

**Контрольно-счетная палата
городского округа Серебряные Пруды
Московской области**

УТВЕРЖДЕНО

распоряжением председателя
Контрольно-счетной палаты
городского округа Серебряные
Пруды Московской области

от «24» сентября 2024г. №64



Л.Н. Глобенко

подпись

О Т Ч Е Т

о результатах экспертно-аналитического мероприятия
Экспертиза проекта решения «О внесении изменений в решение «О
бюджете городского округа Серебряные Пруды Московской
области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»
(наименование экспертно-аналитического мероприятия)

1. Основание для проведения экспертно-аналитического мероприятия:
пункт 3.3. Плана работы Контрольно-счетной палаты городского округа
Серебряные Пруды Московской области на 2024 год, утвержденного
постановлением от 29.12.2023 №25/23, распоряжения Контрольно-счетной
палаты городского округа Серебряные Пруды Московской области от
19.09.2024 №62 «О проведении экспертно-аналитического мероприятия «
Экспертиза проекта решения «О внесении изменений в решение «О бюджете
городского округа Серебряные Пруды Московской области на 2024 год и на
плановый период 2025 и 2026 годов»»

(пункт ____ Плана работы КСП на 20__ год; распоряжение Председателя КСП от ____ 20__ № __)

2. Предмет экспертно-аналитического мероприятия:

– проекта решения «О внесении изменений в решение «О бюджете
городского округа Серебряные Пруды Московской области на 2024 год и на
плановый период 2025 и 2026 годов»;

(указывается из программы контрольного мероприятия)

3. Цель (цели) экспертно-аналитического мероприятия:

3.1. Цель 1. Оценка соблюдения участниками бюджетного процесса
требований Бюджетного кодекса Российской Федерации и Положения о
бюджетном процессе в городском округе Серебряные Пруды Московской
области, решения Совета депутатов о бюджете на соответствующий год и на
плановый период, других нормативных правовых актов.

(формулировка цели из программы экспертно-аналитического мероприятия)

4. Объект (объекты) экспертно-аналитического Финансовое управление администрации городского округа Серебряные Пруды Московской области

(полное наименование объекта (объектов) экспертно-аналитического мероприятия из программы проведения экспертно-аналитического мероприятия)

5. Исследуемый период: 2024 год

(указывается из программы проведения экспертно-аналитического мероприятия)

6. Сроки проведения экспертно-аналитического мероприятия с 19 по 24 сентября 2024 года.

(если установленный в программе экспертно-аналитического мероприятия срок его проведения изменялся, то указывается измененный срок и основание)

7. Результаты экспертно-аналитического мероприятия:

Проект решения «О внесении изменений в решение Совета депутатов городского округа Серебряные Пруды Московской области от 25.12.2023 года № 146/22 «О бюджете городского округа Серебряные Пруды Московской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов», представленный в Контрольно-счетную палату 18 сентября 2024 года Финансовым управлением администрации городского округа Серебряные Пруды Московской области в следующей комплектации:

Собственно проект решения:

Приложение 1: «Поступления доходов в бюджет городского округа Серебряные Пруды Московской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» (приложение №1).

Приложение 2: «Распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам городского округа Серебряные Пруды Московской области и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов классификации расходов бюджета городского округа Серебряные Пруды Московской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» (приложение №2).

Приложение 3: «Ведомственная структура расходов бюджета городского округа Серебряные Пруды Московской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» (приложение №3).

Приложение 4: «Распределение бюджетных ассигнований по целевым статьям (муниципальным программам городского округа Серебряные Пруды Московской области и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов классификации расходов бюджета городского округа Серебряные Пруды Московской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» (приложение №4).

Приложение 5: «Субвенции, субсидии и иные межбюджетные трансферты, предоставляемые городскому округу Серебряные Пруды Московской области из бюджета Московской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» (приложение №5).

Приложение 6 «Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета городского округа Серебряные Пруды Московской области на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» (приложение №7).

Пояснительная записка к проекту решения «О внесении изменений в решение Совета депутатов городского округа Серебряные Пруды Московской области от 25.12.2023 года № 146/22 «О бюджете городского округа Серебряные Пруды Московской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»».

Основные характеристики первоначально утвержденного бюджета на 2024 год:

- общий объем доходов бюджета – 2 512 630,53 тысяч рублей,
- общий объем расходов бюджета – 2 512 630,53 тысяч рублей.

Дефицит/Профицит бюджета – 0,00 тысяч рублей.

Объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержден в сумме 1 837 403,63 тысяч рублей.

Изменение №1:

Проектом решения о внесении изменений в бюджет, основные характеристики бюджета на 2024 год отражены следующим образом:

общий объем доходов бюджета – 2 512 630,45 тысяч рублей;
общий объем расходов бюджета – 2 761 903,75 тысяч рублей.

Дефицит бюджета – 249 273,30 тысяч рублей или 92,58% (утвержденного общего годового объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений). Источником финансирования дефицита являются остатки средств местного бюджета на начало текущего финансового в соответствии со ст. 96 БК РФ.

Объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в 2024 году в целом составит 1 837 403,55 тысяч рублей. Представленным проектом уменьшен на 0,08 тысяч рублей. Общее уменьшение составит 0,08 тысяч рублей по сравнению с первоначально утвержденным бюджетом.

Поправки в бюджет городского округа Серебряные Пруды на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов вносятся в первый раз.

Изменение №2:

Проектом решения о внесении изменений в бюджет, основные характеристики бюджета на 2024 год отражены следующим образом:

общий объем доходов бюджета – 2 549 529,98 тысяч рублей;
общий объем расходов бюджета – 2 798 803,28 тысяч рублей.

Дефицит бюджета – 249 273,30 тысяч рублей или 90,86% (утвержденного общего годового объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений). Источником финансирования дефицита являются остатки средств местного бюджета на начало текущего финансового в соответствии со ст. 96 БК РФ.

Объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в 2024 году в целом составит 1 840 303,08 тысяч рублей. Представленным проектом увеличен на 2 899,53 тысяч рублей. Общее увеличение составит 2 899,45 тысяч рублей по сравнению с первоначально утвержденным бюджетом.

Изменение №3:

Проектом решения о внесении изменений в бюджет, основные характеристики бюджета на 2024 год отражены следующим образом:

общий объем доходов бюджета – 2 635 264,51 тысяч рублей;
общий объем расходов бюджета – 2 884 537,81 тысяч рублей.

Дефицит бюджета – 249 273,30 тысяч рублей или 89,04% (утвержденного общего годового объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений). Источником финансирования дефицита являются остатки средств местного бюджета на начало текущего финансового в соответствии со ст. 96 БК РФ.

Объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в 2024 году в целом составит 1 892 533,51 тысячи рублей. Представленным проектом увеличен на 52 230,43 тысяч рублей. Общее увеличение составит 2 899,45 тысяч рублей по сравнению с первоначально утвержденным бюджетом.

Поправки в бюджет городского округа Серебряные Пруды на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов вносятся в третий раз.

Изменение №4:

Представленным проектом решения о внесении изменений в бюджет, основные характеристики бюджета на 2024 год отражены следующим образом:

общий объем доходов бюджета – 2 736 722,68 тысячи рублей;
общий объем расходов бюджета – 2 985 995,98 тысяч рублей.

Дефицит бюджета – 249 273,30 тысяч рублей или 86,39% (утвержденного общего годового объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам

отчислений). Источником финансирования дефицита являются остатки средств местного бюджета на начало текущего финансового в соответствии со ст. 96 БК РФ.

Объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в 2024 году в целом составит 1 963 991,68 тысяча рублей. Представленным проектом увеличен на 71 458,17 тысяч рублей. Общее увеличение составит 126 588,05 тысяч рублей по сравнению с первоначально утвержденным бюджетом.

Поправки в бюджет городского округа Серебряные Пруды на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов вносятся в четвертый раз.

Изменение основных характеристик бюджета на 2024 год представлены в таблице.

Наименование	Общий объем доходов бюджета	Общий объем расходов бюджета	тыс.руб.
			Дефицит (-) профицит (+) бюджета
Бюджет 2024 года	2 512 630,53	2 512 630,53	0,00
Изменения по решению от 07.02.2024 №159/24	-0,08	+249 273,23	- 249 273,30
Изменения по решению от 09.04.2024 №172/26	+36 899,53	+36 899,53	0,00
Изменения по решению от 16.08.2024 №199/32	+85 734,53	+85 734,53	0,00
Планируемые изменения	+101 458,17	+101 458,17	0,00
Всего изменений с начала года	+224 092,15	+473 365,46	- 249 273,30
Бюджет 2024 года с учетом изменений	2 736 722,68	2 985 995,98	-249 273,30

В решении о бюджете установлено:

- Верхний предел муниципального внутреннего долга по состоянию на 1 января 2025 года в размере 58 600,00 тысяч рублей (ст.7) определен с соблюдением ограничений, установленных п.5 ст. 107 БК РФ, и не превышает 50 процентов (144 276,19 тысяч рублей) утвержденного общего годового объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений.
- Предельный объем муниципального долга на 2024 в размере 19 338,00 тысяч рублей (ст.8) Предельный объем заимствований не превышает сумму, направляемую в текущем финансовом году на финансирование дефицита бюджета и (или) погашение долговых обязательств муниципального образования ст.106 БК РФ (19 338,00 тысяч рублей).

- Предельный объем расходов бюджета на 2024 год на обслуживание муниципального долга в размере 515,20 тысяч рублей (ст.9) не превышает 15 процентов (385 880,95 тысяч рублей) объема расходов бюджета, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, что соответствует требованиям статьи 111 БК РФ.
- Размер резервного фонда администрации городского округа Серебряные Пруды Московской области на предупреждение и ликвидацию чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий в сумме 486,00 тысяч рублей на 2024, на 2025 и на 2026 год (ст.11).

Представленным проектом объем доходов на 2025 год составит 2 175 807,56 тысяч рублей, в том числе МБТ 1 444 225,56 тысяч рублей, объем расходов 2 156 469,56 тысяч рублей, в том числе условно-утвержденные расходы 29 283,38 тысячи рублей. Профицит на 2025 год составляет 19 338,00 тысяч рублей.

Представленным проектом в 2025 году предусматривается увеличение доходов на 0,17 тысяч рублей по сравнению с предыдущим бюджетом.

Представленным проектом в 2025 году предусматривается увеличение расходов на 0,17 тысяч рублей по сравнению с предыдущим бюджетом.

Представленным проектом объем доходов на 2026 год составит 2 146 546,79 тысячи рублей, в том числе МБТ 1 376 835,79 тысячи рублей, объем расходов 2 107 284,79 тысячи рублей, в том числе условно-утвержденные расходы 62 707,05 тысяч рублей. Профицит на 2026 год составляет 39 262,00 тысячи рублей.

Представленным проектом в 2026 году не предусматривается увеличение или уменьшение доходов по сравнению с предыдущим бюджетом.

Представленным проектом в 2026 году не предусматривается увеличение или уменьшение расходов по сравнению с предыдущим бюджетом.

Доходы в 2024 году в целом составят 2 736 722,68 тысячи рублей. Представленным проектом доходы в 2024 году увеличены на 101 458,17 тысяч рублей. Общее увеличение составит 224 092,15 тысячи рублей или 8,91863%, по сравнению с первоначально утвержденным бюджетом.

Анализ изменений сумм налоговых и неналоговых доходов в разрезе кодов доходов второго уровня, а по безвозмездным поступлениям в разрезе кодов доходов третьего уровня, представлен в приложении №1.

Расходы в 2024 году в целом составят 2 985 995,98 тысяч рублей. Представленным проектом расходы увеличены на 101 458,17 тысяч рублей.

Общее увеличение составит 473 365,46 тысяч рублей или 18,83944%, по сравнению с первоначально утвержденным бюджетом.

Анализ изменений сумм расходов бюджета по главным распорядителям бюджетных средств, в том числе по разделам и подразделам представлен в приложении №2.

Расходы на реализацию муниципальных программ в бюджете городского округа Серебряные Пруды в 2024 году составят 2 913 735,24 тысяч рублей или 97,58001% от общей суммы расходов. Представленным проектом Решения расходы на реализацию муниципальных программ увеличены на 80 866,29 тысяч рублей, общее увеличение с начала года составит 407 383,91 тысячи рублей или 16,25406%.

Расходы на не программную часть расходов бюджета в 2024 году составят 72 260,74 тысяч рублей или 2,41999% от общей суммы расходов. Представленным проектом Решения расходы на не программную часть увеличены на 20 591,89 тысяча рублей, общее увеличение с начала года составит 65 981,54 тысяча рублей или 1040,79533%.

Данные о расходах по целевым статьям (муниципальным программам) и непрограммных направлениях деятельности городского округа Серебряные Пруды Московской области представлены в приложении №3.

Согласно представленной пояснительной записке: Предлагаемые изменения в решение Совета депутатов городского округа Серебряные Пруды «О бюджете городского округа Серебряные Пруды Московской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» обусловлены следующими причинами:

1. Необходимостью увеличения, уменьшения, перераспределения налоговых и неналоговых доходов, безвозмездных поступлений.

2. Увеличением, перераспределением и уточнением отдельных расходов бюджета в связи с ожидаемым исполнением бюджета городского округа Серебряные Пруды Московской области в 2024, 2025 и 2026 году.

Доходы бюджета городского округа Серебряные Пруды Московской области на 2024 год предлагается увеличить в сумме 101 458,17 тысяч рублей, в том числе:

на 25 651,00 тысяча рублей увеличить налоговые доходы,

на 4 349,00 тысяч рублей увеличились неналоговые доходы,

на 71 458,17 тысяч рублей увеличились безвозмездные поступления

Расходы бюджета городского округа Серебряные Пруды Московской области на 2024 год предлагается увеличить на сумму 101 458,17 тысяч рублей. В том числе по главным распорядителям планируется внести следующие изменения:

Администрации городского округа Серебряные Пруды Московской области предлагается увеличить на 73 596,01 тысяч рублей.

Управлению по образованию администрации городского округа Серебряные Пруды Московской области предлагается увеличить на 6 770,28 тысяч рублей.

Финансовому управлению администрации городского округа Серебряные Пруды Московской области предлагается увеличить на 21 091,89 тысячи рублей.

Расходы Контрольно-счетной палаты городского округа Серебряные Пруды Московской области остаются без изменений.

Анализ изменений сумм расходов бюджета по главным распорядителям бюджетных средств, в том числе по разделам и подразделам, городского округа Серебряные Пруды Московской области на 2024 год с учетом планируемых изменений приведен в приложении №2 к настоящему отчету. Проект решения в целом соответствует требованиям бюджетного законодательства.

Руководитель экспертно-аналитического мероприятия –
Председатель Контрольно-счетной палаты
городского округа
(должность)

 Л.Н. Глобенко
подпись

Приложение № 1
к отчету экспертно-аналитического мероприятия
«Экспертиза проекта решения «О внесении изменений и
дополнений в решение «О бюджете городского округа
Серебряные Пруды Московской области на 2024 год и на
плановый период 2025 и 2026 годов»»
от 24 сентября 2024 г.

Анализ изменений сумм налоговых и неналоговых доходов в разрезе кодов доходов второго уровня, а по безвозмездным поступлениям в разрезе кодов доходов третьего уровня, бюджета городского округа Серебряные Пруды Московской области в 2024 году с учетом планируемых изменений

КОД дохода	Наименование	Сумма первоначально утвержденного бюджета, тыс. руб.	Доли в общей сумме доходов первоначально утвержденного бюджета, %	Сумма с учетом изменений от 07.02.2024, тыс. руб.	Сумма с учетом изменений от 08.04.2024, тыс. руб.	Сумма с учетом изменений от 16.08.2024, тыс. руб.	Сумма с учетом планируемых изменений, тыс. руб.	Сумма планируемых изменений, тыс. руб.	Доли в общей сумме доходов с учетом изменений, %	Сумма изменений от первоначально утвержденного бюджета, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
000 1 00 00000 00 0000 000	НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	675 226,90	26,87331	675 226,90	709 226,90	742 731,00	772 731,00	30 000,00	28,23563	97 504,10
000 1 01 00000 00 0000 000	Налоги на прибыль, доходы	477 475,00	19,00299	477 475,00	511 475,00	544 282,00	569 444,00	25 162,00	20,80752	91 969,00
000 1 03 00000 00 0000 000	Налоги на товары (работы, услуги) реализуемые на территории Российской Федерации	43 434,00	1,72863	43 434,00	43 434,00	43 434,00	43 434,00	0,00	1,58708	0,00
000 1 05 00000 00 0000 000	Налоги на совокупный доход	35 786,00	1,42424	35 786,00	34 454,00	34 454,00	34 943,00	489,00	1,27682	-843,00
000 1 06 00000 00 0000 000	Налоги на имущество	66 288,00	2,63819	66 288,00	66 288,00	66 288,00	66 288,00	0,00	2,42217	0,00
000 1 08 00000 00 0000 000	Государственная пошлина	4 370,00	0,17392	4 370,00	4 370,00	4 370,00	4 370,00	0,00	0,15968	0,00
	ИТОГО НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	627 353,00	24,96798	627 353,00	660 021,00	692 828,00	718 479,00	25 651,00	26,25326	91 126,00
000 1 11 00000 00 0000 000	Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	27 735,00	1,10382	28 638,00	28 638,00	28 638,00	30 001,30	1 363,30	1,09625	2 266,30
000 1 12 00000 00 0000 000	Платежи при пользовании природными ресурсами	355,00	0,01413	355,00	755,00	755,00	1 554,00	799,00	0,05678	1 199,00
000 1 13 00000 00 0000 000	Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	5 517,00	0,21957	3 517,00	3 517,00	3 517,00	5 517,00	2 000,00	0,20159	0,00
000 1 14 00000 00 0000 000	Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	8 500,00	0,33829	12 900,00	13 832,00	14 529,10	14 529,10	0,00	0,53089	6 029,10
000 1 16 00000 00 0000 000	Штрафы, санкции, возмещение ущерба	4 756,00	0,18928	2 453,00	2 453,00	2 453,00	2 453,00	0,00	0,08963	-2 303,00
000 1 17 00000 00 0000 000	Прочие неналоговые доходы	1 010,90	0,04023	10,90	10,90	10,90	197,60	186,70	0,00722	-813,30
	ИТОГО НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	47 873,90	1,90533	47 873,90	49 205,90	49 903,00	54 252,00	4 349,00	1,98237	6 378,10
000 2 00 00000 00 0000 000	БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	1 837 403,63	73,12669	1 837 403,55	1 840 303,08	1 892 533,51	1 963 991,68	71 458,17	71,76437	126 588,05
000 2 02 00 000 00 0000 000	Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	1 837 403,63	73,12669	1 837 403,55	1 840 303,08	1 892 533,51	1 963 991,68	71 458,17	71,76437	126 588,05
000 2 02 10 000 00 0000 150	Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	897 272,00	35,71046	897 272,00	897 272,00	897 272,00	920 929,00	23 657,00	33,65080	23 657,00
000 2 20 20 000 00 0000 150	Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	514 062,31	20,45913	514 062,23	516 062,76	534 683,35	582 302,24	47 618,89	21,27736	68 239,93
000 2 02 30 000 00 0000 150	Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	412 673,32	16,42396	412 673,32	412 550,32	413 456,32	413 456,32	0,00	15,10772	783,00
000 2 02 40000 00 0000 150	Иные межбюджетные трансферты	13 396,00	0,53315	13 396,00	14 418,00	47 121,84	47 304,12	182,28	1,72850	33 908,12
	ВСЕГО ДОХОДОВ	2 512 630,53	100,00000	2 512 630,45	2 549 529,98	2 635 264,51	2 736 722,68	101 458,17	100,00000	224 092,15

Приложение № 2

к отчету экспертно-аналитического мероприятия «Экспертиза проекта решения «О внесении изменений и дополнений в решение «О бюджете городского округа Серебряные Пруды Московской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»»

от 24 сентября 2024 г.

Анализ изменений сумм расходов бюджета по главным распорядителям бюджетных средств, в том числе по разделам и подразделам, городского округа Серебряные Пруды Московской области на 2024 год с учетом планируемых изменений

Наименование ГРБС (с направлением расходов по разделам и подразделам)	Код	Рз	ПР	Сумма первоначально утвержденного бюджета, тыс. руб.	Доля расходов раздела и ПР в общей сумме бюджета, %	Сумма с учетом изменений от 07.02.2024, тыс. руб.	Сумма с учетом изменений от 09.04.2024, тыс. руб.	Сумма с учетом изменений от 16.08.2024, тыс. руб.	Сумма с учетом планируемых изменений, тыс. руб.	Сумма планируемых изменений, тыс. руб.	Доли в общей сумме расходов с учетом изменений, %	Сумма изменений от первоначально утвержденного бюджета, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Администрация городского округа Серебряные Пруды Московской области	001			1 773 966,76	70,60956	1 962 162,85	2 011 551,63	2 111 294,18	2 184 890,19	73 596,01	73,17124	410 923,43
Общегосударственные вопросы	001	01		282 141,42	11,23013	359 049,52	366 153,14	359 034,53	369 288,23	10 253,70	12,36734	87 146,81
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	001	01	02	2 343,00	0,09326	2 343,00	2 343,00	2 343,00	2 343,00	0,00	0,07847	0,00
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	001	01	04	125 045,68	4,97722	142 789,18	145 666,18	145 666,18	146 137,88	471,70	4,89411	21 092,20
Резервные фонды	001	01	11	486,00	0,01934	486,00	486,00	486,00	486,00	0,00	0,01628	0,00
Другие общегосударственные вопросы	001	01	13	154 266,74	6,14031	213 431,34	217 657,96	210 539,35	220 321,35	9 782,00	7,37849	66 054,61
Национальная оборона	001	02		2 013,93	0,08016	2 013,93	2 013,93	2 013,93	2 013,93	0,00	0,06745	0,00
Мобилизационная и внебюджетная подготовка	001	02	03	1 951,93	0,07769	1 951,93	1 951,93	1 951,93	1 951,93	0,00	0,06537	0,00
Мобилизационная подготовка экономики	001	02	04	62,00	0,00247	62,00	62,00	62,00	62,00	0,00	0,00208	0,00
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	001	03		41 538,66	1,65337	60 001,24	60 001,24	61 024,24	61 024,24	0,00	2,04368	19 485,58
Гражданская оборона	001	03	09	1 654,00	0,06583	1 654,00	1 654,00	1 654,00	1 654,00	0,00	0,05539	0,00
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность	001	03	10	9 829,80	0,39126	10 129,80	10 129,80	10 129,80	10 129,80	0,00	0,33924	300,00
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	001	03	14	30 054,86	1,19628	48 217,44	48 217,44	49 240,44	49 240,44	0,00	1,64905	19 185,58
Национальная экономика	001	04		134 919,52	5,37023	166 915,54	204 665,53	229 223,91	229 223,91	0,00	7,67663	94 304,39

Топливо-энергетический комплекс	001	04	02				4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,13396	4 000,00
Сельское хозяйство и рыболовство	001	04	05	749,00	0,02981	845,16	845,16	1 147,16	1 147,16	0,00	0,03842	398,16
Водное хозяйство	001	04	06	2 174,00	0,08653	6 399,91	6 399,91	7 096,29	7 096,29	0,00	0,23765	4 922,29
Лесное хозяйство	001	04	07	10,39	0,00041	10,39	10,39	10,39	10,39	0,00	0,00035	0,00
Транспорт	001	04	08	21 638,43	0,86128	21 638,43	21 638,42	21 638,42	21 638,42	0,00	0,72466	-0,01
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	001	04	09	101 793,00	4,05169	129 066,96	163 066,96	188 066,96	188 066,96	0,00	6,29830	86 273,96
Связь и информатика	001	04	10	7 817,70	0,31117	8 217,70	7 967,70	6 527,70	6 527,70	0,00	0,21861	-1 290,00
Другие вопросы в области национальной экономики	001	04	12	737,00	0,02933	737,00	737,00	737,00	737,00	0,00	0,02468	0,00
Жилищно-коммунальное хозяйство	001	05		791 645,57	31,51003	846 273,28	847 869,13	911 271,11	914 793,46	3 522,35	30,63612	123 147,89
Жилищное хозяйство	001	05	01	9 096,00	0,36205	9 096,00	9 096,00	9 096,00	9 096,00	0,00	0,30462	0,00
Коммунальное хозяйство	001	05	02	361 812,18	14,40128	393 707,10	393 587,23	451 953,01	455 735,36	3 782,35	15,26242	93 923,18
Благоустройство	001	05	03	420 737,39	16,74670	443 470,18	445 185,90	450 222,10	449 962,10	-260,00	15,06908	29 224,71
Охрана окружающей среды	001	06		10 500,00	0,41793	10 500,00	10 900,00	10 900,00	11 559,00	659,00	0,38711	1 059,00
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	001	06	05	10 500,00	0,41793	10 500,00	10 900,00	10 900,00	11 559,00	659,00	0,38711	1 059,00
Образование	001	07		278 452,39	11,08330	284 452,37	286 791,69	287 983,49	348 644,46	60 660,96	11,67599	70 192,07
Дошкольное образование	001	07	01	221 279,83	8,80765	221 279,81	221 279,81	221 876,14	282 537,10	60 660,96	9,46207	61 257,27
Общее образование	001	07	02	10 587,86	0,42143	16 587,86	18 927,19	19 522,65	19 522,65	0,00	0,65381	8 934,79
Дополнительное образование детей	001	07	03	42 308,10	1,68400	42 308,10	42 308,10	42 308,10	42 308,10	0,00	1,41688	0,00
Молодежная политика	001	07	07	4 176,60	0,16624	4 176,60	4 176,60	4 176,60	4 176,60	0,00	0,13987	0,00
Другие вопросы в области образования	001	07	09	100,00	0,00398	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00335	0,00
Культура, кинематография	001	08		104 711,77	4,16786	104 711,77	104 911,76	104 911,76	104 911,76	0,00	3,51346	199,99
Культура	001	08	01	104 711,77	4,16786	104 711,77	104 911,76	104 911,76	104 911,76	0,00	3,51346	199,99
Социальная политика	001	10		12 862,00	0,51195	12 862,00	12 862,00	26 748,00	26 748,00	0,00	0,89578	13 886,00
Пенсионное обеспечение	001	10	01	6 290,00	0,25036	6 290,00	6 290,00	6 290,00	6 290,00	0,00	0,21065	0,00
Социальное обеспечение населения	001	10	03	500,00	0,01990	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,01674	0,00
Охрана семьи и детства	001	10	04	6 072,00	0,24169	6 072,00	6 072,00	19 958,00	19 958,00	0,00	0,66839	13 886,00
Физическая культура и спорт	001	11		107 286,00	4,27033	107 286,00	107 286,00	107 286,00	107 286,00	0,00	3,59297	0,00
Физическая культура	001	11	01	76 626,60	3,04998	76 626,60	76 626,60	76 626,60	76 626,60	0,00	2,56620	0,00
Массовый спорт	001	11	02	300,00	0,01194	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,01005	0,00
Спорт высших достижений	001	11	03	30 359,40	1,20840	30 359,40	30 359,40	30 359,40	30 359,40	0,00	1,01673	0,00
Средства массовой информации	001	12		7 382,00	0,29383	7 582,00	7 582,00	10 382,00	8 882,00	-1 500,00	0,29746	1 500,00
Другие вопросы в области средств массовой информации	001	12	04	7 382,00	0,29383	7 582,00	7 582,00	10 382,00	8 882,00	-1 500,00	0,29746	1 500,00
Обслуживание государственного (муниципального) долга	001	13		513,50	0,02044	515,20	515,20	515,20	515,20	0,00	0,01725	1,70
Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга	001	13	01	513,50	0,02044	515,20	515,20	515,20	515,20	0,00	0,01725	1,70
Управление по образованию администрации городского округа Серебряные Пруды Московской области	907			710 928,96	28,29725	711 097,68	713 564,30	700 722,16	707 492,44	6 770,28	23,69368	-3 436,52
Национальная экономика	907	04		1 942,00	0,07730	1 942,00	1 942,00	1 942,00	1 942,00	0,00	0,06504	0,00
Связь и информатика	907	04	10	1 942,00	0,07730	1 942,00	1 942,00	1 942,00	1 942,00	0,00	0,06504	0,00
Образование	907	07		703 542,96	28,00326	703 711,68	706 178,30	693 336,16	700 106,44	6 770,28	23,44633	-3 436,52
Дошкольное образование	907	07	01	217 438,90	8,65477	219 838,90	219 963,90	216 440,90	223 028,90	6 588,00	7,46916	5 590,00
Общее образование	907	07	02	423 361,40	16,85114	427 647,86	423 910,12	415 011,08	418 093,36	3 082,28	14,00181	-5 268,04

Дополнительное образование детей	907	07	03	25 286,06	1,00647	24 899,52	31 491,98	31 071,88	31 071,88	0,00	1,04059	5 785,82
Молодежная политика	907	07	07	425,00	0,01692	425,00	425,00	425,00	425,00	0,00	0,01423	0,00
Другие вопросы в области образования	907	07	09	37 031,60	1,47398	30 900,40	30 387,30	30 387,30	27 487,30	-2 900,00	0,92054	-9 544,30
Социальная политика	907	10		5 444,00	0,21669	5 444,00	5 444,00	5 444,00	5 444,00	0,00	0,18232	0,00
Охрана семьи и детства	907	10	04	5 444,00	0,21669	5 444,00	5 444,00	5 444,00	5 444,00	0,00	0,18232	0,00
Финансовое управление администрации городского округа Серебряные Пруды Московской области	914			21 941,61	0,87335	82 850,02	67 894,14	66 728,26	87 820,15	21 091,89	2,94107	65 878,54
Общегосударственные вопросы	914	01		20 542,61	0,81766	81 251,02	66 295,14	65 129,26	86 221,15	21 091,89	2,88752	65 678,54
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	914	01	06	20 542,61	0,81766	20 592,61	21 092,61	21 092,61	21 592,61	500,00	0,72313	1 050,00
Другие общегосударственные вопросы	914	01	13		0,00000	60 658,41	45 202,53	44 036,65	64 628,54	20 591,89	2,16439	64 628,54
Национальная экономика	914	04		1 399,00	0,05568	1 599,00	1 599,00	1 599,00	1 599,00	0,00	0,05355	200,00
Связь и информатика	914	04	10	1 399,00	0,05568	1 599,00	1 599,00	1 599,00	1 599,00	0,00	0,05355	200,00
Контрольно-счётная палата городского округа Серебряные Пруды Московской области	915			5 793,20	0,23059	5 793,20	5 793,20	5 793,20	5 793,20	0,00	0,19401	0,00
Общегосударственные вопросы	915	01		5 793,20	0,23059	5 793,20	5 793,20	5 793,20	5 793,20	0,00	0,19401	0,00
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	915	01	06	5 793,20	0,23059	5 793,20	5 793,20	5 793,20	5 793,20	0,00	0,19401	0,00
ВСЕГО расходы городского округа				2 512 630,53	100,0	2 761 903,75	2 798 803,28	2 884 537,81	2 985 995,98	101 458,17	100,00000	473 365,46

к отчету экспертно-аналитического мероприятия
«Экспертиза проекта решения «О внесении изменений и
дополнений в решение «О бюджете городского округа
Серебряные Пруды Московской области на 2024 год и на
плановый период 2025 и 2026 годов»»
от "24" сентября 2024 г.

Анализ расходов по целевым статьям (муниципальным программам) и непрограммных направлениях деятельности городского округа Серебряные Пруды Московской области на 2024 год с учетом планируемых изменений

Наименование	ЦСР	Сумма первоначально утвержденного бюджета, тыс.руб.	Доля расходов в общей сумме бюджета, %	Сумма с учетом изменений от 07.02.2024, тыс.руб	Сумма с учетом изменений от 09.04.2024, тыс.руб.	Сумма с учетом изменений от 16.08.2024, тыс.руб.	Сумма с учетом планируемых изменений, тыс.руб.	Сумма планируемых изменений, тыс.руб.	Доли в общей сумме расходов с учетом изменений, %	Сумма изменений от первоначально утвержденного бюджета, руб
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Муниципальная программа "Здравоохранение"	0100000000	500,00	0,01990	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,01674	0,00
Муниципальная программа "Культура и туризм"	0200000000	146 577,47	5,83363	146 577,47	146 777,46	146 777,46	146 777,46	0,00	4,91553	199,99
Муниципальная программа "Образование"	0300000000	933 937,75	37,16972	940 106,45	703 985,26	691 063,26	697 833,54	6 770,28	23,37021	-236 104,21
Муниципальная программа "Социальная защита населения"	0400000000	14 051,40	0,55923	14 051,40	14 051,40	14 051,40	14 051,40	0,00	0,47058	0,00
Муниципальная программа "Спорт"	0500000000	107 206,00	4,26668	107 206,00	107 206,00	107 206,00	107 206,00	0,00	3,59029	0,00
Муниципальная программа "Развитие сельского хозяйства"	0600000000	2 479,43	0,09868	6 156,38	6 156,37	5 292,28	5 292,28	0,00	0,17724	2 812,85
Муниципальная программа "Экология и окружающая среда"	0700000000	12 767,39	0,50813	16 993,30	17 393,30	18 089,68	18 748,68	659,00	0,62789	5 981,29
Муниципальная программа "Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения"	0800000000	57 320,06	2,28128	75 782,64	76 198,36	77 691,36	77 691,36	0,00	2,60186	20 371,30
Муниципальная программа "Жилище"	0900000000	6 072,00	0,24166	6 072,00	6 072,00	19 958,00	19 958,00	0,00	0,66839	13 886,00
Муниципальная программа "Развитие инженерной инфраструктуры, энергоэффективности и отрасли обращения с отходами"	1000000000	366 110,18	14,57079	403 005,10	406 762,23	462 936,69	466 719,04	3 782,35	15,63026	100 608,86
Муниципальная программа "Предпринимательство"	1100000000	585,00	0,02328	585,00	585,00	585,00	585,00	0,00	0,01959	0,00
Муниципальная программа "Управление имуществом и муниципальными финансами"	1200000000	281 579,54	11,20656	356 239,34	360 449,34	355 429,34	366 183,04	10 753,70	12,26335	84 603,50
Муниципальная программа "Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики"	1300000000	13 850,53	0,55124	13 850,53	17 387,29	17 715,54	16 215,54	-1 500,00	0,54305	2 365,01
Муниципальная программа "Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса"	1400000000	122 299,00	4,86737	149 572,96	183 572,96	208 572,96	208 572,96	0,00	6,98504	86 273,96

Муниципальная программа "Цифровое муниципальное образование"	1500000000	36 244,19	1,44248	39 144,19	38 894,19	37 454,19	37 454,19	0,00	1,25433	1 210,00
Муниципальная программа "Формирование современной комфортной городской среды"	1700000000	404 771,39	16,10947	418 923,39	420 223,39	428 146,99	427 886,99	-260,00	14,32979	23 115,60
Муниципальная программа "Строительство и капитальный ремонт объектов социальной инфраструктуры"	1800000000				240 206,99	241 398,79	302 059,76	60 660,96	10,11588	302 059,76
Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	9500000000	5 793,20	0,23056	5 793,20	5 793,20	5 793,20	5 793,20	0,00	0,19401	0,00
Непрограммные расходы	9900000000	486,00	0,01934	61 344,41	46 588,53	45 875,65	66 467,54	20 591,89	2,22598	65 981,54
Итого по непрограммным расходам		6 279,20	0,24991	67 137,61	52 381,73	51 668,85	72 260,74	20 591,89	2,41999	65 981,54
Итого по муниципальным программам		2 506 351,33	99,75009	2 694 766,14	2 746 421,55	2 832 868,95	2 913 735,24	80 866,29	97,58001	407 383,91
РАСХОДЫ ВСЕГО		2 512 630,53	100,00000	2 761 903,75	2 798 803,28	2 884 537,81	2 985 995,98	101 458,17	100,00000	473 365,46