



**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»

20 июня 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 09 июня 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 21.02.2023 №214/37.

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

Таблица 1

Основные характеристики	Решение о бюджете от 21.02.23 №214/37, 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	6 883 817,8	7 287 632,3	403 814,5	105,87
Расходы	7 282 002,4	7 685 816,9	403 814,5	105,54
Дефицит	398 184,6	398 184,6	-	-

В 2023 году дефицит бюджета не изменится и составит 398 184,6 тыс. руб. или 0% от доходов бюджета без учета финансовой помощи из других бюджетов бюджетной системы РФ и доходов по дополнительному нормативу отчислений (7 287 632,3 тыс. руб. – 3 508 764,4 тыс. руб. – 1 639 212,3 тыс. руб. = 2 139 655,60 тыс. руб.; 398 184,6 тыс. руб. / 2 139 655,60 тыс. руб. x 100% = 18,61%). 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 21.02.2023 №214/37 «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 увеличение **налоговых доходов** на **44 449,1** тыс. руб. или на 1,34%. А именно:

- увеличиваются поступления по НДФЛ по результатам анализа фактических поступлений за истекший период 2023 года (за 5 месяцев с начала 2023 г. прирост в сопоставимых величинах составил 22%) – 44 449,1 тыс. руб.

В **2023** году запланировано увеличение **неналоговых доходов** на **76 350,9** тыс. руб. или на 22,92% на основании данных, представленных главными администраторами доходов, и анализа фактических поступлений:

- увеличиваются поступления от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (в связи с увеличением количества проданных объектов) - 30 000,0 тыс. руб.;

- увеличиваются поступления от платежей в целях возмещения причиненного ущерба – 261,0 тыс. руб.;

- увеличиваются поступления от сумм пеней (в связи с фактическим поступлением) - 10 347,0 тыс. руб.;

- увеличиваются поступления по доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки (взыскание задолженности) - 9 964,0 тыс. руб.;

- увеличиваются поступления от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении учреждений (МКУ «Управление обеспечение деятельности органов местного самоуправления») – 80,3 тыс. руб.;

- увеличиваются поступления в виде платежей за негативное воздействие на окружающую среду – 3 882,8 тыс. руб.;

- увеличиваются поступления в виде компенсации затрат бюджета городского округа (возмещение затрат по коммунальным услугам, возврат в бюджет неправомерно использованных бюджетных средств по результатам проверки) – 979,8 тыс. руб.;
- увеличиваются поступления от продажи квартир (увеличение кол-ва проданных объектов) – 2 000,0 тыс. руб.;
- увеличиваются поступления в виде платы за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков (в связи с увеличением заявлений, поступающих от граждан) - 8 000,0 тыс. руб.;
- увеличиваются поступления в части платы за снос зеленых насаждений - 6 000,0 тыс. руб.;
- увеличиваются поступления по иным штрафам, неустойкам, пеням в части необоснованного обогащения, пеней по доходам от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков), по доходам по договорам на размещение нестационарных торговых объектов и пр. - 4 836,1 тыс. руб.

В 2023 году планируется увеличить **безвозмездные поступления** на **283 014,5 тыс. руб.** Происходит как увеличение, так и уменьшение.

- увеличивается субсидия на оснащение муниципальных общеобразовательных учреждений государственными символами РФ – 1 687,5 тыс. руб.;
- увеличивается субсидия на ремонт автомобильных дорог – 47 430,5 тыс. руб.;
- увеличивается субсидия на ремонт подъездов в многоквартирных домах – 7 940,0 тыс. руб.;
- увеличивается субсидия на организацию питания обучающихся – 1 900,0 тыс. руб.;
- увеличивается субсидия на ремонт дворовых территорий – 11 429,9 тыс. руб.;
- увеличивается субсидия на ямочный ремонт асфальтового покрытия дворовых территорий – 14 485,1 тыс. руб.;
- увеличивается субсидия на создание и ремонт пешеходных коммуникаций (тротуаров) – 6 168,8 тыс. руб.;
- увеличивается субсидия на капитальный ремонт здания СОШ №16 (корп. бывш. СОШ №3). Перенос неосвоенных ассигнований 2022 года – 189 642,6 тыс. руб.;
- уменьшается субвенция на предоставление жилых помещений детям-сиротам – 333,33 тыс. руб.;
- увеличивается межбюджетный трансферт на поддержку отрасли культуры – 133,3 тыс. руб.;
- увеличиваются прочие межбюджетные трансферты (обеспечение расходов в связи с освобождением семей отдельных категорий граждан (участники СВО) от платы за присмотр и уход за ребенком, предоставление детям отдельных категорий граждан права бесплатного посещения занятий в рамках дополнительного образования, финансирование организаций доп. образования в сфере культуры по социальной поддержке одаренных детей) – 2 530,0 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 7 287 632,3 тыс. руб., что на 403 814,5 тыс. руб. или на 5,87% больше утвержденных назначений.

В 2024 году планируется уменьшить доходы на 19 272,90 тыс. руб., в 2025 году

изменений доходной части не планируется. Доходы в 2024 году составят **6 714 396,8** тыс. руб., доходы в 2025 году составят **6 922 721,3** тыс. руб.

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

Таблица 2

Наименование КБК	Решение о бюджете от 21.02.23 №214/37 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:	3 658 067,9	3 778 867,9	120 800,0	103,3
Налоговые, в т.ч.	3 324 943,0	3 369 392,1	44 449,1	101,34
Налоги на прибыль, доходы	2 266 541,0	2 310 990,1	44 449,1	101,96
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	17 878,0	17 878,0	-	-
Налоги на совокупный доход	630 620,0	630 620,0	-	-
Налоги на имущество	382 870,0	382 870,0	-	-
Государственная пошлина	27 034,0	27 034,0	-	-
Неналоговые доходы, в т.ч.	333 124,9	409 475,8	76 350,9	122,92
Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности	284 190,9	294 235,1	10 044,2	103,53
Платежи при пользовании природными ресурсами	1 072,0	4 954,8	3 882,8	в 4,6 раза
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	14 462,0	15 441,8	979,8	106,77
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	23 000,0	63 000,0	40 000,0	в 2,7 раза
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	10 400,0	25 844,1	15 444,1	в 2,5 раза
Прочие неналоговые доходы	-	6 000,0	6 000,0	-
Безвозмездные поступления, в том числе:	3 225 749,9	3 508 764,4	283 014,5	108,77
Дотации	-	-	-	-
Субсидии	927 314,6	1 207 998,7	280 684,1	130,27
Субвенции	2 293 435,3	2 293 102,3	-333,0	99,98
Иные межбюджетные трансферты	5 000,0	7 663,3	2 663,3	153,27
ИТОГО	6 883 817,8	7 287 632,3	403 814,5	105,87

3. Расходы

Проектом решения предлагается установить в 2023 году общий объем расходов в сумме 7 685 816,9 тыс. рублей, что на 403 814,5 тыс. рублей, или на 5,54% 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 21.02.23 №214/37 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	648 180,0	654 858,8	6 678,8	101,03
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	2 598,3	2 598,3	-	-
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	7 908,0	7 908,0	-	-
Функционирование правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	159 588,8	159 588,8	-	-
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	38 273,7	38 273,7	-	-
Резервные фонды	2 000,0	2 000,0	-	-
Другие общегосударственные вопросы	437 811,2	444 490,0	6 678,8	101,52
Национальная оборона	11 867,5	11 867,5	-	-
Мобилизационная и вневойсковая подготовка	11 462,5	11 462,5	-	-
Мобилизационная подготовка экономики	405,0	405,0	-	-
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	92 523,6	91 839,1	-684,5	99,26
Гражданская оборона	3 376,7	2 592,2	-784,5	76,77
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	64 813,7	64 513,7	-300,0	99,54
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	24 333,2	24 733,2	400,0	101,64
Национальная экономика	362 740,6	473 752,6	111 012,0	130,60
Сельское хозяйство и рыболовство	3 169,0	3 169,0	-	-
Транспорт	0,0	0,0	-	-
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	344 664,0	455 588,8	110 924,8	132,18
Связь и информатика	9 934,5	9 934,5	-	-
Другие вопросы в области национальной экономики	4 973,0	5 060,3	87,3	101,75
Жилищно-коммунальное хозяйство	1 871 825,6	2 004 355,9	132 530,3	107,08

Жилищное хозяйство	366 221,9	326 925,9	-39 296,0	89,27
Коммунальное хозяйство	22 639,0	22 639,0	-	-
Благоустройство	1 444 101,6	1 615 927,8	171 826,2	111,90
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	38 863,1	38 863,1	-	-
Охрана окружающей среды	21 713,1	16 713,1	-5 000,0	76,97
Сбор, удаление отходов и очистка сточных вод	1 200,0	1 200,0	-	-
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	20 513,1	15 513,1	-5 000,0	75,62
Образование	3 624 331,3	3 783 897,0	159 565,7	104,4
Дошкольное образование	754 670,2	755 981,2	1 311,0	100,17
Общее образование	2 482 499,1	2 622 580,4	140 081,3	105,64
Дополнительное образование детей	258 565,1	272 809,9	14 244,8	105,51
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	1 829,5	1 829,5	-	-
Молодежная политика	31 201,2	33 421,3	2 220,1	107,11
Другие вопросы в области образования	95 566,1	97 274,8	1 708,7	101,78
Культура, кинематография	234 201,2	234 246,3	45,1	100,02
Культура	217 892,9	217 938,1	45,1	100,02
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	16 308,2	16 308,2	-	-
Социальная политика	111 650,5	111 317,5	-333,0	99,70
Пенсионное обеспечение	8 261,5	8 261,5	-	-
Социальное обеспечение населения	360,0	360,0	-	-
Охрана семьи и детства	103 029,0	102 696,0	-333,0	99,68
Физическая культура и спорт	298 169,0	298 169,0	-	-
Физическая культура	128 074,1	128 074,1	-	-
Спорт высших достижений	160 223,6	160 223,6	-	-
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	9 871,3	9 871,3	-	-
Обслуживание государственного и муниципального долга	4 800,0	4 800,0	-	-
ИТОГО	7 282 002,4	7 685 816,9	403 814,5	105,54

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

- «Общегосударственные вопросы» на 6 678,8 тыс. руб. или на 1,03%;
- «Национальная экономика» на 111 012,0 тыс. руб. или на 30,60%;
- «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 132 530,3 тыс. руб. или на 7,08%;
- «Образование» на 159 565,7 тыс. руб. или на 4,4%;
- «Культура, кинематография» на 45,1 тыс. руб. или на 0,02%.

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

- «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» на 684,5 тыс. руб. или на 0,74%;
- «Охрана окружающей среды» на 5 000,0 тыс. руб. или на 23,03%;
- «Социальная политика» 333,0 тыс. руб. или на 0,3%.

Разделы: Национальная оборона, Физическая культура и спорт, Обслуживание государственного и муниципального долга» остаются без изменений.

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

Таблица 4

Наименование ГРБС	Решение о бюджете от 21.02.23 № 214/37, 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	656 223,8	656 223,8	-	-
Комитет имущественных отношений	110 693,0	114 869,6	4 176,6	103,77
Управление по физической культуре и спорту	298 620,0	298 620,0	-	-
Управление по культуре и делам молодежи	405 687,1	409 083,7	3 396,6	100,84
Совет депутатов	7 908,0	7 908,0	-	-
Финансовое управление	32 692,3	32 692,3	-	-
Контрольно-счетная палата	8 121,0	8 121,0	-	-
Управление городского жилищного и коммунального хозяйства	2 443 984,0	2 820 347,7	376 363,7	115,40
Управление образования	3 318 073,1	3 337 950,8	19 877,7	100,60
ИТОГО	7 282 002,4	7 685 816,9	403 814,5	105,54

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 4 176,6 тыс. руб. или на 3,77%. А именно:

1.1. Увеличиваются расходы на ремонт кабинета в здании Администрации – 156,6 тыс. руб.;

1.2. Увеличиваются расходы на оплату НДС по договору купли-продажи имущества – 2 420,0 тыс. руб.;

1.3. Увеличиваются расходы на отопление помещений, не занятых арендаторами – 1 600,0 тыс. руб.

2. Управлению по культуре и делам молодежи Администрации городского округа Электросталь Московской области в 2023 году увеличиваются расходы на 3 396,60 тыс. руб. или на 0,84%. А именно:

2.1. Увеличиваются расходы на финансирование организаций доп. образования в сфере культуры по социальной поддержке одаренных детей (двое воспитанников художественной школы получают по 500,0 тыс. руб. как победители различных конкурсов) – 1 000,0 тыс. руб.;

2.2. Увеличиваются расходы на предоставление детям отдельных категорий граждан права бесплатного посещения занятий в рамках дополнительного образования (пять детей участников СВО) – 43,2 тыс. руб.;

2.3. Увеличиваются расходы на реализацию проектов граждан, сформированных в рамках практик инициативного бюджетирования (предусматриваются расходы из средств местного бюджета и средств граждан Молодежному центру на приобретение звукового оборудования и ремонт кровли) – 2 220,1 тыс. руб.;

2.4. Увеличиваются расходы на поддержку лучших сельских учреждений культуры (средства предусматриваются МБУ «Сельские дома культуры» как победителю различных конкурсов) – 133,3 тыс. руб.

3. Управлению городского жилищного и коммунального хозяйства Администрации городского округа Электросталь Московской области в 2023 году увеличиваются расходы на 376 363,7 тыс. руб. или на 15,40%. Происходит как

увеличение, так и уменьшение. А именно:

3.1. Увеличиваются расходы на ремонт автомобильных дорог – 79 420,8 тыс. руб.;

3.2. Увеличиваются расходы на ямочный ремонт дворовых территорий – 19 469,1 тыс. руб.;

3.3. Увеличиваются расходы на ремонт дворовых территорий – 12 034,8 тыс. руб.;

3.4. Увеличиваются расходы на выполнение работ по установке автоматизированных систем контроля за газовой безопасностью в квартирах – 1 914,0 тыс. руб.;

3.5. Увеличиваются расходы на ремонт подъездов в многоквартирных домах (35 подъездов) – 7 940,0 тыс. руб.;

3.6. Увеличиваются расходы на мероприятия по борьбе с борщевиком Сосновского – 221,0 тыс. руб.;

3.7. Увеличиваются расходы на благоустройство общественных территорий (благоустройство территории у ЛДС Кристалл, благоустройство лесопарка Авангард) – 165 501,40 тыс. руб.;

3.8. Увеличиваются расходы на содержание территорий в нормативном состоянии – 600,0 тыс. руб.;

3.9. Увеличиваются расходы на комплексное благоустройство дворовых территорий – 4 102,0 тыс. руб.;

3.10. Увеличиваются расходы на организацию наружного освещения (архитектурная подсветка) – 2 805,0 тыс. руб.;

3.11. Увеличиваются расходы на создание и ремонт пешеходных тротуаров (областные средства, 44 объекта) – 3 777,9 тыс. руб.;

3.12. Увеличиваются расходы на капитальный ремонт здания СОШ №16 (корп. бывш. СОШ №3 и благоустройство пришкольных территорий) - 136 336,7 тыс. руб.;

3.13. Уменьшаются расходы на ликвидацию несанкционированных свалок (внутреннее перераспределение средств на работы по установке автоматизированных систем контроля за газовой безопасностью в квартирах, экономия от конкурсных процедур) – 5 000,0 тыс. руб.;

3.14. Уменьшаются расходы на мероприятия по переселению граждан из аварийного жилищного фонда (внутреннее перераспределение на благоустройство территории у ЛДС Кристалл, благоустройство лесопарка Авангард) – 49 400,0 тыс. руб.;

3.15. Уменьшаются расходы на обеспечение деятельности МБУ «Благоустройство» - 3 026,0 тыс. руб.;

3.16. Уменьшаются расходы на обеспечение жильем детей-сирот (экономия от конкурсных процедур) – 333,3 тыс. руб.

4. Управлению образования Администрации городского округа Электросталь Московской области в 2023 году увеличиваются расходы на 19 877,7 тыс. руб. или на 0,60%. Происходит как увеличение, так и уменьшение. А именно:

4.1. Увеличиваются расходы в связи с освобождением семей отдельных категорий граждан (участников СВО) от платы за присмотр и уход за ребенком в муниципальных учреждениях, реализующих программы дошкольного образования – 1 311,0 тыс. руб.;

4.2. Увеличиваются расходы на обеспечение подвоза обучающихся к месту обучения (изменение контингента обучающихся) – 315,0 тыс. руб.;

4.3. Уменьшаются расходы на обеспечение деятельности общеобразовательных организаций (изменение контингента обучающихся) – 4 477,3 тыс. руб.;

4.4. Увеличиваются расходы на организацию питания обучающихся (пришкольные лагеря дневного пребывания «Умные каникулы») – 1 985,0 тыс. руб.;

4.5. Уменьшаются расходы на обеспечение проведения государственной итоговой аттестации обучающихся, в том числе в форме ЕГЭ (экономия от закупок, отсутствие необходимости) – 875,7 тыс. руб.;

4.6. Увеличиваются расходы на оснащение отремонтированных зданий общеобразовательных организаций средствами обучения и воспитания (капитальный ремонт здания СОШ №16 (корп. бывш. СОШ №3) – 2 720,0 тыс. руб.;

4.7. Увеличиваются расходы на реализацию проектов граждан, сформированных в рамках практик инициативного бюджетирования (окна, оснащение оборудованием) – 3 203,3 тыс. руб.;

4.8. Увеличиваются расходы на оплату исполнительных листов и судебных издержек – 874,1 тыс. руб.;

4.9. Увеличиваются расходы на выплату стипендий одаренным детям (по 20,0 – 30,0 тыс. руб. каждому победителю и призеру Олимпиад разного уровня) – 5 550,0 тыс. руб.;

4.10. Увеличиваются расходы на обеспечение деятельности организаций дополнительного образования (в рамках муниципального задания) – 1 104,7 тыс. руб.;

4.11. Увеличиваются расходы на предоставление детям отдельных категорий граждан (участники СВО) права бесплатного посещения занятий в рамках дополнительного образования – 175,9 тыс. руб.;

4.12. Увеличиваются расходы на дополнительное образование детей в рамках модели персонифицированного финансирования (внутреннее перераспределение с муниципального задания) – 6 283,0 тыс. руб.;

4.13. Увеличиваются расходы на оснащение муниципальных общеобразовательных учреждений государственными символами РФ (флаги) – 1 708,6 тыс. руб.

Проектом решения на 2023 год увеличены бюджетные ассигнования на реализацию восьми муниципальных целевых программ на сумму 460 915,2 тыс. руб., а также по пяти муниципальным программам бюджетные ассигнования уменьшаются на сумму 57 974,8 тыс. руб. Изменения представлены в таблице 5.

Таблица 5

Наименование программы	Решение о бюджете от 21.02.23 № 214/37, 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.	354 495,8	354 006,2	-489,6	99,86
Муниципальная программа "Образование" на 2023-2027гг.	3 502 601,9	3 654 781,9	152 180,0	104,34
Муниципальная программа «Социальная защита населения» на 2023-2027гг.	23 789,5	23 789,5	-	-
Муниципальная программа «Спорт» на 2023-2027гг.	298 169,0	298 169,0	-	-
Муниципальная программа «Развитие сельского хозяйства» на 2023-2027гг.	3 990,0	4 211,0	221,0	105,54
Муниципальная программа «Экология и окружающая среда» на 2023-2027гг.	20 513,1	15 513,1	-5 000,0	75,62
Муниципальная программа «Безопасность и обеспечение жизнедеятельности населения» на 2023-2027гг.	133 940,4	131 188,2	-2 752,2	97,94
Муниципальная программа «Жилище» на 2023-2027гг.	65 185,0	64 852,0	-333,0	99,49
Муниципальная программа «Развитие	69 028,1	70 942,1	1 914,0	102,77

инженерной инфраструктуры, энергоэффективности и отрасли обращения с отходами» на 2023-2027гг.				
Муниципальная программа «Предпринимательство» на 2023-2027гг.	1 000,0	1 000,0	-	-
Муниципальная программа «Управление имуществом и муниципальными финансами» на 2023-2027гг.	553 075,8	560 004,6	6 928,8	101,25
Муниципальная программа «Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики» на 2023-2027гг.	66 922,6	72 346,0	5 423,4	108,10
Муниципальная программа «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» на 2023-2027гг.	285 833,2	365 254,0	79 420,8	127,78
Муниципальная программа «Цифровое муниципальное образование» на 2023-2027гг.	110 777,5	112 400,5	1 623,0	101,46
Муниципальная программа «Архитектура и градостроительство» на 2023-2027гг.	797,0	797,0	-	-
Муниципальная программа «Формирование современной комфортной городской среды» на 2023-2027гг.	1 466 605,7	1 679 809,9	213 204,2	114,54
Муниципальная программа «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» на 2023-2027гг.	303 948,7	254 548,7	-49 400,0	83,75
ИТОГО	7 261 033,4	7 663 973,7	402 940,4	105,55

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

- по Муниципальной программе "Образование" на 152 180,0 тыс. руб. или на 4,34%;
- по Муниципальной программе «Развитие сельского хозяйства» на 221,0 тыс. руб. или на 5,54%;
- по Муниципальной программе «Развитие инженерной инфраструктуры, энергоэффективности и отрасли обращения с отходами» на 1 914,0 тыс. руб. или на 2,77%;
- по Муниципальной программе «Управление имуществом и муниципальными финансами» на 6 928,8 тыс. руб. или на 1,25%;
- по Муниципальной программе «Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики» на 5 423,4 тыс. руб. или на 8,10%;
- по Муниципальной программе «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» на 79 420,8 тыс. руб. или на 27,78%;
- по Муниципальной программе «Цифровое муниципальное образование» на 1 623,0 тыс. руб. или на 1,46%;
- по Муниципальной программе «Формирование современной комфортной городской среды» на 213 204,2 тыс. руб. или на 14,54%;

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

- по Муниципальной программе «Культура и туризм» на 489,6 тыс. руб. или на 0,14%;
- по Муниципальной программе «Экология и окружающая среда» на 5 000,0 тыс. руб. или на 24,38%;
- по Муниципальной программе «Безопасность и обеспечение жизнедеятельности населения» на 2 752,2 тыс. руб. или на 2,06%;
- по Муниципальной программе «Жилище» на 333,0 тыс. руб. или на 0,51%;

- по Муниципальной программе «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» на 49 400,0 тыс. руб. или на 16,25%.

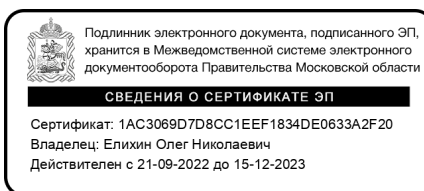
Выводы:

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 09.06 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