

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

УТВЕРЖДЕНО

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

от «09» апреля 2024г. №31



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 2023 год, утвержденного
постановлением от 29.12.2023 №25/23, распоряжения Контрольно-счетной
палаты городского округа Серебряные Пруды Московской области от
08.04.2024 №29 «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 08 по 09 апреля февраля 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 08 апреля 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 №6).

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:

Представленным 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.

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

Данные представлены в таблице №1.

Таблица №1.

Изменение основных характеристик бюджета на 2024 год.

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
Планируемые изменения	+36 899,53	+36 899,53	0,00
Всего изменений с начала года	+36 899,45	+286 172,75	- 249 273,30
Бюджет 2024 года с учетом изменений	2 512 630,45	2 798 803,28	-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 тысячи рублей (ст.7) определен с соблюдением ограничений, установленных п.5 ст. 107 БК РФ, и не превышает 50 процентов (137 168,45 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 тысячи 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 (357 937,944 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 1 833 645,74 тысячи рублей, в том числе МБТ 1 102 063,74 тысячи рублей, объем расходов 1 814 307,74 тысячи 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 106 149,73 тысяч рублей по сравнению с первоначальным бюджетом.

Представленным проектом в 2025 году предусматривается уменьшение расходов на 106 149,73 тысяч рублей по сравнению с первоначальным бюджетом.

Представленным проектом объем доходов на 2026 год составит 2 146 302,79 тысячи рублей, в том числе МБТ 1 376 591,79 тысячи рублей, объем расходов 2 107 040,79 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 предусматривается уменьшение доходов на 141,97 тысячу рублей по сравнению с первоначальным бюджетом.

Представленным проектом в 2026 году предусматривается уменьшение расходов на 141,97 тысячу рублей по сравнению с первоначальным бюджетом.

Доходы в 2024 году в целом составят 2 549 529,98 тысяч рублей. Представленным проектом доходы в 2024 году увеличены на 36 899,53 тысяч рублей. Общее увеличение составит 36 899,45 тысяч рублей или 1,46956%, 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 2 798 803,28 тысячи рублей. Представленным проектом расходы увеличены на 36 899,53 тысячи рублей. Общее увеличение составит 286 172,75 тысячи рублей или 11,38937%, 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 2 746 421,55 тысяч рублей или 97,56915% от общей суммы расходов. Представленным проектом Расхода расходы на реализацию муниципальных программ увеличены на 51 655,4 тысяч рублей, общее увеличение с начала года составит 240 070,22 тысяч рублей или 9,57847%.

Расходы на не программную часть расходов бюджета в 2024 году составят 52 381,73 тысяч рублей или 2,43085% от общей суммы расходов. Представленным проектом Расхода расходы на не программную часть уменьшены на 14 755,88 тысяч рублей, общее увеличение с начала года составит 46 102,53 тысячи рублей или 734,210%.

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 36 899,53 тысячи рублей, в том числе:

- на 32 668,00 тысяч рублей увеличить налоговые доходы,
- на 1 332,00 тысяч рублей увеличились неналоговые доходы,
- на 2 899,53 тысяч рублей увеличились безвозмездные поступления

Расходы бюджета городского округа Серебряные Пруды Московской области на 2024 год предлагается увеличить на сумму 36 899,53 тысячи рублей. В том числе по главным распорядителям планируется внести следующие изменения:

Администрации городского округа Серебряные Пруды Московской области предлагается увеличить на 49 388,78 тысяч рублей.

Управлению по образованию администрации городского округа Серебряные Пруды Московской области предлагается увеличить на 2 466,62 тысяч рублей.

Финансовое управление администрации городского округа Серебряные Пруды Московской области предлагается уменьшить на 14 955,88 тысяч 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)



подпись

Л.Н. Глобенко

**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.	Доля в общей сумме доходов первоначально утвержденного бюджета, %	Сумма с учетом изменений от 07.02.2024, тыс.руб.	Сумма с учетом планируемых изменений, тыс.руб.	Сумма планируемых изменений, тыс.руб.	Доля в общей сумме доходов с учетом изменений, %	Сумма изменений от первоначально утвержденного бюджета, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
000 1 00 00000 00 0000 000	НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	675 226,90	26,87331	675 226,90	709 226,90	34 000,00	27,81795	34 000,00
000 1 01 00000 00 0000 000	Налоги на прибыль, доходы	477 475,00	19,00299	477 475,00	511 475,00	34 000,00	20,06154	34 000,00
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	0,00	1,70361	0,00
000 1 05 00000 00 0000 000	Налоги на совокупный доход	35 786,00	1,42424	35 786,00	34 454,00	-1 332,00	1,35139	-1 332,00
000 1 06 00000 00 0000 000	Налоги на имущество	66 288,00	2,63819	66 288,00	66 288,00	0,00	2,60001	0,00
000 1 08 00000 00 0000 000	Государственная пошлина	4 370,00	0,17392	4 370,00	4 370,00	0,00	0,17140	0,00
	ИТОГО НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	627 353,00	24,96798	627 353,00	660 021,00	32 668,00	25,88795	32 668,00
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	0,00	1,12327	903,00
000 1 12 00000 00 0000 000	Платежи при пользовании природными ресурсами	355,00	0,01413	355,00	755,00	400,00	0,02961	400,00
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	0,00	0,13795	-2 000,00
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	932,00	0,54253	5 332,00
000 1 16 00000 00 0000 000	Штрафы, санкции, возмещение ущерба	4 756,00	0,18928	2 453,00	2 453,00	0,00	0,09621	-2 303,00
000 1 17 00000 00 0000 000	Прочие неналоговые доходы	1 010,90	0,04023	10,90	10,90	0,00	0,00043	-1 000,00
	ИТОГО НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	47 873,90	1,90533	47 873,90	49 205,90	1 332,00	1,93000	1 332,00
000 2 00 00000 00 0000 000	БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	1 837 403,63	73,12669	1 837 403,55	1 840 303,08	2 899,53	72,18205	2 899,45
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	2 899,53	72,18205	2 899,45
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	0,00	35,19362	0,00
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	2 000,53	20,24149	2 000,45
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	-123,00	16,18143	-123,00
000 2 02 40000 00 0000 150	Иные межбюджетные трансферты	13 396,00	0,53315	13 396,00	14 418,00	1 022,00	0,56552	1 022,00
	ВСЕГО ДОХОДОВ	2 512 630,53	100,00000	2 512 630,45	2 549 529,98	36 899,53	100,00000	36 899,45

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 09 апреля 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 планируемых изменений, тыс. руб.	Сумма с учетом планируемых изменений, тыс. руб.	Доля в общей сумме расходов с учетом изменений, %	Сумма изменений от первоначально утвержденного бюджета, тыс. руб.
	2	3	4	5	6	8	7	8	9	10
Администрация городского округа Серебряные Пруды Московской области	001			1 773 966,76	70,60956	1 962 162,85	49 388,78	2 011 551,63	71,87185	237 584,87
Общегосударственные вопросы	001	01		282 141,42	11,23013	359 049,52	7 103,62	366 153,14	13,08249	84 011,72
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	001	01	02	2 343,00	0,09326	2 343,00	0,00	2 343,00	0,08371	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	2 877,00	145 666,18	5,20459	20 620,50
Резервные фонды	001	01	11	486,00	0,01934	486,00	0,00	486,00	0,01736	0,00
Другие общегосударственные вопросы	001	01	13	154 266,74	6,14031	213 431,34	4 226,62	217 657,96	7,77682	63 391,22
Национальная оборона	001	02		2 013,93	0,08016	2 013,93	0,00	2 013,93	0,07196	0,00
Мобилизационная и внебюджетная подготовка	001	02	03	1 951,93	0,07769	1 951,93	0,00	1 951,93	0,06974	0,00
Мобилизационная подготовка экономики	001	02	04	62,00	0,00247	62,00	0,00	62,00	0,00222	0,00
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	001	03		41 538,66	1,65337	60 001,24	0,00	60 001,24	2,14382	18 462,58
Гражданская оборона	001	03	09	1 654,00	0,06583	1 654,00	0,00	1 654,00	0,05910	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	0,00	10 129,80	0,36193	300,00
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	001	03	14	30 054,86	1,19628	48 217,44	0,00	48 217,44	1,72279	18 162,58
Национальная экономика	001	04		134 919,52	5,37023	166 915,54	37 749,99	204 665,53	7,31261	69 746,01
Топливо-энергетический комплекс	001	04	02				4 000,00	4 000,00	0,14292	4 000,00
Сельское хозяйство и рыболовство	001	04	05	749,00	0,02981	845,16	0,00	845,16	0,03020	96,16
Водное хозяйство	001	04	06	2 174,00	0,08653	6 399,91	0,00	6 399,91	0,22867	4 225,91
Лесное хозяйство	001	04	07	10,39	0,00041	10,39	0,00	10,39	0,00037	0,00
Транспорт	001	04	08	21 638,43	0,86128	21 638,43	-0,01	21 638,42	0,77313	-0,01
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	001	04	09	101 793,00	4,05169	129 066,96	34 000,00	163 066,96	5,82631	61 273,96
Связь и информатика	001	04	10	7 817,70	0,31117	8 217,70	-250,00	7 967,70	0,28468	150,00
Другие вопросы в области национальной экономики	001	04	12	737,00	0,02933	737,00	0,00	737,00	0,02633	0,00
Жилищно-коммунальное хозяйство	001	05		791 645,57	31,51003	846 273,28	1 595,85	847 869,13	30,29399	56 223,56
Жилищное хозяйство	001	05	01	9 096,00	0,36205	9 096,00	0,00	9 096,00	0,32500	0,00
Коммунальное хозяйство	001	05	02	361 812,18	14,40128	393 707,10	-119,87	393 587,23	14,06270	31 775,05
Благоустройство	001	05	03	420 737,39	16,74670	443 470,18	1 715,72	445 185,90	15,90629	24 448,51
Охрана окружающей среды	001	06		10 500,00	0,41793	10 500,00	400,00	10 900,00	0,38945	400,00
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	001	06	05	10 500,00	0,41793	10 500,00	400,00	10 900,00	0,38945	400,00
Образование	001	07		278 452,39	11,08330	284 452,37	2 339,33	286 791,69	10,24694	8 339,30
Дошкольное образование	001	07	01	221 279,83	8,80765	221 279,81	0,00	221 279,81	7,90623	-0,02
Общее образование	001	07	02	10 587,86	0,42143	16 587,86	2 339,33	18 927,19	0,67626	8 339,33
Дополнительное образование детей	001	07	03	42 308,10	1,68400	42 308,10	0,00	42 308,10	1,51165	0,00
Молодежная политика	001	07	07	4 176,60	0,16624	4 176,60	0,00	4 176,60	0,14923	0,00
Другие вопросы в области образования	001	07	09	100,00	0,00398	100,00	0,00	100,00	0,00357	0,00
Культура, кинематография	001	08		104 711,77	4,16786	104 711,77	199,99	104 911,76	3,74845	199,99
Культура	001	08	01	104 711,77	4,16786	104 711,77	199,99	104 911,76	3,74845	199,99
Социальная политика	001	10		12 862,00	0,51195	12 862,00	0,00	12 862,00	0,45955	0,00
Пенсионное обеспечение	001	10	01	6 290,00	0,25036	6 290,00	0,00	6 290,00	0,22474	0,00
Социальное обеспечение населения	001	10	03	500,00	0,01990	500,00	0,00	500,00	0,01786	0,00
Охрана семьи и детства	001	10	04	6 072,00	0,24169	6 072,00	0,00	6 072,00	0,21695	0,00
Физическая культура и спорт	001	11		107 286,00	4,27033	107 286,00	0,00	107 286,00	3,83328	0,00
Физическая культура	001	11	01	76 626,60	3,04998	76 626,60	0,00	76 626,60	2,73783	0,00
Массовый спорт	001	11	02	300,00	0,01194	300,00	0,00	300,00	0,01072	0,00
Спорт высших достижений	001	11	03	30 359,40	1,20840	30 359,40	0,00	30 359,40	1,08473	0,00
Средства массовой информации	001	12		7 382,00	0,29383	7 582,00	0,00	7 582,00	0,27090	200,00
Другие вопросы в области средств массовой информации	001	12	04	7 382,00	0,29383	7 582,00	0,00	7 582,00	0,27090	200,00
Обслуживание государственного (муниципального) долга	001	13		513,50	0,02044	515,20	0,00	515,20	0,01841	1,70
Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга	001	13	01	513,50	0,02044	515,20	0,00	515,20	0,01841	1,70
Управление по образованию администрации городского округа Серебряные Пруды Московской области	907			710 928,96	28,29725	711 097,68	2 466,62	713 564,30	25,49534	2 635,34
Национальная экономика	907	04		1 942,00	0,07730	1 942,00	0,00	1 942,00	0,06939	0,00
Связь и информатика	907	04	10	1 942,00	0,07730	1 942,00	0,00	1 942,00	0,06939	0,00

Образование	907	07		703 542,96	28,00326	703 711,68	2 466,62	706 178,30	25,23144	2 635,34
Дошкольное образование	907	07	01	217 438,90	8,65477	219 838,90	125,00	219 963,90	7,85921	2 525,00
Общее образование	907	07	02	423 361,40	16,85114	427 647,86	-3 737,74	423 910,12	15,14612	548,72
Дополнительное образование детей	907	07	03	25 286,06	1,00647	24 899,52	6 592,46	31 491,98	1,12519	6 205,92
Молодежная политика	907	07	07	425,00	0,01692	425,00	0,00	425,00	0,01519	0,00
Другие вопросы в области образования	907	07	09	37 031,60	1,47398	30 900,40	-513,10	30 387,30	1,08572	-6 644,30
Социальная политика	907	10		5 444,00	0,21669	5 444,00	0,00	5 444,00	0,19451	0,00
Охрана семьи и детства	907	10	04	5 444,00	0,21669	5 444,00	0,00	5 444,00	0,19451	0,00
Финансовое управление администрации городского округа Серебряные Пруды Московской области	914			21 941,61	0,87335	82 850,02	-14 955,88	67 894,14	2,42583	45 952,53
Общегосударственные вопросы	914	01		20 542,61	0,81766	81 251,02	-14 955,88	66 295,14	2,36870	45 752,53
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	914	01	06	20 542,61	0,81766	20 592,61	500,00	21 092,61	0,75363	550,00
Другие общегосударственные вопросы	914	01	13		0,00000	60 658,41	-15 455,88	45 202,53	1,61507	45 202,53
Национальная экономика	914	04		1 399,00	0,05568	1 599,00	0,00	1 599,00	0,05713	200,00
Связь и информатика	914	04	10	1 399,00	0,05568	1 599,00		1 599,00	0,05713	200,00
Контрольно-счётная палата городского округа Серебряные Пруды Московской области	915			5 793,20	0,23059	5 793,20	0,00	5 793,20	0,20699	0,00
Общегосударственные вопросы	915	01		5 793,20	0,23059	5 793,20	0,00	5 793,20	0,20699	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	0,00	5 793,20	0,20699	0,00
ВСЕГО расходы городского округа				2 512 630,53	100,0	2 761 903,75	36 899,53	2 798 803,28	100,00000	286 172,75

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 "09" апреля 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 планируемых изменений, тыс.руб.	Сумма планируемых изменений, тыс.руб.	доля в общей сумме расходов с учетом изменений, %	Сумма изменений от первоначально утвержденного бюджета, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Муниципальная программа "Здравоохранение"	0100000000	500,00	0,01990	500,00	500,00	0,00	0,00018	0,00
Муниципальная программа "Культура и туризм"	0200000000	146 577,47	5,83363	146 577,47	146 777,46	199,99	0,05244	199,99
Муниципальная программа "Образование"	0300000000	933 937,75	37,16972	940 106,45	703 985,26	-236 121,19	0,25153	-239 952,49
Муниципальная программа "Социальная защита населения"	0400000000	14 051,40	0,55923	14 051,40	14 051,40	0,00	0,00502	0,00
Муниципальная программа "Спорт"	0500000000	107 206,00	4,26668	107 206,00	107 206,00	0,00	0,03830	0,00
Муниципальная программа "Развитие сельского хозяйства"	0600000000	2 479,43	0,09868	6 156,38	6 156,37	-0,01	0,00220	3 676,94
Муниципальная программа "Экология и окружающая среда"	0700000000	12 767,39	0,50813	16 993,30	17 393,30	400,00	0,00621	4 625,91
Муниципальная программа "Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения"	0800000000	57 320,06	2,28128	75 782,64	76 198,36	415,72	0,02723	18 878,30
Муниципальная программа "Жилище"	0900000000	6 072,00	0,24166	6 072,00	6 072,00	0,00	0,00217	0,00
Муниципальная программа "Развитие инженерной инфраструктуры, энергоэффективности и отрасли обращения с отходами"	1000000000	366 110,18	14,57079	403 005,10	406 762,23	3 757,13	0,14533	40 652,05
Муниципальная программа "Предпринимательство"	1100000000	585,00	0,02328	585,00	585,00	0,00	0,00021	0,00
Муниципальная программа "Управление имуществом и муниципальными финансами"	1200000000	281 579,54	11,20656	356 239,34	360 449,34	4 210,00	0,12879	78 869,80
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	3 536,76	0,00621	3 536,76
Муниципальная программа "Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса"	1400000000	122 299,00	4,86737	149 572,96	183 572,96	34 000,00	0,06559	61 273,96
Муниципальная программа "Цифровое муниципальное образование"	1500000000	36 244,19	1,44248	39 144,19	38 894,19	-250,00	0,01390	2 650,00
Муниципальная программа "Формирование современной комфортной городской среды"	1700000000	404 771,39	16,10947	418 923,39	420 223,39	1 300,00	0,15014	15 452,00
Муниципальная программа "Строительство и капитальный ремонт объектов социальной инфраструктуры"	1800000000				240 206,99	240 206,99	0,08582	240 206,99
Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	9500000000	5 793,20	0,23056	5 793,20	5 793,20	0,00	0,00207	0,00
Непрограммные расходы	9900000000	486,00	0,01934	61 344,41	46 588,53	-14 755,88	0,01665	46 102,53
Итого по непрограммным расходам		6 279,20	0,24991	67 137,61	52 381,73	-14 755,88	2,43085	46 102,53
Итого по муниципальным программам		2 506 351,33	99,75009	2 694 766,14	2 746 421,55	51 655,40	97,56915	240 070,22
РАСХОДЫ ВСЕГО		2 512 630,53	100,00000	2 761 903,75	2 798 803,28	36 899,53	100,00000	286 172,75