – 1 223,7 тыс. руб.;

2.4. Уменьшаются расходы на информационную и технологическую инфраструктуру – 279,3 тыс. руб.;

2.5. Уменьшаются расходы на обеспечение деятельности Управления – 91,5 тыс. руб.

3. Управлению по культуре и делам молодежи Администрации городского округа Электросталь Московской области в 2023 году увеличиваются расходы на 10 324,1 тыс. руб. или на 2,34%. Происходит как увеличение, так и уменьшение. А именно:

3.1. Увеличиваются расходы на обеспечение деятельности муниципальных учреждений дополнительного образования в сфере культуры – 10 652,7 тыс. руб.;

3.2. Увеличиваются расходы на предоставление детям отдельных категорий граждан права бесплатного посещения занятий по дополнительным образовательным программам, реализуемым на платной основе в муниципальных образовательных организациях – 15,3 тыс. руб.;

3.3. Увеличиваются расходы на мероприятия в сфере молодежной политики – 489,1 тыс. руб.;

3.4. Увеличиваются расходы на обеспечение деятельности учреждений в сфере молодежной политики – 75,9 тыс. руб.;

3.5. Увеличиваются расходы на сохранение достигнутого уровня заработной платы отдельных работников муниципальных учреждений культуры – 2 056,0 тыс. руб.;

3.6. Уменьшаются расходы на обеспечение деятельности культурно-досуговых учреждений – 2 400,0 тыс. руб.;

3.7. Уменьшаются расходы на мероприятия в сфере культуры – 500,0 тыс. руб.;

3.8. Уменьшаются расходы на обеспечение деятельности Управления – 64,9 тыс. руб.

4. Контрольно-счетной палате городского округа Электросталь Московской области в 2023 году увеличиваются расходы на обеспечение деятельности на 101,5 тыс. руб. или на 1,25%.

5. Управлению образования Администрации городского округа Электросталь Московской области в 2023 году увеличиваются расходы на 18 206,6 тыс. руб. или на 0,54%. Происходит как увеличение, так и уменьшение. А именно:

5.1. Увеличиваются расходы на финансовое обеспечение расходов в связи с освобождением семей отдельных категорий граждан от родительской платы за присмотр и уход за детьми, посещающими детские дошкольные учреждения – 2 168,0 тыс. руб.;

5.2. Увеличиваются расходы на государственную поддержку частных дошкольных, общеобразовательных организаций – 55,0 тыс. руб.;

5.3. Увеличиваются расходы на обеспечение подвоза обучающихся к месту обучения в муниципальные общеобразовательные организации – 572,8 тыс. руб.;

5.4. Увеличиваются расходы на обеспечение деятельности муниципальных общеобразовательных организаций – 26 884,2 тыс. руб.;

5.5. Увеличиваются расходы на вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам – 1 054,0 тыс. руб.;

5.6. Увеличиваются расходы на организацию питания обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях – 3 637,0 тыс. руб.;

5.7. Увеличиваются расходы на предоставление детям отдельных категорий граждан права бесплатного посещения занятий по дополнительным образовательным программам, реализуемым на платной основе в муниципальных образовательных организациях – 320,6 тыс. руб.;

5.8. Увеличиваются расходы на выплату компенсации части родительской платы, взимаемой с родителей за присмотр и уход за детьми, посещающими детские дошкольные учреждения – 5 990,0 тыс. руб.;

5.9. Уменьшаются расходы на обеспечение получения гражданами образования в муниципальных дошкольных и общеобразовательных организациях – 16 172,0 тыс. руб.;

5.10. Уменьшаются расходы на обеспечение деятельности организаций дополнительного образования – 4 550,0 тыс. руб.;

5.11. Уменьшаются расходы на обеспечение деятельности прочих учреждений подведомственных Управлению образования – 1 753,0 тыс. руб.

Уменьшаются бюджетные ассигнования следующим главным распорядителям:

6. Администрации городского округа Электросталь Московской области в 2023 году уменьшаются расходы на 151,6 тыс. руб. или на 0,02%. Происходит как уменьшение, так и увеличение. А именно:

6.1. Уменьшаются расходы на мероприятия по обеспечению выплаты компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми в дошкольных учреждениях – 66,0 тыс. руб.;

6.2. Уменьшаются расходы на мероприятия по распоряжению имуществом – 224,6 тыс. руб.;

6.3. Уменьшаются расходы на обеспечение деятельности учреждения в сфере закупок – 363,3 тыс. руб.;

6.4. Уменьшаются расходы на обеспечение деятельности централизованной бухгалтерии – 400,0 тыс. руб.;

6.5. Уменьшаются расходы на обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения – 3 434,0 тыс. руб.;

6.6. Уменьшаются расходы на мероприятия по информированию населения о положении дел на территории муниципального образования – 218,2 тыс. руб.;

6.7. Уменьшаются расходы на мероприятия по эксплуатации сети объектов наружной рекламы – 205,6 тыс. руб.;

6.8. Уменьшаются расходы на техническую поддержку программно-технических комплексов для оформления паспортов гражданина РФ в МФЦ – 594,0 тыс. руб.;

6.9. Уменьшаются расходы на мероприятия по гражданской обороне – 30,6 тыс. руб.;

6.10. Уменьшаются расходы на мероприятия по защите от чрезвычайных ситуаций – 103,9 тыс. руб.;

6.11. Уменьшаются расходы на поддержание в постоянной готовности системы оповещения об опасностях – 109,2 тыс. руб.;

6.12. Уменьшаются расходы на мероприятия по повышению пожарной безопасности – 946,7 тыс. руб.;

6.13. Уменьшаются расходы на мероприятия по обеспечению безопасности людей на водных объектах – 75,4 тыс. руб.;

6.14. Уменьшаются расходы на обеспечение деятельности МКУ Аварийно-спасательная служба – 20,1 тыс. руб.;

- 6.15. Уменьшаются расходы на обеспечение деятельности народных дружин – 105,0 тыс. руб.;
- 6.16. Уменьшаются расходы на деятельность системы «Безопасный регион» - 331,1 тыс. руб.;
- 6.17. Уменьшаются расходы на информационную и технологическую инфраструктуру – 794,3 тыс. руб.;
- 6.18. Уменьшаются расходы на содержание и инвентаризацию мест захоронений – 1 065,7 тыс. руб.;
- 6.19. Уменьшаются расходы на профессиональное образование и повышение квалификации работников – 233,6 тыс. руб.;
- 6.20. Уменьшаются расходы на обслуживание муниципального долга – 2 490,5 тыс. руб.;
- 6.21. Увеличиваются расходы на обеспечение деятельности Администрации - 1 117,3 тыс. руб.;
- 6.22. Увеличиваются расходы на обеспечение деятельности Центров управления регионом -109,5 тыс. руб.;
- 6.23. Увеличиваются расходы на оплату исполнительных листов, судебных издержек – 10 320,3 руб.;
- 6.24. Увеличиваются расходы на мероприятия по мобилизационной подготовке – 113,2 тыс. руб.

7. Совету депутатов городского округа Электросталь Московской области в 2023 году уменьшаются расходы на обеспечение деятельности на 1 712,1 тыс. руб. или на 30,00%.

8. Финансовому управлению Администрации городского округа Электросталь Московской области в 2023 году уменьшаются расходы на обеспечение деятельности на 296,1 тыс. руб. или на 0,89%.

9. Управлению городского жилищного и коммунального хозяйства Администрации городского округа Электросталь Московской области в 2023 году уменьшаются расходы на 24 443,7 тыс. руб. или на 0,75%. А именно:

- 9.1. Уменьшаются расходы на закупку в целях гражданской обороны запасов материально-технических, продовольственных, медицинских и иных средств – 100,0 тыс. руб.;
- 9.2. Уменьшаются расходы на дорожную деятельность – 751,6 тыс. руб.;
- 9.3. Уменьшаются расходы на мероприятия по обеспечению безопасности дорожного движения - 5 359,8 тыс. руб.;
- 9.4. Уменьшаются расходы на информационную и технологическую инфраструктуру – 197,1 тыс. руб.;
- 9.5. Уменьшаются расходы на мероприятия по переселению граждан из непригодного для проживания жилищного фонда – 11 237,8 тыс. руб.;
- 9.6. Уменьшаются расходы на мероприятия по благоустройству общественных территорий – 108,8 тыс. руб.;
- 9.7. Уменьшаются расходы на комплексное благоустройство дворовых территорий – 659,1 тыс. руб.;
- 9.8. Уменьшаются расходы на организацию наружного освещения – 2 251,9 тыс. руб.;
- 9.9. Уменьшаются расходы на организацию общественных субботников – 91,0 тыс. руб.;
- 9.10. Уменьшаются расходы на создание и ремонт пешеходных коммуникаций (тротуаров) – 554,5 тыс. руб.;

9.11. Уменьшаются расходы на мероприятия по благоустройству – 2 975,9 тыс. руб.;

9.12. Уменьшаются расходы на дополнительное образование и повышение квалификации работников – 156,1 тыс. руб.

Проектом решения на 2023 год увеличены бюджетные ассигнования на реализацию четырех муниципальных целевых программ на сумму 40 481,40 тыс. руб., а также по шести муниципальным программам бюджетные ассигнования уменьшаются на сумму 32 477,1 тыс. руб. Изменения представлены в таблице 5.

Таблица 5

Наименование программы	Решение о бюджете от 24.08.23 № 266/42, тыс. руб.	Проект, тыс. руб.	Отклонение от решения о бюджете, тыс. руб.	Темп роста показателей к решению о бюджете, (в %)
Муниципальная программа «Здравоохранение» на 2023-2027гг.	360,0	360,0	-	-
Муниципальная программа «Культура и туризм» на 2023-2027гг.	384 304,0	394 047,8	9 743,8	102,53
Муниципальная программа "Образование" на 2023-2027гг.	3 836 682,4	3 851 862,5	15 180,1	100,39
Муниципальная программа «Социальная защита населения» на 2023-2027гг.	23 798,2	23 798,2	-	-
Муниципальная программа «Спорт» на 2023-2027гг.	310 172,0	325 588,4	15 416,4	104,97
Муниципальная программа «Развитие сельского хозяйства» на 2023-2027гг.	3 971,0	3 971,0	-	-
Муниципальная программа «Экология и окружающая среда» на 2023-2027гг.	20 914,3	20 914,3	-	-
Муниципальная программа «Безопасность и обеспечение жизнедеятельности населения» на 2023-2027гг.	126 647,4	123 759,6	-2 887,8	97,72
Муниципальная программа «Жилище» на 2023-2027гг.	64 852,0	64 852,0	-	-
Муниципальная программа «Развитие инженерной инфраструктуры, энергоэффективности и отрасли обращения с отходами» на 2023-2027гг.	169 263,6	169 263,6	-	-
Муниципальная программа «Предпринимательство» на 2023-2027гг.	1 000,0	1 000,0	-	-
Муниципальная программа «Управление имуществом и муниципальными финансами» на 2023-2027гг.	570 617,0	564 264,1	-6 352,9	98,89
Муниципальная программа «Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики» на 2023-2027гг.	74 211,4	74 352,5	141,10	100,19
Муниципальная программа «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» на 2023-2027гг.	435 386,0	429 250,7	-6 135,3	98,59
Муниципальная программа «Цифровое муниципальное образование» на 2023-2027гг.	112 099,1	109 901,2	-2 197,9	98,04
Муниципальная программа «Архитектура и градостроительство» на 2023-2027гг.	3 797,0	3 797,0	-	-
Муниципальная программа «Формирование современной комфортной городской среды» на 2023-2027гг.	1 827 103,0	1 823 437,6	-3 665,4	99,80
Муниципальная программа «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» на	255 578,7	244 340,9	-11 237,8	95,60

2023-2027гг.				
ИТОГО	8 220 757,1	8 228 761,4	8 004,3	100,10

Увеличение расходов в 2023 году на реализацию муниципальных целевых программ городского округа Электросталь Московской области, предлагается провести:

- по Муниципальной программе «Культура и туризм» на 9 743,8 тыс. руб. или на 2,53%;
- по Муниципальной программе "Образование" на 15 180,1 тыс. руб. или на 0,39%;
- по Муниципальной программе «Спорт» на 15 416,4 тыс. руб. или на 4,97%;
- по Муниципальной программе «Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики» на 141,1 тыс. руб. или на 0,19%.

Уменьшение расходов в 2023 году на реализацию муниципальных целевых программ планируется осуществить:

- по Муниципальной программе «Безопасность и обеспечение жизнедеятельности населения» на 2 887,8 тыс. руб. или на 2,28%;
- по Муниципальной программе «Управление имуществом и муниципальными финансами» на 6 352,9 тыс. руб. или на 1,11%;
- по Муниципальной программе «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» на 6 135,3 тыс. руб. или на 1,41%;
- по Муниципальной программе «Цифровое муниципальное образование» на 2 197,9 тыс. руб. или на 1,96%;
- по Муниципальной программе «Формирование современной комфортной городской среды» на 3 665,4 тыс. руб. или на 0,20%;
- по Муниципальной программе «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» на 11 237,8 тыс. руб. или на 4,40%.

Кроме того, уточняется предельный объем заимствований в течении 2023 год – 400 000,00 тыс. руб. (меньше на 100 000,00 тыс. руб.).

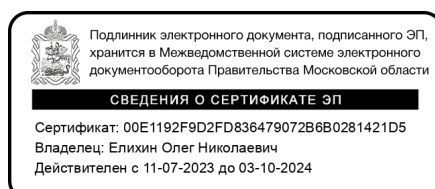
Выводы:

Проект решения Совета депутатов городского округа Электросталь Московской области «О внесении изменений в Решение Совета депутатов городского округа Электросталь Московской области от 15.12.2022 г. №193/35 «О бюджете городского округа Электросталь Московской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» представлен в Контрольно-счетную палату 06.12.2023 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