

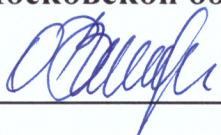


**Председатель ГОРОДСКОЙ ОКРУГ СОЛНЕЧНОГОРСК
МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА

141503, Московская область, г. Солнечногорск, ул. Красная, д.25
тел. (4962) 64-32-23, (495) 050-03-97 e-mail: kspsmr@yandex.ru

**Контрольно-счетной палаты
городского округа Солнечногорск
Московской области**


О.В. Иванова

«27» апреля 2024 года

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**на проект решения Совета депутатов городского округа Солнечногорск
Московской области «Об утверждении отчета об исполнении бюджета
городского округа Солнечногорск Московской области за 2023 год»**

Московская область, городской округ Солнечногорск

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие положения	3
1.1. Общая характеристика исполнения бюджета городского округа Солнечногорск за 2023 год.....	4
2. Анализ исполнения бюджета по доходам.....	7
2.1. Налоговые доходы.....	11
2.2. Неналоговые доходы.....	12
2.3. Безвозмездные поступления.....	17
3. Анализ исполнения бюджета по расходам	19
3.1. Анализ исполнения бюджета по разделам бюджетной классификации расходов.....	19
3.2. Анализ исполнения бюджета по ведомственной структуре расходов бюджета городского округа Солнечногорск	24
3.3. Анализ исполнения программной части бюджета.....	26
3.4. Национальные проекты	33
3.5. Непрограммные расходы.....	37
3.6. Резервный фонд	38
4. Муниципальный долг.....	38
5. Профицит бюджета	40
6. Использование средств муниципального дорожного фонда	41
7. Выводы	42
Приложение 1.....	46
Приложение 2.....	54
Приложение 3.....	58
Приложение 4.....	60
Приложение 5.....	68

1. Общие положения

Заключение Контрольно-счетной палаты городского округа Солнечногорск Московской области (далее – Контрольно-счетная палата) на проект решения Совета депутатов городского округа Солнечногорск Московской области «Об утверждении отчета об исполнении бюджета городского округа Солнечногорск Московской области за 2023 год» (далее – отчет об исполнении бюджета городского округа Солнечногорск за 2023 год, отчет об исполнении бюджета) подготовлено в соответствии с п.1.3. Плана работы Контрольно-счетной палаты на 2023 год, положениями ст.264.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – БК РФ), п.3 ч.2 ст.9 Федерального закона от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации, федеральных территорий и муниципальных образований», Уставом городского округа Солнечногорск Московской области¹, Положением о бюджетном процессе в городском округе Солнечногорск Московской области², Положением о Контрольно-счетной палате³.

Отчет об исполнении бюджета городского округа Солнечногорск Московской области (далее – городской округ Солнечногорск) за 2023 год подготовлен в форме проекта решения Совета депутатов городского округа Солнечногорск Московской области (далее – Совет депутатов) «Об утверждении отчета об исполнении бюджета городского округа Солнечногорск Московской области за 2023 год» (далее – Проект решения, отчет об исполнении бюджета городского округа Солнечногорск за 2023 год, отчет об исполнении бюджета) и содержит данные об исполнении бюджета по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита бюджета в соответствии с бюджетной классификацией Российской Федерации.

Проект решения направлен в Контрольно-счетную палату для проведения внешней проверки 29.03.2024 (письмо Финансового управления администрации городского округа Солнечногорск Московской области (далее – Финансовое управление) от 29.03.2024 № Исх-1971/2024) в срок, установленный п.3 ст.264.4 БК РФ, п.3 ст.15 Положения о бюджетном процессе (не позднее 1 апреля текущего года).

¹ Утвержден решением Совета депутатов городского округа Солнечногорск Московской области от 13.06.2019 № 71/5 «О принятии Устава городского округа Солнечногорск Московской области» (с изменениями и дополнениями).

² Утверждено решением Совета депутатов городского округа Солнечногорск Московской области от 23.12.2020 № 432/33 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в городском округе Солнечногорск в новой редакции» (далее – Положение о бюджетном процессе).

³ Утверждено решением Совета депутатов городского округа Солнечногорск Московской области от 17.04.2019 № 29/1 «О переименовании Контрольно-счетной палаты Солнечногорского муниципального района и об утверждении Положения о Контрольно-счетной палате городского округа Солнечногорск Московской области» (в ред. от 19.04.2022).

Отчет об исполнении бюджета городского округа Солнечногорск за 2023 год, а также представленные формы бюджетной отчетности⁴ по составу форм соответствуют требованиям п.3 ст.264.1 БК РФ, п.п.11.2, 152 Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2010 № 191н (далее – Инструкция № 191н).

При проведении экспертно-аналитического мероприятия по проверке отчета об исполнении бюджета городского округа Солнечногорск за 2023 год использованы результаты внешней проверки бюджетной отчетности 10 главных администраторов бюджетных средств, проведенной Контрольно-счетной палатой в соответствии с п.2 ст.264.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – БК РФ), ст.15 Положения о бюджетном процессе.

Содержание Проекта решения соответствует требованиям статьи 264.6 БК РФ и ст.16 Положения о бюджетном процессе.

Показатели общего объема доходов, расходов и размера профицита бюджета городского округа Солнечногорск, содержащиеся в п.1 Проекта решения, соответствуют аналогичным показателям приложений 1-5 к Проекту решения.

Публичные слушания в городском округе Солнечногорск по рассмотрению проекта отчета об исполнении бюджета городского округа Солнечногорск Московской области за 2023 год в соответствии с постановлением администрации городского округа Солнечногорск Московской области (далее – Администрация) от 27.04.2024 № 776⁵ назначены на 24.05.2024.

1.1. Общая характеристика исполнения бюджета городского округа Солнечногорск за 2023 год

Решением Совета депутатов от 20.12.2022 № 659/63 «О бюджете городского округа Солнечногорск Московской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» (далее – Решение о бюджете от 20.12.2022 № 659/63) бюджет городского округа Солнечногорск на 2023 год в первоначальной редакции утвержден по доходам в объеме 13 068 237,1 тыс. рублей, по расходам в объеме 13 068 237,1 тыс. рублей, профицит (дефицит) – 0,0 тыс. рублей (далее – утвержденный бюджет).

Показатели доходной и расходной части бюджета городского округа Солнечногорск на 2023 год соответствовали принципам сбалансированности бюджета, установленным ст.33 БК РФ.

⁴ Представлены в Контрольно-счетную палату Финансовым управлением (письмо от 15.04.2024 № ОВХ-3879/2024).

⁵ «О назначении публичных слушаний в городском округе Солнечногорск Московской области по рассмотрению проекта отчета об исполнении бюджета городского округа Солнечногорск Московской области за 2022 год».

В ходе исполнения, в связи с изменением объемов межбюджетных трансфертов, дополнительным поступлением налоговых и неналоговых доходов, распределением остатков на едином счете бюджета на 01.01.2023, уточнением направлений расходов бюджета, изменением муниципальных программ, внесением изменений в Программу муниципальных внутренних заимствований в Решение о бюджете от 20.12.2022 № 659/63 на 2023 год четыре раза вносились изменения: Решениями Совета депутатов от 27.02.2023 № 668/66, 18.04.2023 № 687/68, от 17.10.2023 № 733/75, от 19.12.2023 № 754/78 (далее – Решение о бюджете, бюджетные назначения, бюджет городского округа Солнечногорск).

По результатам исполнения бюджета плановые показатели доходной части бюджета городского округа Солнечногорск уменьшились на 325 416,5 тыс. рублей или на 2,5 процента, расходной части бюджета увеличились на 140 856,0 тыс. рублей или на 1,1 процента, что привело к возникновению дефицита бюджета в сумме 466 272,5 тыс. рублей (при запланированном дефиците (профиците) в размере 0,0 тыс. рублей).

Сведения о внесенных изменениях на основании Решений о бюджете представлены в таблице 1.

Таблица 1
(тыс. рублей)

№ п/п	Решения о бюджете	Доходы		Расходы	Дефицит(-)/профицит
		всего	объем межбюджетных трансфертов		
1	от 20.12.2022 № 659/63	13 068 237,1	8 683 784,1	13 068 237,1	0,0
2	от 27.02.2023 № 668/66	13 068 237,1	8 683 784,1	13 068 237,1	0,0
	<i>Изменение от предыдущей редакции</i>	0,0	0,0	0,0	0,0
3	от 18.04.2023 № 687/68	12 915 505,0	8 531 052,0	13 309 280,6	-393 775,6
	<i>Изменение от предыдущей редакции</i>	-152 732,1	-152 732,1	241 043,5	-393 775,6
4	от 17.10.2023 № 733/75	13 691 732,5	9 195 094,5	14 197 187,3	-505 454,8
	<i>Изменение от предыдущей редакции</i>	776 227,5	664 042,5	887 906,7	-111 679,2
5	от 19.12.2023 № 754/78	12 742 820,6	8 046 182,7	13 209 093,1	-466 272,5
	<i>Изменение от предыдущей редакции</i>	-948 911,9	-1 148 911,8	-988 094,2	39 182,3
6	Изменение показателей бюджета за 2023 год	-325 416,5	-637 601,4	140 856,0	-466 272,5

В соответствии с ч.3 ст.217 БК РФ в сводную бюджетную роспись без внесения изменений в решение о бюджете на основании уведомлений Министерства экономики и финансов Московской области о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годы⁶, доходная

⁶ 1. Уведомление от 15.12.2023 № 816/0234 на сумму -859,3 тыс. рублей;

и расходная части бюджета городского округа Солнечногорск на 2023 год увеличены на общую сумму 98 598,0 тыс. рублей.

Согласно представленной бюджетной росписи по состоянию на 01.01.2024 расходы бюджета утверждены в объеме 13 307 691,1 тыс. рублей, что на 98 598,0 тыс. рублей, или на 0,7 процента больше планового объема расходов, утвержденного Решением о бюджете от 19.12.2023 № 754/78 (окончательная редакция) (13 209 093,1 тыс. рублей).

С учетом внесенных изменений доходы бюджета составили 12 841 418,6 тыс. рублей, расходы – 13 307 691,1 тыс. рублей, дефицит – 466 272,5 тыс. рублей (далее – уточненный бюджет).

Причинами изменения бюджетных ассигнований являлись перераспределение средств бюджета по видам расходов, увеличение ассигнований в связи с уточнениями по собственным доходам по их фактическому поступлению, снижение объема безвозмездных поступлений в виде межбюджетных трансфертов из бюджета Московской области.

Сравнение основных характеристик показателей бюджета городского округа Солнечногорск за 2023 год представлены в таблице 2.

Таблица 2

Наименование показателей	Утверждено Решением о бюджете, тыс. рублей		Изменения утвержденного бюджета		Уточненный бюджет, тыс. рублей	Отклонение уточненного от утвержденного о бюджета	
	от 20.12.2022 № 659/63	от 19.12.2023 № 754/78	тыс. рублей	процент		тыс. рублей	процент
1	2	3	4	5	6	7=6-3	8
Доходы, из них:	13 068 237,1	12 742 820,6	-325 416,5	-2,5	12 841 418,6	98 598,0	0,8
налоговые и неналоговые	4 384 453,0	4 696 638,0	312 185,0	7,1	4 696 638,0	0,0	0,0
безвозмездные поступления	8 683 784,1	8 046 182,7	-637 601,4	-7,3	8 144 780,6	98 597,9	1,2
Расходы	13 068 237,1	13 209 093,1	140 856,0	1,1	13 307 691,1	98 598,0	0,7
Дефицит (-) / профицит (+)	0,0	-466 272,5	-466 272,5	x	-466 272,5	0,0	0,0

Сведения о фактическом исполнении бюджета городского округа Солнечногорск за 2023 год, предлагаемые к утверждению согласно Проекту решения, представлены в таблице 3.

2. Уведомление от 19.12.2023 № 004/0293 на сумму -15 842,8 тыс. рублей;
3. Уведомление от 19.12.2023 № 004/0293 на сумму -18 900,0 тыс. рублей;
4. Уведомление от 19.12.2023 № 004/0293 на сумму -80 937,0 тыс. рублей;
5. Уведомление от 19.12.2023 № 004/0294/1 на сумму -19 014,5 тыс. рублей;
6. Уведомление от 19.12.2023 № 004/0294/2 на сумму 170 606,6 тыс. рублей;
7. Уведомление от 20.12.2023 № 873/466 на сумму -0,001 тыс. рублей;
8. Уведомление от 22.12.2023 № 014/0479 на сумму -4 634,0 тыс. рублей;
9. Уведомление от 22.12.2023 № 014/0479-1 на сумму 50,0 тыс. рублей;
10. Уведомление от 25.12.2023 № 1113/04-02 на сумму 70 000,0 тыс. рублей;
11. Уведомление от 29.12.2023 № 851/0349-5 на сумму -1 871,0 тыс. рублей.

Таблица 3
(тыс. рублей)

№ п/п	Наименование	Утвержденный бюджет в ред. Решения от 20.12.2022 № 659/63)	Уточненный бюджет 2023 г. (СБР от 30.12.2023)	Фактическое исполнение	Процент исполнения к утвержденному бюджету	Процент исполнения к уточненному бюджету
1	Доходы	13 068 237,1	12 841 418,6	12 291 146,9	94,1	95,7
1.1.	налоговые и неналоговые	4 384 453,0	4 696 638,0	4 715 081,5	107,5	100,4
1.2.	безвозмездные поступления	8 683 784,1	8 144 780,6	7 576 065,4	87,2	93,0
2	Расходы	13 068 237,1	13 307 691,1	12 319 075,1	94,3	92,6
3	Дефицит (-) / профицит (+)	0,0	-466 272,5	-27 928,2	x	x

2. Анализ исполнения бюджета по доходам

Решением о бюджете на 2023 год установлен общий объем доходов бюджета городского округа Солнечногорск в сумме 13 068 237,1 тыс. рублей, в том числе налоговые и неналоговые доходы – 4 384 453,0 тыс. рублей, безвозмездные – 8 683 784,1 тыс. рублей.

В первоначальный бюджет в течение 2023 года были внесены изменения, в результате которых плановые назначения по доходам в целом уменьшены на 325 416,5 тыс. рублей или на 2,5 процента, в основном за счет уменьшения межбюджетных трансфертов из бюджета Московской области в виде субсидий и субвенций⁷, при этом плановые назначения по налоговым и неналоговым доходам увеличены с учетом фактического поступления, уточнения прогноза поступлений главными администраторами доходов.

Сведения об исполнении плановых бюджетных назначений по доходам за 2023 год представлены в таблице 4.

Таблица 4
(тыс. рублей)

№ п/п	Наименование	Первоначальный бюджет (в ред. Решения от 20.12.2022 № 659/63)	Уточненный бюджет 2023 г.	Исполнено		
				тыс. рублей	к первоначальному бюджету, процент	к уточненному бюджету, процент
1	Доходы всего	13 068 237,1	12 841 418,6	12 291 146,9	94,1	95,7
1.1.	Налоговые доходы	3 805 792,0	3 861 992,0	3 844 706,9	101,0	99,6

⁷ Уменьшения межбюджетных трансфертов из бюджета Московской области в виде субсидий, предусмотренных на мероприятия по переселению граждан из аварийного жилищного фонда (уменьшение на 492 516,4 тыс. рублей), реконструкцию очистных сооружений д. Осипово (уменьшение на 490 349,9 тыс. рублей), реконструкцию ВЗУ № 4 д. Рекино-Кресты (уменьшение на 96 893,9 тыс. рублей), на благоустройство набережной озера Сенеж на территории квартала Тимоново (уменьшение на 69 947,1 тыс. рублей), а также субвенций на финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования (уменьшение на 282 600,0 тыс. рублей).

№ п/п	Наименование	Первоначальный бюджет (в ред. Решения от 20.12.2022 № 659/63)	Уточненный бюджет 2023 г.	Исполнено		
				тыс. рублей	к первоначальному бюджету, процент	к уточненному бюджету, процент
1.2.	Неналоговые доходы	578 661,0	834 646,0	870 374,6	150,4	104,3
1.3.	Безвозмездные поступления	8 683 784,1	8 144 780,6	7 576 065,4	87,2	93,0

По сравнению с 2022 годом объем поступивших доходов увеличился на 1 248 805,1 тыс. рублей или на 11,3 процента (в 2022 году объем доходов бюджета составил 11 042 341,8 тыс. рублей), при этом безвозмездные поступления увеличились на сумму 2 141 449,5 тыс. рублей или на 39,4 процента, налоговые и неналоговые доходы уменьшились на сумму 892 644,4 тыс. рублей или на 15,9 процента.

По сравнению с 2021 годом удельный вес безвозмездных поступлений в структуре доходов бюджета городского округа Солнечногорск увеличился с 43,0 процента в 2021 году до 61,6 процента в 2023 году. Увеличение безвозмездных поступлений в 2023 году по сравнению с 2021 годом обусловлено увеличением объема субсидий, предоставленных бюджету городского округа Солнечногорск из бюджета Московской области в четыре раза (с 1 169 051,2 тыс. рублей в 2021 году до 4 712 829,6 тыс. рублей в 2023 году).

Вместе с тем удельный вес налоговых и неналоговых доходов снизился с 57,0 процента в 2021 году до 38,4 процента в 2023 году (с 5 180 975,1 тыс. рублей в 2021 году до 4 715 081,5 тыс. рублей в 2023 году).

Информация о структуре доходов бюджета городского округа Солнечногорск, исполненных в 2021-2023 годах, представлена в таблице 5.

Таблица 5
(процент)

№ п/п	Наименование доходных источников	Доля в структуре поступлений 2021 г.	Доля в структуре поступлений 2022 г.	Доля в структуре поступлений 2023 г.
1.	Налоговые и неналоговые доходы	57,0	50,8	38,4
1.1.	Налоги на прибыль, доходы	21,3	18,8	12,8
1.2.	Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	0,8	0,7	0,6
1.3.	Налоги на совокупный доход	7,5	7,3	5,8
1.4.	Налог на имущество физических лиц	2,5	2,2	2,6
1.5.	Земельный налог	16,0	12,5	9,2
1.6.	Государственная пошлина	0,4	0,3	0,2
1.7.	Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	6,2	5,1	3,7
1.8.	Платежи при пользовании природными ресурсами	0,0	0,1	0,0

№ п/п	Наименование доходных источников	Доля в структуре поступлений 2021 г.	Доля в структуре поступлений 2022 г.	Доля в структуре поступлений 2023 г.
1.9.	Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	0,1	0,1	0,1
1.10.	Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	1,1	2,2	1,6
1.11.	Штрафы, санкции, возмещение ущерба	0,1	0,3	0,9
1.12.	Прочие неналоговые доходы	1,0	1,2	0,7
2.	Безвозмездные поступления	43,0	49,2	61,6
2.1.	Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	0,6	0,0	2,3
2.2.	Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	12,9	21,5	38,3
2.3.	Субвенции от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	24,1	22,5	18,3
2.4.	Иные межбюджетные трансферты	5,7	5,7	2,9
2.5.	Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-0,3	-0,4	-0,2
3.	Всего	100,0	100,0	100,0

Сравнительный анализ исполнения бюджета городского округа Солнечногорск по доходам в 2021-2023 годах представлен в таблице 6.

Таблица 6
(тыс. рублей)

№ п/п	Наименование доходных источников	Доходы бюджета		
		за 2021 год	за 2022 год	за 2023 год
1.	Налоговые и неналоговые доходы	5 180 975,1	5 607 725,9	4 715 081,5
1.1.	Налог на доходы физических лиц	1 930 493,3	2 071 613,2	1 579 113,6
1.2.	Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	73 804,5	79 129,4	79 381,9
1.3.	Налоги на совокупный доход	680 883,7	804 028,9	710 269,2
1.4.	Налог на имущество физических лиц	227 239,1	245 124,6	314 097,8
1.5.	Земельный налог	1 456 581,9	1 376 178,9	1 133 286,0
1.6.	Государственная пошлина	34 536,7	38 629,2	28 437,6
1.7.	Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	61,1	62,8	120,8
1.8.	Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	565 666,6	567 865,1	455 898,8
1.9.	Платежи при пользовании природными ресурсами	1 865,1	10 616,0	5 890,3
1.10.	Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	12 812,2	6 298,3	17 207,4

№ п/п	Наименование доходных источников	Доходы бюджета		
		за 2021 год	за 2022 год	за 2023 год
1.11.	Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	98 045,3	241 858,3	197 219,2
1.12.	Штрафы, санкции, возмещение ущерба	13 104,0	29 157,0	108 897,0
1.13.	Прочие неналоговые доходы	85 881,7	137 164,2	85 261,9
2.	Безвозмездные поступления	3 901 865,2	5 434 615,9	7 576 065,4
2.1.	Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	55 401,0	93,0	282 742,0
2.2.	Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	1 169 051,2	2 370 723,4	4 712 829,6
2.3.	Субвенции от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	2 187 526,8	2 482 716,0	2 244 396,7
2.4.	Иные межбюджетные трансферты	515 174,4	624 153,4	356 730,5
2.5.	Прочие безвозмездные поступления	0,0	0,0	5 626,2
2.6.	Доходы бюджетов бюджетной системы российской федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0,0	0,0	35,3
2.7.	Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-25 288,2	-43 069,9	-26 294,9
3.	ВСЕГО	9 082 840,3	11 042 341,8	12 291 146,9

Сравнительный анализ исполнения бюджета городского округа Солнечногорск по доходам представлен в Приложении 1.

Поступление доходов в бюджет городского округа Солнечногорск за 2023 год составило 12 291 146,9 тыс. рублей, или 96,5 процента утвержденного бюджета в ред. Решения о бюджете от 19.12.2023 № 754/78 (12 742 820,6 тыс. рублей), в том числе:

по налоговым и неналоговым доходам – 4 715 081,5 тыс. рублей, или 100,4 процента утвержденного бюджета (4 696 638,0 тыс. рублей). При этом поступление по налоговым доходам составило 3 844 706,9 тыс. рублей, или 99,6 процента утвержденного бюджета, по неналоговым доходам – 870 374,6 тыс. рублей, или 104,3 процента утвержденного бюджета;

по безвозмездным поступлениям – 7 576 065,4 тыс. рублей, или 94,2 процента утвержденного бюджета (8 046 182,7 тыс. рублей).

Основным видом дохода бюджета городского округа Солнечногорск в 2023 году являлись межбюджетные трансферты из бюджета Московской области в виде субсидий, объем которых в 2023 году составил 4 712 829,6 тыс. рублей, или 38,3 процента в общем объеме поступивших доходов.

Отмечается, что по сравнению с 2022 годом поступление по налоговым и неналоговым доходам в 2023 году уменьшилось на 892 644,4 тыс. рублей или на 15,9 процента, что обусловлено уменьшением налоговых поступлений

от организаций и поступлений арендной платы от физических лиц и организаций с территорий, отнесенных с 01.01.2023 к городскому округу Химки Московской области⁸, а также изменением дополнительного норматива по НДФЛ с 7,1 процента (или 684 018,0 тыс. рублей в 2022 году) до 3,5 процента (или 311 159,1 тыс. рублей в 2023 году).

2.1. Налоговые доходы

2.1.1. Налог на доходы физических лиц

В 2023 году налог на доходы физических лиц поступил в бюджет в объеме 1 579 113,6 тыс. рублей, или 99,8 процента от запланированных назначений Решением о бюджете от 19.12.2023 № 754/78, что меньше аналогичного показателя 2022 года на 492 499,6 тыс. рублей.

Отмечается, что в приложении 1 (таблица 1) Закона Московской области от 07.12.2022 № 220/2022-ОЗ⁹ (далее – Закон Московской области от 07.12.2022 № 220/2022-ОЗ) на 2023 год установлен дополнительный норматив отчислений в бюджет городского округа Солнечногорск от налога на доходы физических лиц взамен дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности городского округа в размере 3,5 процента, или 355 777,0 тыс. рублей (на 2022 год – 7,1 процента, или 654 864 тыс. рублей¹⁰, на 2021 год¹¹ – 8,3 процента или 654 556 тыс. рублей, на 2020 год¹² – 8,4 процента или 645 686 тыс. рублей).

Поступление по дополнительному нормативу¹³ в 2023 году составило 311 159,1 тыс. рублей при плановых значениях 355 777,0 тыс. рублей (в 2022 году – 684 018,0 тыс. рублей, в 2021 году – 702 697,3 тыс. рублей, в 2020 году – 615 886,3 тыс. рублей).

2.1.2. Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации

Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации, поступили в бюджет в объеме 79 381,9 тыс. рублей, или 102,6 процента от запланированных назначений

⁸ На основании Решения Совета депутатов городского округа Солнечногорск Московской области от 26.08.2022 № 636/57 «Об изменении границы между муниципальными образованиями городской округ Солнечногорск Московской области и городской округ Химки Московской области», Закона Московской области от 08.09.2022 № 34/30-П «О внесении изменений в Закон Московской области «О границе городского округа Солнечногорск» и Закон Московской области «О статусе и границе городского округа Химки» населенные пункты территориальных управлений Луневское и Кутузовское с 01.01.2023 включены в границы городского округа Химки Московской области.

⁹ «О бюджете Московской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов».

¹⁰ Законом Московской области от 10.12.2021 № 252/2021-ОЗ «О бюджете Московской области на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» (ред. от 29.11.2022).

¹¹ Законом Московской области от 04.12.2020 № 251/2020-ОЗ «О бюджете Московской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (ред. от 30.11.2021).

¹² Законом Московской области от 16.12.2019 № 261/2019-ОЗ «О бюджете Московской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (ред. от 14.12.2020).

¹³ Дополнительный норматив отчислений в бюджет городского округа Солнечногорск от налога на доходы физических лиц взамен дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности городского округа.

Решением о бюджете от 19.12.2023 № 754/78, что превышает показатели 2022 года на 252,5 тыс. рублей.

2.1.3. Налоги на совокупный доход

Налоги на совокупный доход поступили в бюджет в объеме 710 269,2 тыс. рублей, или 97,2 процента от запланированных назначений Решением о бюджете от 19.12.2023 № 754/78, что меньше аналогичного показателя 2022 года на 93 759,7 тыс. рублей.

2.1.4. Налоги на имущество

Налоги на имущество поступили в бюджет в объеме 1 447 383,8 тыс. рублей, или 100,3 процента от запланированных назначений Решением о бюджете от 19.12.2023 № 754/78. По сравнению с 2022 годом поступления по налогу на имущество физических лиц увеличились на 68 973,2 тыс. рублей (или 28,1 процента) и составили 314 097,8 тыс. рублей, по земельному налогу с организаций уменьшились на 367 659,1 тыс. рублей (или 37,1 процента) и составили 622 793,8 тыс. рублей, по земельному налогу с физических лиц увеличились на 124 766,2 тыс. рублей (или 32,3 процента) и составили 510 492,2 тыс. рублей.

2.1.5. Поступления по государственной пошлине

Поступления по государственной пошлине поступили в бюджет в объеме 28 437,6 тыс. рублей, или 100,1 процента от запланированных назначений Решением о бюджете от 19.12.2023 № 754/78, что меньше аналогичных показателей 2022 года на 10 191,6 тыс. рублей.

2.2. Неналоговые доходы

2.2.1. Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности.

В 2023 году в доход бюджета поступили доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, в объеме 455 898,8 тыс. рублей, или 100,4 процента от запланированных назначений Решением о бюджете от 19.12.2023 № 754/78, что меньше аналогичных показателей 2022 года на 111 966,3 тыс. рублей.

Наибольшую долю в общем объеме доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, составили доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов (далее – земельные участки), а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков. Сумма полученных доходов в 2023 году составила 388 588,2 тыс. рублей, или 100,3 процента от запланированных назначений Решением о бюджете от 19.12.2023 № 754/78 (387 603,0 тыс. рублей), что на 96 764,7 тыс. рублей меньше, чем в 2022 году.

По данным Комитета по управлению имуществом администрации городского округа Солнечногорск Московской области (далее – Комитет

по управлению имуществом)¹⁴ по состоянию на 31.12.2023 Комитетом по управлению имуществом заключено договоров аренды земельных участков в количестве 2 194 ед. (для сравнения на 31.12.2022 – 2 909 ед). Уменьшение количества договоров аренды и соответственно поступлений по арендной плате, администрируемых Комитетом по управлению имуществом, обусловлено изменением границ городского округа Солнечногорск (присоединения территорий поселений Луневское и Кутузовское к городскому округу Химки Московской области с 01.01.2023).

По состоянию на 01.01.2023 дебиторская задолженность по арендной плате по договорам аренды земельных участков, собственность на которые не разграничена, составила 236 926,1 тыс. рублей, по состоянию на 31.12.2023 аналогичная задолженность составила 153 319,8 тыс. рублей.

В 2023 году согласно актам о признании задолженности по арендной плате и неустойке за пользование земельными участками по платежам и доходам в бюджет, администрируемым Комитетом по управлению имуществом, сомнительной к взысканию¹⁵ просроченная дебиторская задолженность перенесена из состава дебиторской задолженности на забалансовый учет на общую сумму 56 390,8 тыс. рублей, в том числе по арендной плате 38 291,4 тыс. рублей, по неустойке 18 099,4 тыс. рублей

Согласно актам о признании безнадежной к взысканию и списании задолженности по арендной плате и неустойке за пользование земельными участками по платежам и доходам в бюджет, администрируемым Комитетом по управлению имуществом¹⁶ списана задолженность, безнадежная к взысканию, на общую сумму 17 884,1 тыс. рублей, в том числе по арендной плате 14 004,3 тыс. рублей, по неустойке 3 879,8 тыс. рублей.

Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков), поступили в бюджет в объеме 12 791,6 тыс. рублей, или 104,0 процента от запланированных назначений Решением о бюджете от 19.12.2023 № 754/78, что меньше аналогичных показателей 2022 года на 11 768,7 тыс. рублей. По состоянию на 31.12.2023 Комитетом по управлению имуществом заключено договоров аренды нежилых помещений в количестве 31 ед. (для сравнения на 31.12.2022 – 29 ед).

По состоянию на 01.01.2023 дебиторская задолженность по договорам аренды муниципального имущества составила 3 718,0 тыс. рублей, по состоянию на 31.12.2023 аналогичная задолженность составила 1 413,1 тыс. рублей.

Согласно актам о признании безнадежной к взысканию и списании задолженности по арендной плате и неустойке за пользование недвижимым имуществом и земельными участками, находящимися в собственности городского округа Солнечногорск Московской области, и земельными

¹⁴ Письмо Комитета по управлению имуществом от 11.04.2024 № ОВХ-3714/2024.

¹⁵ Акты от 31.01.2023 №№ 1-ре, 2-ре, 3-ре, 4-ре, 5-ре, 6-ре, 7-ре, 8-ре, 9-ре, 10-ре, 11-ре, 12-ре, 13-ре, 14-ре.

¹⁶ Акты от 31.01.2023 №№ 15-ре, 16-ре, от 02.11.2023 №№ 17-ре, 18-ре, 19-ре, 20-ре, 21-ре, 22-ре, 23-ре, 24-ре, 25-ре, от 30.11.2023 №№ 26-ре, 27-ре, 28-ре, 29-ре, 30-ре, 31-ре, 32-ре.

участками, государственная собственность на которые не разграничена, по платежам и доходам в бюджет, администрируемым Комитетом по управлению имуществом¹⁷, списана задолженность, безнадежная к взысканию, на общую сумму 2 267,3 тыс. рублей, в том числе по арендной плате 1 895,8 тыс. рублей, по неустойке 371,5 тыс. рублей.

В 2023 году в доход бюджета прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности¹⁸ поступили в объеме 49 392,0 тыс. рублей, или 99,0 процента от запланированных назначений Решением о бюджете от 19.12.2023 № 754/78, что превышает аналогичные показатели 2022 года на 745,3 тыс. рублей, в том числе:

- в объеме 17 165,2 тыс. рублей, или 95,1 процента от запланированных назначений Решением о бюджете от 19.12.2023 № 754/78 (18 054,0 тыс. рублей) поступила плата в рамках договоров за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в собственности городских округов, и на землях или земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена, что меньше аналогичных показателей 2022 года на 4 691,4 тыс. рублей;

- в объеме 32 226,8 тыс. рублей, или 101,2 процента от запланированных назначений Решением о бюджете от 19.12.2023 № 754/78 (31 843,0 тыс. рублей) поступила плата за социальный наем муниципального жилищного фонда, что превышает аналогичные показатели 2022 года на 5 436,7 тыс. рублей.

2.2.2. Платежи при пользовании природными ресурсами

В 2023 году в доход бюджета платежи при пользовании природными ресурсами поступили в объеме 5 890,3 тыс. рублей, или 98,2 процента от запланированных назначений Решением о бюджете от 19.12.2023 № 754/78, что меньше аналогичных показателей 2022 года на 4 725,7 тыс. рублей.

2.2.3. Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства

В 2023 году в бюджет доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства поступили в объеме 17 207,4 тыс. рублей, или 100,3 процента от запланированных назначений Решением о бюджете от 19.12.2023 № 754/78, которые сложились в том числе:

- в объеме 10,2 тыс. рублей – оплата за оказание платных услуг (предоставление сведений и справок);

- в объеме 17 197,2 тыс. рублей – прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов.

¹⁷ Акты от 01.12.2023 №№ 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9.

¹⁸ За исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных.

2.2.4. Доходы от продажи материальных и нематериальных активов

В 2023 году в бюджет доходы от продажи материальных и нематериальных активов поступили в объеме 197 219,2 тыс. рублей¹⁹, или 111,8 процента от запланированных назначений Решением о бюджете от 19.12.2023 № 754/78. В 2022 году аналогичные доходы поступили в объеме 241 858,3 тыс. рублей, в 2021 году – 98 045,3 тыс. рублей.

Наибольший удельный вес в доходах от продажи материальных и нематериальных активов занимают поступления доходов от платы за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель, госсобственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов (63,1 процента), поступления по которым составили 124 518,9 тыс. рублей (в 2022 году – 113 517,2 тыс. рублей, в 2021 году – 65 584,0 тыс. рублей).

Поступление доходов от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, составило 13 679,5 тыс. рублей, или 103,3 процента при запланированных назначениях Решением о бюджете от 19.12.2023 № 754/78 (13 242,0 тыс. рублей), по сравнению с 2022 годом (79 452,9 тыс. рублей) объем поступлений уменьшился на 65 773,4 тыс. рублей или в 5,8 раза.

В ходе экспертно-аналитического мероприятия проведен анализ сведений отчета об итогах исполнения прогнозных планов (программ) приватизации муниципального имущества, утвержденного Постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2020 № 2352²⁰, по состоянию на 01.01.2024, представленных Комитетом по управлению имуществом. По результатам анализа установлено следующее.

В 2023 году в рамках реализации Прогнозного плана приватизации муниципального имущества городского округа Солнечногорск Московской области на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов²¹ (далее – Прогнозный план приватизации), в бюджет городского округа Солнечногорск поступили средства в объеме 8 881,0 тыс. рублей (реализована одна сделка по Прогнозному плану приватизации из двух).

¹⁹ - 13 679,5 тыс. рублей – доходы от реализации имущества, находящегося в собственности городских округов;

- 53 858,6 тыс. рублей – доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов;

- 5 162,1 тыс. рублей – доходы от продажи земельных участков, находящихся в собственности городских округов;

- 124 518,9 тыс. рублей – плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель, госсобственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов.

²⁰ «О внесении изменений в постановление Правительства Российской Федерации от 26 декабря 2005 г. N 806».

²¹ Утвержден Решением Совета депутатов от 23.12.2020 № 435/33 (в ред. от 20.07.2021 № 500/40, от 19.07.2022 № 618/55).

На основании постановления Администрации от 28.11.2022 № 2193²² произведена продажа нежилого здания площадью 87,7 кв. метра и земельного участка под ним площадью 700 кв. метра, местонахождение: Московская область, город Солнечногорск, ул. Шапошникова, в/г 52/1 на сумму 9 629,0 тыс. рублей с учетом НДС, в том числе за земельный участок – 5 141,0 тыс. рублей, здание – 4 488,0 тыс. рублей (доход в бюджет составил 8 881,0 тыс. рублей).

Отмечается, что нежилое здание общей площадью 476,2 кв. метра с земельным участком под зданием площадью 1000 кв. метра²³, местоположение: Московская область, город Солнечногорск, улица Набережная, дом 11, в 2023 году не приватизировано в связи с тем, что на участие в аукционе²⁴ в электронной форме не было подано ни одной заявки. Согласно независимой оценке, рыночная стоимость права собственности указанного нежилого здания с земельным участком составила 19 495,0 тыс. рублей.

2.2.4. Штрафы, санкции, возмещение ущерба

В 2023 году в бюджет поступили доходы от уплаты штрафов, санкций, возмещения ущерба в объеме 108 897,0 тыс. рублей, или 112,3 процента от запланированных назначений Решением о бюджете от 19.12.2023 № 754/78, что превышает аналогичные показатели 2022 года на 79 740,0 тыс. рублей.

Доходы от уплаты штрафов, санкций, возмещения ущерба поступили по:

- административным правонарушениям на сумму 3 951,5 тыс. рублей (посягающие на общественный порядок и общественную безопасность, в области предпринимательской деятельности и деятельности саморегулируемых организаций, нарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг);

- административным штрафам, установленным законами субъектов Российской Федерации об административных правонарушениях на сумму 10 695,6 тыс. рублей;

- штрафам, неустойкам, пеням, уплаченным в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед государственным (муниципальным) органом в просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств,

²² «Об условиях приватизации муниципального недвижимого имущества – нежилого здания с кадастровым номером 50:09:0000000:179883, местоположение: Московская область, город Солнечногорск, улица Шапошникова, в/г 52/1, с земельным участком под зданием с кадастровым номером 50:09:0080101:2045, находящиеся в собственности городского округа Солнечногорск Московской области».

²³ На основании постановления Администрации от 05.06.2023 № 944 «Об условиях приватизации посредством публичного предложения муниципального имущества - нежилого здания с кадастровым номером 50:09:0080202:231, местоположение: Московская область, район Солнечногорский, город Солнечногорск, улица Набережная, дом 11, с земельным участком под зданием с кадастровым номером 50:09:0080102:2704, находящегося в собственности городского округа Солнечногорск Московской области».

²⁴ Протокол по аукциону от 22.03.2023 № ПЭ-СГ/23-32 по продаже имущества, находящегося в собственности городского округа Солнечногорск Московской области, расположенного по адресу: Московская область, р-н Солнечногорский, г. Солнечногорск, ул. Набережная, д.11.

предусмотренных государственным (муниципальным) контрактом или ненадлежащим исполнением на сумму 20 101,4 тыс. рублей;

- денежные средства, изымаемые в собственность муниципального образования в соответствии с решениями судов на сумму 278,1 тыс. рублей;

- платежам в целях возмещения причиненного ущерба (убытков) на сумму 5 289,3 тыс. рублей (в том числе: возмещение ущерба, причиненного муниципального имущества городского округа – 994,7 тыс. рублей, погашение задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в бюджет – 25,4 тыс. рублей);

- платежам, уплачиваемым в целях возмещения вреда окружающей среде 1 651,6 тыс. рублей;

- доходам от сумм пеней, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах на сумму 66 929,5 тыс. рублей.

2.2.5. Прочие неналоговые доходы

В 2023 году в бюджет прочие неналоговые доходы бюджета поступили в объеме 85 261,9 тыс. рублей, в том числе за вырубку зеленых насаждений – 82 873,1 тыс. рублей, за разрешение на размещение объектов на земельных участках – 1 807,4 тыс. рублей, невыясненные поступления на сумму – 420,2 тыс. рублей, инициативные платежи на сумму – 161,2 тыс. рублей.

2.3. Безвозмездные поступления

В 2023 году объем безвозмездных поступлений в бюджет городского округа Солнечногорск без учета возврата средств в бюджет Московской области составил 7 596 698,8 тыс. рублей, или 94,3 процента от запланированных назначений Решением о бюджете от 19.12.2023 № 754/78 (8 059 379,5 тыс. рублей), что на 2 119 013,0 тыс. рублей, или на 38,7 процента больше, чем в 2022 году (5 477 685,8 тыс. рублей).

Доходы бюджета городского округа Солнечногорск по безвозмездным поступлениям в 2023 году имеют следующую структуру:

- дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (в количестве двух ед.) в сумме 282 742,0 тыс. рублей, исполнение составило 132,9 процента от запланированных назначений Решением о бюджете от 19.12.2023 № 754/78 (212 742,0 тыс. рублей) или 100,0 процента от уточненного бюджета (282 742,0 тыс. рублей),

- субсидии (в количестве 41 ед.) в общей сумме 4 712 829,6 тыс. рублей, исполнение составило 93,7 процента от запланированных назначений Решением о бюджете от 19.12.2023 № 754/78 (5 028 908,3 тыс. рублей),

- субвенции (в количестве 37 ед.) в общей сумме 2 244 396,7 тыс. рублей, исполнение составило 98,6 процента от запланированных назначений Решением о бюджете от 19.12.2023 № 754/78 (2 276 105,8 тыс. рублей),

- иные межбюджетные трансферты (в количестве шесть ед.) в общей сумме 356 730,5 тыс. рублей, исполнение составило 65,9 процента от запланированных назначений Решением о бюджете от 19.12.2023 № 754/78 (541 623,3 тыс. рублей),

- безвозмездные поступления от муниципальных организаций перечислены в сумме 5 315,6 тыс. рублей, прочие безвозмездные поступления – в сумме 345,9 тыс. рублей,

- возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет (-)26 294,9 тыс. рублей.

Таким образом, исполнение бюджета городского округа Солнечногорск по безвозмездным поступлениям за 2023 год с учетом возврата средств в бюджет Московской области составил 7 576 065,4 тыс. рублей, или 94,2 процента от запланированных назначений Решением о бюджете от 19.12.2023 № 754/78 (8 046 182,7 тыс. рублей).

По сравнению с 2022 годом безвозмездные поступления за 2023 год увеличились на 2 141 449,5 тыс. рублей, или на 39,4 процента, наибольшее увеличение произошло в получении субсидий – на 2 342 106,2 тыс. рублей, или в два раза по сравнению с 2022 годом, что связано главным образом с получением субсидий на проектирование и строительство школы на 1375 мест в д. Голубое, пристройки на 300 мест к МБОУ Поваровская СОШ и детского сада на 320 мест в г. Солнечногорск, мкр. Рекинцо-2, проведение капитальных ремонтов зданий двух школ и двух детских садов, на реализацию мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, а также получением субсидии из бюджета городского округа Химки.

На основании заключенного между Администрацией городского округа Солнечногорск и Администрацией городского округа Химки Соглашения от 30.12.2022 № 926/22/2022 о предоставлении межбюджетного трансферта в виде субсидии из бюджета городского округа Химки Московской области в бюджет городскому округу Солнечногорск Московской области в 2023 году и плановом периоде 2024-2025 годов в целях софинансирования расходных обязательств мероприятий муниципальных программ (далее – Соглашение) в бюджете городского округа Солнечногорск на 2023 год горизонтальная субсидия из бюджета городского округа Химки Московской области в сумме 551 200,0 тыс. рублей (далее – горизонтальная субсидия).

На основании Постановления Администрации от 13.12.2022 № 2302²⁵ главным администратором доходов бюджета по субсидии из бюджета городского округа Химки Московской области в бюджет городского округа Солнечногорск в 2023 году в размере 551 200,0 тыс. рублей являлось Финансовое управление (код классификации доходов 2 02 29999 04 0000 150 Прочие субсидии бюджетам городских округов).

По результатам экспертно-аналитического мероприятия «Периодические мониторинги исполнения бюджета городского округа Солнечногорск Московской области за 2023 год» за девять месяцев 2023 года Контрольно-счетной палатой отмечалось неисполнение Финансовым управлением бюджетных полномочий, установленных ст.160.1. БК РФ,

²⁵ «Об утверждении Перечня главных администраторов доходов бюджета городского округа Солнечногорск Московской области».

по осуществлению взыскания задолженности по платежам в бюджет по субсидии, предусмотренной Соглашением, в соответствии с графиком перечисления межбюджетного трансферта (Приложение 2 к Соглашению).

По состоянию на 31.12.2023 в бюджет городского округа Солнечногорск поступили средства субсидии из городского округа Химки в полном объеме (551 200,0 тыс. рублей) по Соглашению.

3. Анализ исполнения бюджета по расходам

В 2023 году в Решение о бюджете городского округа Солнечногорск вносились изменения три раза, в результате которых расходы бюджета увеличились на 140 856,0 тыс. рублей, или на 1,1 процента и составили 13 209 093,1 тыс. рублей по сравнению с показателями первоначально утвержденного бюджета Решением о бюджете от 20.12.2022 № 659/63 (13 068 237,1 тыс. рублей).

Данные об изменениях расходной части бюджета городского округа Солнечногорск представлены в таблице 7.

Таблица 7
(тыс. рублей)

Показатель	Первоначальный утвержденный бюджет от 20.12.2022 № 659/63	Редакции Решения о бюджете			Отклонения от первоначального утвержденного бюджета (гр.6=гр.5-гр.2)
		от 18.04.2023 № 687/68	от 17.10.2023 № 733/75	от 19.12.2023 № 754/78	
1	2	3	4	5	6
Расходы, всего	13 068 237,1	13 309 280,6	14 197 187,3	13 209 093,1	140 856,0

В 2023 бюджет городского округа Солнечногорск по расходам исполнен в объеме 12 319 075,1 тыс. рублей, или на 93,3 процента от запланированных назначений Решением о бюджете от 19.12.2023 № 754/78 (13 209 093,1 тыс. рублей), и на 92,6 процента от уточненного бюджета (сводной бюджетной росписи на 31.12.2023). Для сравнения, исполнение бюджета по расходам в 2022 году составило 11 020 535,4 тыс. рублей, в 2021 году – 8 729 300,5 тыс. рублей.

Общий объем неисполненных назначений в 2023 году составил 988 616,0 тыс. рублей, или 7,4 процента уточненного бюджета (13 307 691,1 тыс. рублей), в 2022 году – 437 140,3 тыс. рублей или 3,8 процента, в 2021 году – 426 627,9 тыс. рублей или 4,7 процента.

3.1. Анализ исполнения бюджета по разделам бюджетной классификации расходов

Исполнение бюджета городского округа Солнечногорск по разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов классификации расходов бюджета за 2023 год осуществлялось по 12 разделам классификации расходов.

Сведения об исполнении бюджета городского округа Солнечногорск по разделам бюджетной классификации расходов в 2023 году представлены в таблице 8.

Таблица 8
(тыс. рублей)

№ п/п	Наименование расходов	Рз Пр	Утвержденный бюджет Решением о бюджете от 20.12.2022 №659/63	Уточненный бюджет	Исполнено	Процент исполнения от утвержденного бюджета	Процент исполнения от уточненного бюджета
1	Общегосударственные вопросы	01 00	887 680,5	1 271 309,7	1 241 134,9	139,8	97,6
2	Национальная оборона	02 00	64,0	64,0	52,8	82,5	82,5
3	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03 00	128 272,1	148 281,6	146 581,4	114,3	98,9
4	Национальная экономика	04 00	466 628,3	586 289,7	551 524,9	118,2	94,1
5	Жилищно-коммунальное хозяйство	05 00	3 526 104,7	3 454 009,4	2 665 959,8	75,6	77,2
6	Охрана окружающей среды	06 00	1 445 110,5	955 167,9	948 149,5	65,6	99,3
7	Образование	07 00	5 735 612,9	5 937 042,5	5 838 691,8	101,8	98,3
8	Культура, кинематография	08 00	435 457,7	498 807,4	489 807,6	112,5	98,2
9	Социальная политика	10 00	165 782,7	138 200,7	123 228,9	74,3	89,2
10	Физическая культура и спорт	11 00	252 900,0	270 521,6	267 635,7	105,8	98,9
11	Средства массовой информации	12 00	24 602,8	44 115,9	44 095,8	179,2	100,0
12	Обслуживание государственного (муниципального) долга	13 00	21,0	3 880,8	2 212,1	10 533,9	57,0
13	Итого:		13 068 237,1	13 307 691,1	12 319 075,1	94,3	92,6

Наибольший объем неисполненных бюджетных ассигнований, предусмотренных уточненным бюджетом (сводной бюджетной росписью по расходам по состоянию на 31.12.2024), сложился по разделам бюджетной классификации расходов «Жилищно-коммунальное хозяйство» (788 049,6 тыс. рублей, или 22,8 процента показателя уточненного бюджета), «Образование» (98 350,7 тыс. рублей или 1,7 процента), «Национальная экономика» (34 764,8 тыс. рублей или 5,9 процента), «Общегосударственные вопросы» (30 174,8 тыс. рублей или 2,4 процента).

Диапазон исполнения бюджета городского округа Солнечногорск от предусмотренных уточненным бюджетом в 2023 году по разделам бюджетной классификации составил от 57,0 процента по разделу «Обслуживание государственного (муниципального) долга» до 100,0 процента по разделу «Средства массовой информации».

Более подробная динамика исполнения бюджета городского округа Солнечногорск по разделам бюджетной классификации расходов представлена в Приложении 2.

В общем объеме исполненных расходов бюджета округа наибольшую долю составили расходы на социальную сферу (образование, культура, социальная политика, физическая культура и спорт) – 54,5 процента, жилищно-коммунальное хозяйство – 21,6 процента, общегосударственные расходы – 10,1 процента и прочие расходы – 13,8 процента.

Структура расходов бюджета городского округа Солнечногорск по разделам бюджетной классификации расходов представлена в таблице 9.

Таблица 9
(процент)

№ п/п	Наименование раздела бюджетной классификации расходов	Раздел, подраздел	Доля расходов в общем объеме расходов бюджета		
			2021 г.	2022 г.	2023 г.
1	Общегосударственные вопросы	0100	14,5	12,1	10,1
2	Национальная оборона	0200	0,0	0,0	0,0
3	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	1,4	1,3	1,2
4	Национальная экономика	0400	5,8	3,6	4,5
5	Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	20,4	21,0	21,6
6	Охрана окружающей среды	0600	0,1	8,3	7,7
7	Образование	0700	46,8	45,3	47,4
8	Культура, кинематография	0800	5,4	3,9	4,0
9	Социальная политика	1000	1,6	2,0	1,0
10	Физическая культура и спорт	1100	2,2	1,9	2,2
11	Средства массовой информации	1200	0,8	0,5	0,4
12	Обслуживание государственного (муниципального) долга	1300	1,1	0,0	0,0
Итого			100,0	100,0	100,0

В структуре расходов по разделам бюджетной классификации по отношению к 2022 году существенных изменений (более 5,0 процента) не произошло.

Анализ направлений финансового обеспечения расходов бюджета городского округа Солнечногорск показал, что наибольшую долю в общем объеме расходов бюджета городского округа Солнечногорск на 2023 год составили расходы на «Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям» – 39,8 процента (в 2022 году – 47,7 процента, в 2021 году – 52,1 процента, в 2020 году – 61,4 процента), «Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» – 23,1 процента (в 2022 году – 11,8 процента, в 2021 году – 12,3 процента, в 2020 году – 13,8 процента) и «Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности» – 22,1 процента (в 2022 году – 19,8 процента, в 2021 году – 10,7 процента, в 2020 году – 9,0 процента).

Сведения об исполнении расходов бюджета городского округа Солнечногорск за 2023 год по видам расходов в соответствии с бюджетной классификацией расходов представлены в таблице 10.

Таблица 10
(тыс. рублей)

№ п/п	Наименование	ВР	Утвержденный бюджет Решением о бюджете от 20.12.2022 № 659/63	Уточненный бюджет	Отклонение уточненного к утвержденного бюджета	Исполнение за 2023 год	Доля в общем объеме расходов, процент
1	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	100	772 882,1	903 523,2	130 641,1	892 767,3	7,2
2	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	200	2 221 099,4	3 320 605,0	1 099 505,6	2 849 461,5	23,1
3	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	300	109 351,4	124 049,1	14 697,7	109 126,5	0,9
4	Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	400	4 423 461,1	3 132 760,1	-1 290 700,9	2 719 611,6	22,1
5	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	600	5 083 350,0	4 937 812,5	-145 537,5	4 905 481,3	39,8
6	Обслуживание государственного (муниципального) долга	700	21,0	3 880,8	3 859,8	2 212,1	0,0
7	Иные бюджетные ассигнования	800	458 072,0	885 060,2	426 988,2	840 414,7	6,8
Итого			13 068 237,1	13 307 691,1	239 454,0	12 319 075,1	100,0

Отмечается в 2023 году наибольшее отклонение уточненного бюджета по отношению к первоначально утвержденному бюджету (Решение о бюджете от 20.12.2022 № 659/63) по следующим видам расходов:

- уменьшение на сумму 1 290 700,9 тыс. рублей, или 29,2 процента на капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, что обусловлено, в основном, уменьшением бюджетных ассигнований на реализацию мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда (на сумму 585 792,0 тыс. рублей), реконструкцию очистных сооружений в д. Осипово (на сумму 495 303,0 тыс.

рублей), исключением бюджетных ассигнований на строительство и реконструкцию (модернизацию) ВЗУ №4 д. Кресты (на сумму 145 481,5 тыс. рублей);

- увеличение на сумму 1 099 505,6 тыс. рублей, или 49,5 процента на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд, что обусловлено, в основном, выделением бюджетных ассигнований на проведение капитального ремонта двух детских садов (на сумму 296 700,4 тыс. рублей), удорожание работ по капитальному ремонту зданий двух школ (на сумму 133 428,7 тыс. рублей), аварийно-восстановительные работы на сетях водоснабжения и теплоснабжения в п. Менделеево (на сумму 268 955,1 тыс. рублей), увеличением бюджетных ассигнований на капитальный ремонт сетей водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения (на сумму 194 180,7 тыс. рублей), благоустройство вело-пешеходного маршрута от п. Ржавки до п. Менделеево (на сумму 86 235,6 тыс. рублей), увеличением бюджетных ассигнований на благоустройство дворовых территорий (на сумму 107 456,6 тыс. рублей);

- увеличение на сумму 426 988,2 тыс. рублей, или 93,2 процента на иные бюджетные ассигнования (вид расходов 800) что обусловлено, выделением бюджетных ассигнований на оплату исполнительных листов на сумму 268 850,9 тыс. рублей, возмещение ущерба в бюджет Московской области на сумму 52 083,5 тыс. рублей, субсидии юридическим лицам (на погашение просроченной задолженности управляющих организаций, поставщиков ресурсов, за потребленные энергоресурсы, ресурсы 99 183,0 тыс. рублей, на организацию наружного освещения 40 164,2 тыс. рублей).

По результатам экспертизы установлено, что в расходной части отчета об исполнении бюджета за 2023 год (Приложения 2-4) предусмотрены субсидии юридически лицам (раздел, подраздел 0502, целевая статья 1080161430, вид расходов 811) утвержденный план составляет 240 049,0 тыс. рублей, уточненный план – 330 049,0 тыс. рублей, исполнено на 01.01.2024 – 289 012,4 тыс. рублей (в том числе 169 012,4 за счет средств иных межбюджетных трансфертов из бюджета Московской области за 2023 год, 120 000,0 тыс. рублей за счет средств местного бюджета).

В соответствии с ч.1 ст.12 Решения о бюджете от 20.12.2022 № 659/63 (в ред. решения от 19.12.2023 № 754/78) в расходах бюджета округа на 2023 год предусмотрены субсидии муниципальным предприятиям, поставляющим коммунальные ресурсы для оказания коммунальных услуг населению городского округа Солнечногорск, в рамках подпрограммы VIII «Обеспечивающая подпрограмма» муниципальной программы «Развитие инженерной инфраструктуры, энергоэффективности и отрасли обращения с отходами», в пределах средств, поступающих из бюджета Московской области в форме иных межбюджетных трансфертов на указанные цели, в размере 210 049,0 тыс. рублей, за счет средств бюджета городского округа Солнечногорск в размере 30 000,0 тыс. рублей (всего 240 049,0 тыс. рублей, что на 90 000,0 тыс. рублей меньше, чем отражено в уточненном плане расходной части отчета об исполнении бюджета за 2023 год).

Положениями подп.3 п.2 ст.78 БК РФ предусмотрено предоставление субсидий юридическим лицам из местного бюджета в случаях, предусмотренных решением представительного органа муниципального образования о местном бюджете, в порядке, установленном муниципальными правовыми актами местной администрации или актами уполномоченных ею органов местного самоуправления.

Постановлением администрации городского округа Солнечногорск Московской области от 20.12.2021 № 2114 утвержден Порядок предоставления субсидии муниципальным казенным предприятиям городского округа Солнечногорск Московской области на погашение просроченной задолженности за потребленные энергоресурсы (газ, электроэнергию) с целью предупреждения субсидиарной ответственности городского округа Солнечногорск Московской области (далее – Порядок), в соответствии с п.2 которого субсидии предоставляются предприятиям в пределах бюджетных ассигнований, предусмотренных решением о бюджете городского округа Солнечногорск Московской области на соответствующий финансовый год и лимитов бюджетных обязательств, доведенных главному распорядителю средств бюджета городского округа Солнечногорск Московской области как получателю средств бюджета городского округа Солнечногорск Московской области на цели, указанные в Порядке.

Анализ исполнения кассовых расходов по видам расходов показал, что наибольший объем неисполненных бюджетных ассигнований от уточненного бюджета образовался по следующему виду расходов:

«Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» – 471 143,5 тыс. рублей, или 47,7 процента объема неиспользованных ассигнований (в 2022 году – 314 652,0 тыс. рублей или 72,0 процента, в 2021 году – 214 772,6 тыс. рублей или 50,3 процента), что связано, в основном, с невыполнением подрядными организациями принятых обязательств по муниципальным контрактам (в том числе несоблюдение условий реализации контрактов, не представление и несвоевременное представление исполнителями муниципальных контрактов отчетной документации, на основании которой осуществляется оплата);

«Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности» – 413 148,6 тыс. рублей или 41,8 процента объема неиспользованных ассигнований, (в 2022 году – 43 187,4 тыс. рублей или 9,9 процента, в 2021 году – 102 119,5 тыс. рублей или 23,9 процента), что обусловлено выполнением муниципальной программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» на 56,7 процента от плановых назначений уточненного бюджета.

3.2. Анализ исполнения бюджета по ведомственной структуре расходов бюджета городского округа Солнечногорск

Решением о бюджете от 20.12.2022 № 659/63 ведомственной структурой расходов бюджета городского округа Солнечногорск на 2023 год бюджетные

назначения предусмотрены восьми главным распорядителям бюджетных средств.

Решениями Совета депутатов городского округа Солнечногорск Московской области (далее – Совет депутатов) от 21.03.2023 № 679/67²⁶ и от 21.03.2023 № 678/67²⁷ созданы органы Администрации, обладающие правами юридического лица: Управление жилищно-коммунального хозяйства и экологии администрации городского округа Солнечногорск (далее – Управление жилищно-коммунального хозяйства и экологии) и Управление благоустройства и содержания территории администрации городского округа Солнечногорск (далее – Управление благоустройства и содержания территории) соответственно.

В результате Решением о бюджете от 17.10.2023 № 733/75 ведомственной структурой расходов бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования Управлению благоустройства и содержания территории (код главы 003) в объеме 9 318,9 тыс. рублей, Управление жилищно-коммунального хозяйства и экологии (код главы 008) – 8 531,1 тыс. рублей.

Сведения об исполнении бюджета городского округа Солнечногорск по расходам за 2023 год в разрезе главных распорядителей бюджетных средств представлены в таблице 11.

Таблица 11
(тыс. рублей)

№ п/п	Наименование	Код ГРБС	Утвержденный бюджет Решением о бюджете от 20.12.2022 № 659/63	Уточненный бюджет	Исполнено за отчетный период	Отклонение уточненного от утвержденного бюджета
1	2	3	4	5	6	7=5-4
1	Администрация	001	8 224 354,7	8 682 177,8	7 766 602,8	457 823,1
2	Комитет по управлению имуществом	002	50 865,0	101 378,7	95 542,5	50 513,7
3	Управление благоустройства и содержания территории	003	0,0	9 232,0	9 184,1	9 232,0
4	Управление образования	004	3 856 831,9	3 493 042,9	3 439 861,6	-363 789,0
5	Управление молодежной политики, физической культуры и спорта	005	286 884,0	318 835,2	315 804,1	31 951,2

²⁶ «Об учреждении органа администрации городского округа Солнечногорск, обладающего правами юридического лица, – Управления жилищно-коммунального хозяйства и экологии администрации городского округа Солнечногорск».

²⁷ «Об учреждении органа администрации городского округа Солнечногорск, обладающего правами юридического лица, – Управления благоустройства и содержания территорий администрации городского округа Солнечногорск».

№ п/п	Наименование	Код ГРБС	Утвержденный бюджет Решением о бюджете от 20.12.2022 № 659/63	Уточненный бюджет	Исполнено за отчетный период	Отклонение уточненного от утвержденного бюджета
1	2	3	4	5	6	7=5-4
6	Управление жилищно-коммунального хозяйства и экологии	008	0,0	9 889,8	9 584,8	9 889,8
7	Финансовое управление	038	63 989,0	39 234,5	38 379,5	-24 754,5
8	Управление культуры	039	559 095,6	625 285,2	615 855,6	66 189,6
9	Контрольно-счетная палата	041	9 904,0	12 094,4	12 032,8	2 190,4
10	Совет депутатов	042	16 313,0	16 520,7	16 227,3	207,7
Итого:			13 068 237,1	13 307 691,1	12 319 075,1	239 454,0

Сравнительный анализ исполнения бюджета городского округа Солнечногорск по расходам за 2021-2023 годы в разрезе главных распорядителей бюджетных средств представлен в Приложении 3.

3.3. Анализ исполнения программной части бюджета

В 2023 году в городском округе Солнечногорск в соответствии с постановлением Администрации от 22.12.2022 № 2357²⁸, постановлением Администрации от 10.08.2022 № 1463²⁹ утверждены к реализации 19 муниципальных программ (63 подпрограммы) городского округа Солнечногорск (далее – муниципальные программы).

В 2023 году общий объем расходов бюджета городского округа Солнечногорск, предусмотренный Решением о бюджете от 20.12.2022 № 659/63 на финансирование 19 муниципальных программ городского округа Солнечногорск, составил 13 008 269,1 тыс. рублей (99,5 процента общего объема запланированных расходов), на непрограммные направления деятельности – 59 968,0 тыс. рублей (0,5 процента).

По результатам исполнения бюджета городского округа Солнечногорск в 2023 году удельный вес программных расходов уменьшился и составил 97,1 процента общего объема запланированных расходов (12 822 026,4 тыс. рублей), непрограммных расходов составил 2,9 процента (387 066,7 тыс. рублей).

Муниципальные программы сформированы в соответствии с государственными программами Московской области и охватывают

²⁸ «Об утверждении Порядка разработки и реализации муниципальных программ городского округа Солнечногорск Московской области».

²⁹ «Об утверждении перечня муниципальных программ городского округа Солнечногорск Московской области, реализация которых планируется в 2023-2025 гг.» (в ред. от 26.07.2023 № 1372)

основные направления деятельности администрации городского округа Солнечногорск: социальные, жилищные, экономические, в сфере жилищно-коммунального хозяйства, в сфере безопасности, муниципальное управление, в дорожно-транспортной сфере, информационные технологии, энергетика, экология.

Кассовое исполнение бюджета городского округа Солнечногорск по расходам, предусмотренным на реализацию муниципальных программ, в 2023 году составило 11 935 299,9 тыс. рублей, или 92,4 процента от запланированных назначений, утвержденных Решением о бюджете от 20.12.2022 № 659/63 (в ред. от 19.12.2023) (12 920 618,4 тыс. рублей).

Общий объем неисполненных назначений, предусмотренных на реализацию муниципальных программ городского округа Солнечногорск, составил 985 318,5 тыс. рублей, в том числе за счет средств федерального бюджета 9 220,9 тыс. рублей, за счет средств бюджета Московской области 780 356,5 тыс. рублей, за счет средств местного бюджета 195 741,2 тыс. рублей.

Сведения об исполнении бюджета городского округа Солнечногорск по расходам на реализацию муниципальных программ (далее – МП) за 2023 год представлены в таблице 12.

Таблица 12
(тыс. рублей)

№ п/п	Наименование муниципальной программы	Утвержденный бюджет Решением о бюджете от 20.12.2022 №659/63	Уточненный бюджет	Исполнено за 2023 год	Неисполненные назначения
1	2	3	4	5	6=4-5
1.	МП "Здравоохранение"	3 000,0	3 000,0	2 351,1	648,9
2.	МП "Культура и туризм"	496 937,6	571 583,4	562 676,6	8 906,8
3.	МП "Образование"	4 485 713,8	4 627 454,6	4 518 411,4	109 043,2
4.	МП "Социальная защита населения"	74 813,3	72 106,8	70 857,7	1 249,1
5.	МП "Спорт"	252 900,0	268 389,0	265 859,7	2 529,3
6.	МП "Развитие сельского хозяйства"	5 389,0	5 570,0	5 459,1	110,9
7.	МП "Экология и окружающая среда"	16 500,9	21 702,8	14 754,8	6 948,0
8.	МП "Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения"	165 757,1	180 121,1	178 165,0	1 956,1
9.	МП "Жилище"	84 155,4	66 567,5	66 535,7	31,8
10.	МП "Развитие инженерной инфраструктуры, энергоэффективности и отрасли обращения с отходами"	2 247 387,3	2 090 252,5	1 795 429,8	294 822,7
11.	МП "Предпринимательство"	11 611,0	11 811,0	11 325,8	485,2

№ п/п	Наименование муниципальной программы	Утвержденный бюджет Решением о бюджете от 20.12.2022 №659/63	Уточненный бюджет	Исполнено за 2023 год	Неиспол- ненные назначения
1	2	3	4	5	6=4-5
12.	МП "Управление имуществом и муниципальными финансами"	699 753,5	821 620,2	794 614,9	27 005,3
13.	МП "Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики"	58 592,4	108 977,7	105 749,2	3 228,5
14.	МП "Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса"	307 390,1	372 875,8	338 978,2	33 897,6
15.	МП "Цифровое муниципальное образование"	159 369,8	166 538,9	166 312,1	226,8
16.	МП "Архитектура и градостроительство"	4 979,0	4 979,0	4 937,0	42,0
17.	МП "Формирование современной комфортной городской среды"	1 311 751,8	1 421 435,3	1 411 992,0	9 443,3
18.	МП "Строительство объектов социальной инфраструктуры"	1 125 749,5	1 155 062,1	1 154 138,2	923,9
19.	МП "Переселение граждан из аварийного жилищного фонда"	1 496 517,6	950 570,9	538 861,6	411 709,3
Итого программные расходы		13 008 269,1	12 920 618,4	11 935 299,9	985 318,5
Итого непрограммные расходы		59 968,0	387 072,7	383 775,2	3 297,5
Всего:		13 068 237,1	13 307 691,1	12 319 075,1	988 616,0

В структуре расходов бюджета городского округа Солнечногорск, предусмотренных на муниципальные программы, наибольшая доля приходится на муниципальные программы «Образование» – 35,8 процента, «Развитие инженерной инфраструктуры, энергоэффективности и отрасли обращения с отходами» – 16,2 процента, «Формирование современной комфортной городской среды» – 11,0 процента, «Строительство объектов социальной инфраструктуры» – 8,9 процента.

По сравнению с 2022 годом увеличились расходы по муниципальным программам:

- «Образование» на 3,7 процента в связи с реализацией мероприятий по капитальному ремонту, техническому переоснащению и благоустройству территорий общеобразовательных учреждений МБОУ Лицей № 7, МБОУ Ржавская СОШ, капитальному ремонту в муниципальных дошкольных

образовательных организациях МБДОУ Детский сад № 35 и МБДОУ Детский сад № 32;

- «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» на 6,3 процента в связи с проведением мероприятий по аварийно-восстановительным работам на сетях водо-теплоснабжения в р.п. Менделеево;

- «Строительство объектов социальной инфраструктуры» на 82,7 процента в связи с реализацией мероприятий по проектированию и строительству Детского сада на 320 мест мкр. Рекинцо-2, выполнение инженерных изысканий проектной и рабочей документации по объекту Детский сад на 250 мест п. Поварово, строительство пристройки на 300 мест к МБОУ Поваровская СОШ;

- «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» более чем в два раза в связи с реализацией мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда.

Сравнительный анализ исполнения бюджета городского округа Солнечногорск по муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности за 2021-2023 годы представлен в Приложении 4.

С учетом вносимых изменений (уточнений) при исполнении бюджета, отдельные мероприятия муниципальных программ не реализованы в полном объеме (исполнение составило 0,0 процента), в том числе:

- мероприятие «Проведение капитального ремонта в муниципальных дошкольных образовательных организациях и дошкольных отделениях муниципальных общеобразовательных организаций за счет средств местного бюджета» в рамках реализации муниципальной программы «Образование»³⁰ (запланированы бюджетные ассигнования в сумме 434,3 тыс. рублей);

- мероприятие «Капитальный ремонт объектов теплоснабжения (запланированы бюджетные ассигнования в сумме 33 438,4 тыс. рублей), мероприятие «Капитальный ремонт сетей водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения за счет средств местного бюджета» (запланированы бюджетные ассигнования в сумме 1 794,0 тыс. рублей) в рамках реализации муниципальной программы «Развитие инженерной инфраструктуры, энергоэффективности и отрасли обращения с отходами»³¹.

Менее 80,0 процента составило исполнение по следующим мероприятиям муниципальных программ:

- мероприятие «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» в рамках реализации муниципальной программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда»³² (исполнение составило 48 689,5 тыс. рублей, или 29,1 процента при плановом значении 167 616,8 тыс. рублей);

³⁰ Утверждена постановлением Администрации от 23.03.2023 № 417 «Об утверждении муниципальной программы «Образование».

³¹ Утверждена постановлением Администрации от 15.02.2023 № 207 «Об утверждении муниципальной программы «Развитие инженерной инфраструктуры, энергоэффективности и отрасли обращения с отходами».

³² Утверждена постановлением Администрации от 09.12.2019 № 2205 «Об утверждении муниципальной программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда».

- мероприятие «Модернизация материально-технической базы, проведение капитального ремонта, текущего ремонта, благоустройство территорий муниципальных театрално-концертных и культурно-досуговых учреждений» в рамках реализации муниципальной программы «Культура и туризм»³³ (исполнение составило 5 624,1 тыс. рублей, или 44,1 процента при плановом значении 12 771,5 тыс. рублей);

- мероприятие «Строительство, реконструкция, капитальный ремонт сетей водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения муниципальной собственности в рамках реализации муниципальной программы «Развитие инженерной инфраструктуры, энергоэффективности и отрасли обращения с отходами» (исполнение составило 421 018,3 тыс. рублей или 59,1 процента при плановом значении 711 914,4 тыс. рублей);

- мероприятие «Благоустройство территорий муниципальных общеобразовательных организаций, в зданиях которых выполнен капитальный ремонт в рамках реализации муниципальной программы «Образование» (исполнение составило 39 471,6 тыс. рублей или 70,1 процента при плановом значении 56 326,6 тыс. рублей).

Следует отметить, что индикатором эффективности реализации муниципальной программы является безусловное выполнение всех запланированных показателей, что отвечает принципам программно-целевого бюджетирования.

Отделом экономического развития, мобилизации доходов и муниципальных услуг Администрации проведена оценка эффективности реализации всех муниципальных программ городского округа Солнечногорск за 2023 год, результаты которой представлены в таблице 13.

Таблица 13

№ п.п.	Наименование муниципальной программы городского округа Солнечногорск	Процент исполнения сводной бюджетной росписи	Индекс эффективности	Индекс результативности
Реализация муниципальной программы в 2023 году признана эффективной				
1	«Спорт»	99,1	1,01	1,023
Реализация муниципальной программы в 2023 году признана удовлетворительной				
2	«Культура и туризм»	98,5	0,96	0,98
3	«Образование»	97,7	0,99	1,012
4	«Социальная защита населения»	98,3	0,97	0,984
5	«Развитие сельского хозяйства»	98,0	0,98	1,0
6	«Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности»	98,9	0,81	0,823
7	«Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности»	82,5	0,87	1,6
8	«Предпринимательство»	95,9	0,97	1,075
9	«Управление имуществом и муниципальными финансами»	96,7	0,80	0,8

³³ Утверждена постановлением Администрации от 23.01.2023 № 88 «Об утверждении муниципальной программы «Культура и туризм».

№ п.п.	Наименование муниципальной программы городского округа Солнечногорск	Процент исполнения сводной бюджетной росписи	Индекс эффективности	Индекс результативности
10	«Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики».	97,0	0,96	0,99
11	«Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса»	90,9	0,80	0,88
12	«Цифровое муниципальное управление»	99,9	0,94	0,95
13	«Архитектура и градостроительство»	99,2	0,91	0,92
14	«Формирование современной комфортной городской среды»	99,3	0,94	0,98
Реализация муниципальной программы в 2023 году признана низкоэффективной				
15	«Здравоохранение»	78,4	0,74	0,94
16	«Экология и окружающая среда»	67,7	0,53	0,781
17	«Жилище»	99,9	0,70	0,7
18	«Переселение граждан из аварийного жилищного фонда»	56,7	0,14	0,24
Целевые показатели не установлены				
19	«Строительство объектов социальной инфраструктуры»	99,9	Не оценивается	

Установлены факты, свидетельствующие об отсутствии корректной увязки между объемами финансирования, направленными на достижение показателей реализации мероприятий муниципальных программ и достигнутыми результатами реализации.

Так, например, индекс результативности муниципальной программы «Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности» составил 0,823 при исполнении расходов на уровне 98,9 процента, индекс результативности муниципальной программы «Жилище» составил 0,7 при исполнении расходов на уровне 99,9 процента, индекс результативности муниципальной программы «Управление имуществом и муниципальными финансами» составил 0,8 при исполнении расходов на уровне 96,7 процента.

Отмеченные недостатки при исполнении расходов бюджета городского округа Солнечногорск привели к недостижению показателей результативности муниципальных программ:

Муниципальная программа «Жилище» Подпрограмма 1. «Создание условий для жилищного строительства», фактический результат выполнения мероприятия 1.1 «Организация строительства» по показателю «Объем жилищного строительства составил 92,694. тыс. кв. м (плановый показатель 237,282 тыс. кв. м), фактический результат выполнения мероприятия 1.2 «Расходы на реализацию мероприятий по обеспечению проживающих в городском округе и нуждающихся в жилых помещениях малоимущих граждан жилыми помещениями» по показателю «Количество семей, улучшивших жилищные условия составил 1 ед. (плановый показатель 5 ед.).

Муниципальная программа «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности», Подпрограмма: 2 «Системы водоотведения», фактический результат выполнения мероприятия 01 «Строительство, реконструкция (модернизация), капитальный ремонт, приобретение, монтаж и ввод в эксплуатацию объектов очистки сточных вод на территории муниципальных образований Московской области» по показателю «Количество созданных и восстановленных объектов очистки сточных вод суммарной производительностью» составил 0,0 единиц на тысячу кубических метров (плановый показатель 1,0 единица на тысячу кубических метров); Подпрограмма 3 «Объекты теплоснабжения, инженерные коммуникации» фактический результат выполнения мероприятия 01 «Строительство, реконструкция, капитальный ремонт объектов теплоснабжения на территории муниципальных образований Московской области» по показателю «Количество созданных и восстановленных объектов коммунальной инфраструктуры (котельные, ЦТП, сети)» составил 0,0 единиц (плановый показатель 4 единицы); Подпрограмма 5. «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности», фактический результат выполнения мероприятия 02 «Организация учета энергоресурсов в жилищном фонде Московской области» (бюджет городского округа) по показателю «Бережливый учет - оснащенность многоквартирных домов общедомовыми приборами учета» составил 22,95 процента (плановый показатель 66,44 процента); по показателю «Доля многоквартирных домов с присвоенными классами энергоэффективности» составил 8,2 процента (плановый показатель 39,66 процента);

Муниципальная программа «Формирование современной комфортной городской среды», Подпрограмма 1. «Комфортная городская среда», фактический результат выполнения мероприятия 01 «Благоустройство общественных территорий муниципальных образований Московской области» по показателю «Количество благоустроенных общественных территорий» составил 1 единицу (плановый показатель 2 единицы).

Муниципальная программа «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда», Подпрограмма 2. «Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда в Московской области», фактический результат выполнения мероприятия 02 «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» по показателю «Количество квадратных метров непригодного для проживания жилищного фонда, признанного аварийными до 01.01.2017 года, расселенного по Подпрограмме 2» составил 3,572 тыс. кв. метров (плановый показатель 4,353 тыс. кв. метров), по показателю «Количество граждан, расселенных из непригодного для проживания жилищного фонда, признанного аварийными до 01.01.2017 года, расселенного по Подпрограмме 2» составил 0,101 тыс. человек (плановый показатель 0,754 тыс. человек); Подпрограмма 3. «Обеспечение мероприятий по завершению адресной программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в Московской области», фактический результат выполнения мероприятия 1 «Переселение граждан из многоквартирных

жилых домов, признанных аварийными в установленном законодательством порядке» по показателю «Количество квадратных метров непригодного для проживания жилищного фонда, признанного аварийными до 01.01.2017 года, расселенного по Подпрограмме 3» составил 0,0 тыс. кв. м (плановый показатель 4,130 кв. м), фактический результат по показателю «Количество граждан, расселенных из непригодного для проживания жилищного фонда, признанного аварийными до 01.01.2017 года, расселенного по Подпрограмме 3» составил 0,0 тыс. человек (плановый показатель 0,171 тыс. человек).

3.4. Национальные проекты

В бюджете городского округа Солнечногорск на 2023 год предусмотрены бюджетные назначения в сумме 2 692 710,6 тыс. рублей на реализацию мероприятий по 10 Региональным проектам, входящим в состав пяти Национальных проектов, в том числе:

- Национальный проект «Культура» в сумме 8 078,1 тыс. рублей;
- Национальный проект «Образование» в сумме 608 476,1 тыс. рублей;
- Национальный проект «Жилье и городская среда» в сумме 1 069 646,3 тыс. рублей;
- Национальный проект «Экология» в сумме 933 577,6 тыс. рублей;
- Национальный проект «Демография» в сумме 72 932,5 тыс. рублей.

Доля объема бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию Национальных проектов, в общем объеме расходов бюджета составляет 20,2 процента (в 2022 году – 17,9 процента, в 2021 году – 12,9 процента).

Информация об исполнении Национальных проектов представлена в таблице 14.

Таблица 14
(тыс. рублей)

№ п/п	Наименование национального проекта	Утвержденный бюджет Решением о бюджете от 20.12.2022 №659/63	Уточненный бюджет	Исполнено в 2023 г.	Неисполненные назначения
1	2	3	4	5	6=4-5
1.	Национальный проект «Культура»	8 078,1	8 078,1	8 078,1	0,0
1.1.	Региональный проект «Обеспечение качественно нового уровня развития инфраструктуры культуры» («Культурная среда»)	8 078,1	8 078,1	8 078,1	0,0
2.	Национальный проект «Образование»	545 876,2	608 476,1	591 068,7	17 407,4
2.1.	Региональный проект «Современная школа»	542 599,4	602 940,2	585 532,7	17 407,5

№ п/п	Наименование национального проекта	Утвержденный бюджет Решением о бюджете от 20.12.2022 №659/63	Уточненный бюджет	Исполнено в 2023 г.	Неиспол- ненные назначения
1	2	3	4	5	6=4-5
2.2.	Региональный проект «Цифровая образовательная среда»	3 276,8	2 986,9	2 986,9	0,0
2.3.	Региональный проект «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации»	0,0	2 549,0	2 549,0	0,0
3.	Национальный проект «Жилье и городская среда»	739 594,2	1 069 646,3	774 616,8	295 029,5
3.1.	Региональный проект «Формирование комфортной городской среды»	289 886,7	217 789,7	215 542,4	2 247,3
3.2.	Региональный проект «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда»	231 356,3	778 986,9	486 204,9	292 782,0
3.3.	Региональный проект «Чистая вода»	218 351,2	72 869,7	72 869,5	0,2
4.	Национальный проект «Экология»	1 428 880,6	933 577,6	933 446,6	131,0
4.1.	Региональный проект «Оздоровление Волги»	1 428 880,6	933 577,6	933 446,6	131,0
5.	Национальный проект «Демография»	71 056,0	72 932,5	70 611,2	2 321,3
5.1.	Региональный проект «Содействие занятости»	21 096,0	20 783,0	19 792,6	990,4
5.2.	Региональный проект «Создание для всех категорий и групп населения условий для занятий физической культурой и спортом, массовым спортом, в том числе повышение уровня обеспеченности населения объектами спорта, а также подготовка спортивного резерва»	49 960,0	52 149,5	50 818,6	1 330,9
Итого		2 793 485,1	2 692 710,6	2 377 821,4	314 889,2

Динамика изменения объемов и структуры источников финансового обеспечения Национальных проектов на территории городского округа Солнечногорск в 2023 году характеризуется снижением доли средств бюджета

Московской области и увеличением доли средств федерального бюджета, а также увеличением объемов финансового обеспечения за счет средств бюджета городского округа Солнечногорск.

Фактические расходы на реализацию мероприятий в рамках Национальных проектов составили 2 377 821,4 тыс. рублей, или 88,3 процента от утвержденного планового значения (2 692 710,6 тыс. рублей), в том числе за счет средств Федерального бюджета 417 724,9 тыс. рублей (или 17,6 процента от общей суммы расходов на реализацию Национальных проектов), средств бюджета Московской области 1 634 534,7 тыс. рублей (68,7 процента), средств бюджета городского округа Солнечногорск 325 561,7 тыс. рублей (13,7 процента).

Наибольший объем средств направлен на реализацию Региональных проектов: «Современная школа» (585 532,7 тыс. рублей), «Оздоровление Волги» (933 446,6 тыс. рублей), «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда» (486 204,9 тыс. рублей).

По итогам 2023 года расходы по пяти Региональным проектам исполнены на уровне 100,0 процента.

Низкий уровень исполнения (62,4 процента) отмечается по Региональному проекту «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда».

Проведенный анализ реализации мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда показал, что в 2023 году расходы осуществлялись:

- на основании Соглашений о выкупе жилых помещений в многоквартирных домах, признанных аварийными и подлежащими сносу и муниципальных контрактов на приобретение жилого помещения во вторичном жилье – в сумме 347 281,3 тыс. рублей,

- муниципального контракта с ООО «КРОСТ-Д» от 06.10.2022 № 248/22-МЗ на выполнение работ и оказание услуг, связанных с выполнением инженерных изысканий, разработкой проектной и рабочей документации, выполнением строительно-монтажных работ по строительству многоквартирного жилого дома по адресу: Московская область, городской округ Солнечногорск, микрорайон Рекинцо-2 в целях переселения граждан из аварийного жилищного фонда – в сумме 103 585,6 тыс.рублей,

- муниципальных контрактов с ООО «Новый город» на приобретение жилых помещений в многоквартирном доме, строительство которого не завершено, для предоставления гражданам, переселяемым из аварийных многоквартирных домов, расположенных на территории Поварово, в рамках адресной программы Московской области «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в Московской области на 2016-2019 годы» - в сумме 35 338,0 тыс.рублей.

В соответствии с муниципальным контрактом от 06.10.2022 № 248/22-МЗ на выполнение работ и оказание услуг, связанных с выполнением инженерных изысканий, разработкой проектной и рабочей документации, выполнением строительно-монтажных работ по строительству

многоквартирного жилого дома по адресу: Московская область, городской округ Солнечногорск, микрорайон Рекинцо-2 – срок окончания этапа строительства многоквартирного дома в целях реализации мероприятий по переселению продлен до 01.09.2024.

В 2023 году не реализованы два мероприятия по реконструкции ВЗУ № 4 д. Рекино-Кресты и благоустройству набережной озера Сенеж на территории квартала Тимоново.

В отчетном периоде уменьшен объем финансирования Регионального проекта «Чистая вода» в связи с исключением исполнения в 2023 году мероприятия по реконструкции ВЗУ № 4 д. Рекино-Кресты. В соответствии с муниципальным контрактом от 22.11.2022 № 292/22-МЗ на выполнение работ по строительству объекта: «Станция водоподготовки на ВЗУ № 4 д. Кресты» по адресу: Московская область, г.о. Солнечногорск, д. Рекино – Кресты» срок реализации мероприятия продлен до 31.12.2024.

Также уменьшен объем финансирования Регионального проекта «Формирование комфортной городской среды» в связи с продлением срока исполнения мероприятия по благоустройству набережной озера Сенеж на территории квартала Тимоново от пешеходного моста до пожарной станции, включая благоустройство 7-го Прибрежного переулка у дома отдыха «Сенеж». В соответствии с муниципальным контрактом от 02.05.2023 № 54/23-МЗ срок реализации мероприятия продлен до 31.12.2024.

В рамках реализации Национальных проектов в 2023 году проведены следующие мероприятия:

- приобретение музыкальных инструментов, оборудования и учебных материалов для оснащения Менделеевской детской школы искусств;
- проектно-изыскательские работы и строительство Школы на 1375 мест по адресу: Московская область, г.о. Солнечногорск, д. Голубое;
- проектно-изыскательские работы и капитальный ремонт МБОУ Андреевской СОШ;
- поставка компьютерного, мультимедийного, презентационного оборудования и программного обеспечения в образовательные организации в рамках эксперимента по модернизации начального общего, основного общего и среднего общего образования;
- обеспечение деятельности советников директоров общеобразовательных учреждений по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями;
- благоустройство набережной озера Сенеж (5-ый этап);
- ремонт десяти дворовых территорий;
- реконструкция объектов питьевого водоснабжения (ВЗУ №3 п. Поварово, мкр Лесхоз, Станция очистки воды на ВЗУ №19 д. Толстяково);
- реконструкция очистных сооружений д. Осипово;
- возмещение расходов на присмотр и уход, содержание имущества и арендную плату за использование помещений частными учреждениями дошкольного образования «Наша Маленькая страна» (ТУ Андреевка), «ТалантСити» (ТУ Поварово);

- подготовка основания, приобретение и установка плоскостных спортивных сооружений (мини-стадион в Тимоново).

Сведения об исполнении бюджета городского округа Солнечногорск по Национальным проектам, реализуемым в городском округе Солнечногорск в 2023 году, представлены в Приложении 5.

3.5. Непрограммные расходы

Решением о бюджете от 20.12.2022 № 659/63 предусмотрены ассигнования по непрограммным расходам в общем объеме 59 968,0 тыс. рублей.

С учетом вносимых изменений в 2023 году объем непрограммных расходов составил 387 072,7 тыс. рублей.

Фактическое исполнение по непрограммным расходам составило 383 775,2 тыс. рублей, что на сумму 323 807,2 тыс. рублей превысило плановый показатель первоначального бюджета (Решение о бюджете от 20.12.2022 № 659/63).

Увеличение объема непрограммных расходов связано, в основном, с оплатой требований по исполнительным листам. В 2023 году фактическая оплата по исполнительным листам, судебным издержкам составила 352 463,0 тыс. рублей при плановом значении, утвержденным Решением о бюджете от 19.12.2023 № 754/78, 353 157,1 тыс. рублей. Для сравнения в 2022 году расходы бюджета на оплату исполнительных листов составили 187 967,8 тыс. рублей, в 2021 году – 172 946,4 тыс. рублей, в 2020 году – 70 942,2 тыс. рублей.

В 2023 году Администрацией оплачены исполнительные листы на общую сумму 246 116,1 тыс. рублей, в том числе:

- 166 483,3 тыс. рублей ПАО «Россети Московский регион» (десять исполнительных производств за бездоговорное потребление электрической энергии),

- 35 920,2 тыс. рублей АО «Мосэнергосбыт»,

- 15 260,2 тыс. рублей ООО «ЗЕЛЕНИНВЕСТ СТРОЙ» за просроченные обязательства по оплате выполненных работ по корректировке проектно-сметной документации для строительства физкультурно-оздоровительного комплекса в п. Лунево,

- 8 093,5 тыс. рублей ООО «СТРАДА» за просроченные обязательства по оплате выполненных работ по ремонту автомобильных дорог,

- 7 341,9 тыс. рублей ООО «ПАРАДАЙЗ ДЕЛИВЕРИ» за просроченные обязательства по оплате выполненных работ по ремонту автомобильных дорог.

Кроме того, в 2023 году Администрацией возмещен ущерб в бюджет Московской области, в том числе по предписанию от 27.09.2022 № 12-91-и-ПП Главного контрольного управления Московской области на сумму 5 483,1 тыс. рублей, по представлению от 28.12.2022 № 40Исх-3630 Контрольно-счетной палаты Московской области на сумму 46 600,4 тыс. рублей.

В 2023 году Комитетом по управлению имуществом оплачены исполнительные листы на общую сумму 54 347,5 тыс. рублей, в том числе в порядке субсидиарной ответственности муниципального образования городской округ Солнечногорск на сумму 51 802,9 тыс. рублей по исполнительным листам за МКП «ИК ЖКХ».

3.6. Резервный фонд

В соответствии с ч.1 ст.81 БК РФ, п.1 ст.18 Решения о бюджете от 20.12.2022 № 659/63 резервный фонд Администрации (далее – резервный фонд) на предупреждение и ликвидацию чрезвычайных ситуаций и стихийных бедствий на 2023 год установлен в объеме 2 000,0 тыс. рублей.

В связи с отсутствием непредвиденных расходов в 2023 году расходование средств резервного фонда не осуществлялось.

4. Муниципальный долг

В соответствии со ст.107 БК РФ верхний предел муниципального долга городского округа Солнечногорск установлен в п.1 ст.13 Решения о бюджете от 20.12.2022 № 659/63 по состоянию на 1 января 2024 года в размере 2 160 000,0 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям городского округа Солнечногорск 0,0 тыс. рублей.

В соответствии с Решением о бюджете от 19.12.2023 № 754/78 размер верхнего предела муниципального долга изменился и составил 2 232 496,9 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям 0,0 тыс. рублей.

В соответствии с муниципальной долговой книгой городского округа Солнечногорск по состоянию на 01.01.2023 привлеченная сумма муниципального долга составила 2 160 000,0 тыс. рублей (бюджетный кредит).

По состоянию на 01.01.2024 объем муниципального долга городского округа Солнечногорск не изменился и составил 2 160 000,0 тыс. рублей (бюджетный кредит).

Решением о бюджете от 19.12.2023 № 754/78 (Приложение 9) в программе муниципальных внутренних заимствований городского округа Солнечногорск на 2023 год запланировано привлечение коммерческого кредита на сумму 110 000,0 тыс. рублей и бюджетного кредита на сумму 70 187,7 тыс. рублей, а также погашение коммерческого кредита на сумму 37 503,1 тыс. рублей и бюджетного кредита на сумму 70 187,7 тыс. рублей.

Согласно долговой книге городского округа Солнечногорск по состоянию на 01.01.2024 открыта кредитная линия 04.12.2023 на сумму 110 000,0 тыс. рублей, но кредит не оформлен. Бюджетный кредит на сумму 70 187,7 тыс. рублей из Федерального бюджета предоставлен 17.03.2023 и погашен 12.12.2023.

По состоянию на 01.01.2023 отношение объема муниципального долга городского округа Солнечногорск (2 160 000,0 тыс. рублей) к общему годовому объему доходов (без учета объема безвозмездных поступлений

и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений от налога на доходы физических лиц) (4 340 861,0 тыс. рублей) составило 49,8 процента, что не превышает целевой показатель 2.1 «Целевой показатель 1. Отношение объема муниципального долга к годовому объему доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений» (установлен на 2023 год не более 50,0 процента), установленного муниципальной программой «Управление имуществом и муниципальными финансами»³⁴.

В соответствии со ст.14 Решения о бюджете от 19.12.2023 № 754/78 установлен предельный объем заимствований городского округа Солнечногорск в течение 2023 года в сумме 180 187,7 тыс. рублей.

Статьей 3 Решения о бюджете от 20.12.2022 № 659/63 утверждена программа муниципальных внутренних заимствований городского округа Солнечногорск на 2023 год согласно приложению 9 к Решению о бюджете (в ред. от 19.12.2023 № 754/78), в соответствии с которой в 2023 году:

предусмотрено привлечение долговых обязательств в виде кредитных договоров на сумму 110 000,0 тыс. рублей и бюджетных кредитов на сумму 70 187,7 тыс. рублей,

запланировано погашение коммерческих кредитов на сумму 37 503,1 тыс. рублей и бюджетного кредита на сумму 70 187,7 тыс. рублей.

За 2023 год по программе муниципальных внутренних заимствований не привлекались финансовые ресурсы в виде кредитов от кредитных организаций, плановые показатели по погашению коммерческого кредита (37 503,1 тыс. рублей) не исполнялись.

В 2023 году привлечен и погашен бюджетный кредит на сумму 70 187,7 тыс. рублей.

Сведения о привлечении и погашении кредитов в 2023 году, отраженные в разделе 3 «Источники финансирования дефицита бюджета» Отчета об исполнении бюджета (ф. 0503117), соответствуют показателям, отраженным в отчете об исполнении бюджета городского округа Солнечногорск за 2023 год³⁵.

При исполнении бюджета городского округа Солнечногорск за 2023 год, объем муниципального долга городского округа Солнечногорск не превышал утвержденного Решением о бюджете от 19.12.2023 № 754/78 общего объема доходов бюджета городского округа Солнечногорск без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений (4 340 861,0 тыс. рублей), что соответствует п.5 ст.107 БК РФ.

По состоянию на 01.01.2024 расходы на обслуживание муниципального долга городского округа Солнечногорск составили 2 212,1 тыс. рублей, или 57,0 процента плановых назначений, утвержденных Решением о бюджете от 19.12.2023 № 754/78 (3 880,8 тыс. рублей), и поддерживаются на уровне,

³⁴ Утверждена постановлением Администрации от 23.01.2023 № 87 (в редакции постановления от 27.09.2023 № 1983).

³⁵ Приложения 9 и 10 проекта Решения Совета депутатов «Об утверждении отчета об исполнении бюджета городского округа Солнечногорск Московской области за 2023 год».

не превышающем 15,0 процента объема расходов бюджета городского округа Солнечногорск, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, что соответствует ст.111 БК РФ.

По сравнению с 2020 и 2021 годами расходы на обслуживание муниципального долга сократились более чем в 44 раза (в 2021 году – 96 002,5 тыс. рублей, в 2020 году – 130 903,2 тыс. рублей), причиной послужило замещение коммерческих кредитов бюджетным кредитом с процентной ставкой 0,1 процента годовых.

5. Профицит бюджета

Первоначально Решением о бюджете от 20.12.2022 № 659/63 на 2023 год был утвержден профицит/дефицит бюджета в объеме 0,0 тыс. рублей (сбалансированный бюджет).

В соответствии с внесенными изменениями в бюджет, утвержден дефицит бюджета в объеме 466 272,5 тыс. рублей³⁶.

Бюджет городского округа Солнечногорск за 2023 год исполнен с дефицитом в размере (-)27 928,2 тыс. рублей при плановом значении дефицита бюджета в размере (-)466 272,5 тыс. рублей.

Источником внутреннего финансирования дефицита (профицита) стало изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета в сумме 27 928,2 тыс. рублей при плановом значении 393 775,6 тыс. рублей.

Информация об источниках внутреннего финансирования дефицита бюджета согласно данным Отчета об исполнении бюджета (ф.0503117) по состоянию на 01.01.2024 представлена в таблице 15.

Таблица 15
(тыс. рублей)

№ п/п	Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета	Утвержденный бюджет	Исполнено
1.	Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации	72 496,9	0,0
1.1.	Привлечение кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	110 000,0	0,0
1.2.	Погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями в валюте Российской Федерации	-37 503,1	0,0
2.	Бюджетные кредиты из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	0,0	0,0
2.1.	Привлечение бюджетных кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	70 187,7	70 187,7
2.2.	Погашение бюджетных кредитов, полученных из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	-70 187,7	-70 187,7

³⁶Решение о бюджете от 19.12.2023 № 754/78.

№ п/п	Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета	Утвержденный бюджет	Исполнено
3.	Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета**	393 775,6	27 928,2
3.1.	Увеличение остатков средств, всего	-12 923 008,4	-12 880 603,3
3.2.	Уменьшение остатков средств, всего	13 415 381,9	12 908 531,5
Источники финансирования дефицита бюджета - всего		466 272,5	27 928,2

*- с минусом отражается погашение долговых обязательств, с плюсом получение заемных денежных средств;

** - с минусом отражается увеличение остатков, с плюсом уменьшение остатков.

Состав источников внутреннего финансирования дефицита бюджета городского округа Солнечногорск, соответствует составу источников внутреннего финансирования дефицита местного бюджета, установленному ст.96 БК РФ.

6. Использование средств муниципального дорожного фонда

Ст.17 Решения о бюджете от 20.12.2022 № 659/63 в соответствии с п.5 ст.179.4 БК РФ утвержден размер Дорожного фонда городского округа Солнечногорск на 2023 год в размере 408 765,2 тыс. рублей. В течение года дорожный фонд был уточнен до 525 700,7,7 тыс. рублей (уточненный бюджет). Исполнено в объеме поступивших доходов в сумме 491 931,9 тыс. рублей. Остаток на 01.01.2024 составил 0,0 тыс. рублей.

Дорожный фонд сформировался за счет поступления в бюджет городского округа Солнечногорск доходов от уплаты акцизов на автомобильный бензин, дизельное топливо, моторные масла, исполнение по которым составило 79 381,9 тыс. рублей (при плане 77 404,0 тыс. рублей).

В 2023 году в Дорожный фонд из бюджета Московской области получены субсидии:

- субсидия на софинансирование работ по капитальному ремонту и ремонту автомобильных дорог общего пользования местного значения в объеме 138 104,0 тыс. рублей (плановое значение 157 875,0 тыс. рублей);

- субсидии бюджетам городских округов на ремонт дворовых территорий в объеме 85 281,0 тыс. рублей (плановое значение 85 281,1 тыс. рублей);

- субсидии бюджетам городских округов на ямочный ремонт асфальтового покрытия дворовых территорий в объеме 20 669,4 тыс. рублей (плановое значение 20 669,4 тыс. рублей).

Кроме того, в Дорожный фонд включены доходы от налоговых и неналоговых поступлений в объеме 168 495,6 тыс. рублей (плановое значение 184 471,2 тыс. рублей).

Бюджетные ассигнования Дорожного фонда предусматривались на финансирование мероприятий подпрограммы «Дороги Подмосковья» и обеспечивающей подпрограммы муниципальной программы «Развитие и

функционирование дорожно-транспортного комплекса»³⁷ и подпрограммы «Создание условий для обеспечения комфортного проживания жителей, в том числе в многоквартирных домах на территории Московской области» муниципальной программы «Формирование современной комфортной городской среды»³⁸.

Отчет об использовании средств дорожного фонда городского округа Солнечногорск за 2023 год представлен Финансовым управлением в составе отчета об исполнении бюджета городского поселения Солнечногорск (Приложение № 12).

7. Выводы

1. Годовой отчет об исполнении бюджета городского округа Солнечногорск за 2023 год представлен в Контрольно-счетную палату с соблюдением сроков, установленных требованиями п.3 ст.264.4 БК РФ, п.3 ст.15 Положения о бюджетном процессе.

В результате внешней проверки установлено, что проект решения Совета депутатов городского округа Солнечногорск Московской области «Об утверждении отчета об исполнении бюджета городского округа Солнечногорск Московской области за 2023 год» и перечень приложений к нему соответствуют требованиям ст.264.6. БК РФ, ст.16 Положения о бюджетном процессе.

Общие объемы доходов, расходов, профицита бюджета, указанные в текстовой части проекта Решения, соответствуют сведениям отчета об исполнении бюджета городского округа Солнечногорск Московской области за 2023 год (ф.0503117).

Факты недостоверности сведений годового отчета и иных форм годовой бюджетной отчетности, представленной в составе отчета в соответствии с требованиями Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации³⁹, не установлены.

2. Организация исполнения бюджета городского округа Солнечногорск осуществлялась Финансовым управлением на основе кассового плана⁴⁰ и сводной бюджетной росписи⁴¹ в соответствии с Порядком составления и ведения кассового плана исполнения бюджета городского округа

³⁷ Утверждена постановлением Администрации от 23.03.2023 № 416 «Об утверждении муниципальной программы «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса».

³⁸ Утверждена постановлением Администрации от 25.01.2023 № 104 «Об утверждении муниципальной программы городского округа Солнечногорск Московской области «Формирование современной комфортной городской среды».

³⁹ Утверждена приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2010 № 191н.

⁴⁰ Кассовый план бюджета городского округа Солнечногорск на 2023 финансовый год утвержден начальником Финансового управления от 11.01.2024 № 5.

⁴¹ Утверждена приказом Финансового управления от 30.12.2023 № 108 «Об утверждении изменений в сводную бюджетную роспись городского округа Солнечногорск Московской области на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов».

Солнечногорск Московской области⁴² и Порядком составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета городского округа Солнечногорск Московской области⁴³.

3. Администрацией обеспечено исполнение бюджета городского округа Солнечногорск за 2023 год по доходам в объеме 12 291 146,9 тыс. рублей, что составляет 95,7 процента от запланированного объема, по расходам – в объеме 12 319 075,1 тыс. рублей, или 92,6 процента от запланированного объема.

По результатам исполнения бюджета городского округа Солнечногорск за 2023 год сложился дефицит в общем объеме 27 928,2 тыс. рублей при запланированном Решением о бюджете от 19.12.2023 № 754/78 дефиците в размере 466 272,5 тыс. рублей.

4. По сравнению с 2022 годом поступление по налоговым и неналоговым доходам в 2023 году уменьшилось на 892 644,4 тыс. рублей, или на 15,9 процента, что обусловлено уменьшением налоговых поступлений от организаций и поступлений арендной платы от физических лиц и организаций с территорий, отнесенных с 01.01.2023 к городскому округу Химки Московской области⁴⁴, а также изменением дополнительного норматива по НДФЛ с 7,1 процента (или 684 018,0 тыс. рублей в 2022 году) до 3,5 процента (или 311 159,1 тыс. рублей в 2023 году).

Безвозмездные поступления в 2023 году по сравнению с 2022 годом увеличились на 2 141 449,5 тыс. рублей, или на 39,4 процента, и составили 7 576 065,4 тыс. рублей, в том числе на 2 342 106,2 тыс. рублей по субсидиям на проектирование и строительство школы на 1375 мест в д. Голубое, пристройки на 300 мест к МБОУ Поваровская СОШ и детского сада на 320 мест в г. Солнечногорск, мкр. Рекинцо-2, проведение капитальных ремонтов зданий двух школ и двух детских садов, на реализацию мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, а также получением субсидии из бюджета городского округа Химки.

⁴² Утвержден приказом Финансового управления от 30.11.2020 № 54 «О Порядке составления и ведения кассового плана исполнения бюджета городского округа Солнечногорск Московской области в подсистеме исполнения бюджета Московской области, бюджетов муниципальных образований Московской области государственной информационной системы» Региональный электронный бюджет Московской области».

⁴³ Утвержден приказом Финансового управления от 24.08.2020 № 24 «Об утверждении Порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета городского округа Солнечногорск Московской области и бюджетных росписей главных распорядителей средств бюджета городского округа Солнечногорск Московской области (главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета городского округа Солнечногорск Московской области)».

⁴⁴ На основании Решения Совета депутатов городского округа Солнечногорск Московской области от 26.08.2022 № 636/57 «Об изменении границы между муниципальными образованиями городской округ Солнечногорск Московской области и городской округ Химки Московской области», Закона Московской области от 08.09.2022 № 34/30-П «О внесении изменений в Закон Московской области «О границе городского округа Солнечногорск» и Закон Московской области «О статусе и границе городского округа Химки» населенные пункты территориальных управлений Луневское и Кутузовское с 01.01.2023 включены в границы городского округа Химки Московской области.

5. В общем объеме исполненных расходов бюджета городского округа Солнечногорск (12 319 075,1 тыс. рублей) доля расходов на реализацию 19 муниципальных программ составила 96,9 процента (11 935 299,9 тыс. рублей), из них расходы на развитие и функционирование социальной сферы – 56,3 процента, доля на непрограммные расходы – 3,1 процента (383 775,2 тыс. рублей).

В структуре расходов бюджета городского округа Солнечногорск, предусмотренных на муниципальные программы, наибольшая доля приходится на муниципальные программы «Образование» – 35,8 процента, «Развитие инженерной инфраструктуры, энергоэффективности и отрасли обращения с отходами» – 16,2 процента, «Формирование современной комфортной городской среды» – 11,0 процента, «Строительство объектов социальной инфраструктуры» – 8,9 процента.

По сравнению с 2022 годом увеличились расходы по муниципальным программам:

- «Образование» на 3,7 процента в связи с реализацией мероприятий по капитальному ремонту, техническому переоснащению и благоустройству территорий общеобразовательных учреждений МБОУ Лицей № 7, МБОУ Ржавская СОШ, капитальному ремонту в муниципальных дошкольных образовательных организациях МБДОУ Детский сад № 35 и МБДОУ Детский сад № 32;

- «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» на 6,3 процента в связи с проведением мероприятий по аварийно-восстановительным работам на сетях водо-теплоснабжения в р.п. Менделеево;

- «Строительство объектов социальной инфраструктуры» на 82,7 процента в связи с реализацией мероприятий по проектированию и строительству Детского сада на 320 мест мкр. Рекинцо-2, выполнение инженерных изысканий проектной и рабочей документации по объекту Детский сад на 250 мест п. Поварово, строительство пристройки на 300 мест к МБОУ Поваровская СОШ;

- «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» более чем в два раза в связи с реализацией мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда.

6. Расходы бюджета городского округа Солнечногорск на реализацию мероприятий национальных проектов в 2023 году исполнены в объеме 2 377 821,4 тыс. рублей, или на 88,3 процента от запланированных ассигнований (2 692 710,6 тыс. рублей), в том числе за счет средств Федерального бюджета 417 724,9 тыс. рублей (или 17,6 процента от общей суммы расходов на реализацию национальных проектов), средств бюджета Московской области 1 634 534,7 тыс. рублей (68,7 процента), средств бюджета городского округа Солнечногорск 325 561,7 тыс. рублей (13,7 процента).

Доля объема бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию национальных проектов, в общем объеме расходов бюджета составляет 20,2 процента.

По результатам исполнения бюджета в 2023 году не реализованы мероприятия по реконструкции ВЗУ № 4 д. Рекино-Кресты и благоустройству набережной озера Сенеж на территории квартала Тимоново.

7. Увеличился объем расходов бюджета на оплату исполнительных листов, судебных издержек с 187 967,8 тыс. рублей в 2022 году до 352 463,0 тыс. рублей в 2023 году (на 164 495,2 тыс. рублей).

8. По результатам исполнения бюджета городского округа Солнечногорск в 2023 году размер муниципального долга (бюджетный кредит) составил 2 160 000,0 тыс. рублей или 49,8 процента от общего годового объема доходов (без учета объема безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений от налога на доходы физических лиц) (4 340 861,0 тыс. рублей), что соответствует требованиям п.5 ст.107 БК РФ.

По результатам экспертизы проекта решения Совета депутатов городского округа Солнечногорск Московской области «Об утверждении отчета об исполнении бюджета городского округа Солнечногорск Московской области за 2023 год» Контрольно-счетной палатой предлагается Совету депутатов внести вопрос о рассмотрении проекта решения «Об утверждении отчета об исполнении бюджета городского округа Солнечногорск Московской области за 2023 год» на заседание Совета депутатов.

Руководитель экспертно-аналитического мероприятия
начальник экспертно-аналитического отдела
Контрольно-счетной палаты

 А.Б. Рязанцева

Исполнение бюджета городского округа Солнечногорск по доходам за 2021-2023 годы

№ п/п	Наименование доходных источников	Исполнение поступлений по доходам за 2021 г., тыс. рублей	Исполнение поступлений по доходам за 2022 г., тыс. рублей	Исполнение поступлений по доходам за 2023 г.				
				Утвержденный бюджет в ред. Решения о бюджете от 20.12.2022 № 659/63, тыс. рублей	Уточненный бюджет, тыс. рублей	Исполнение поступлений по доходам за 2023 г., тыс. рублей	Процент исполнения к утвержденному бюджету	Процент исполнения к уточненному бюджету
	Налоговые и неналоговые доходы	5 180 975,1	5 607 725,9	4 384 453,0	4 696 638,0	4 715 081,5	107,5	100,4
1.	Налоговые доходы	4 403 600,2	4 614 767,0	3 805 792,0	3 861 992,0	3 844 706,9	101,0	99,6
1.1.	Налоги на прибыль, доходы	1 930 493,3	2 071 613,2	1 592 841,0	1 582 841,0	1 579 113,6	99,1	99,8
1.1.1.	Налог на доходы физических лиц	1 930 493,3	2 071 613,2	1 592 841,0	1 582 841,0	1 579 113,6	99,1	99,8
1.2.	Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	73 804,5	79 129,4	77 404,0	77 404,0	79 381,9	102,6	102,6
1.2.1.	Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	73 804,5	79 129,4	77 404,0	77 404,0	79 381,9	102,6	102,6
1.3.	Налоги на совокупный доход	680 883,7	804 028,9	849 004,0	730 385,0	710 269,2	83,7	97,2
1.3.1.	Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	573 575,9	711 802,9	761 251,0	672 617,0	671 781,3	88,2	99,9
1.3.2.	Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	19 497,5	117,0	0,0	0,0	-576,8	x	x
1.3.3.	Единый сельскохозяйственный налог	33,7	89,4	0,0	0,0	-125,6	x	x
1.3.4.	Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	87 776,6	92 019,6	87 753,0	57 535,0	37 933,8	43,2	65,9
1.3.5.	Налог, взимаемый в связи с применением специального налогового режима "Автоматизированная упрощенная система налогообложения"	0,0	0,0	0,0	233,0	1 256,5	x	539,3

№ п/п	Наименование доходных источников	Исполнение поступлений по доходам за 2021 г., тыс. рублей	Исполнение поступлений по доходам за 2022 г., тыс. рублей	Исполнение поступлений по доходам за 2023 г.				
				Утвержденный бюджет в ред. Решения о бюджете от 20.12.2022 № 659/63, тыс. рублей	Уточненный бюджет, тыс. рублей	Исполнение поступлений по доходам за 2023 г., тыс. рублей	Процент исполнения к утвержденному бюджету	Процент исполнения к уточненному бюджету
1.4.	Налоги на имущество, всего:	1 683 821,0	1 621 303,5	1 239 603,0	1 442 961,0	1 447 383,8	116,8	100,3
1.4.1.	Налог на имущество физических лиц	227 239,1	245 124,6	223 544,0	296 544,0	314 097,8	140,5	105,9
1.4.2.	Земельный налог, всего:	1 456 581,9	1 376 178,9	1 016 059,0	1 146 417,0	1 133 286,0	111,5	98,9
1.4.2.1.	Земельный налог с организаций	1 043 475,2	990 452,9	793 099,0	650 417,0	622 793,8	78,5	95,8
1.4.2.2.	Земельный налог с физических лиц	413 106,7	385 726,0	222 960,0	496 000,0	510 492,2	229,0	102,9
1.5.	Государственная пошлина	34 536,7	38 629,2	46 940,0	28 401,0	28 437,6	60,6	100,1
1.5.1.	Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного Суда Российской Федерации)	34 459,7	38 384,2	46 840,0	28 301,0	28 257,6	60,3	99,8
1.5.2.	Государственная пошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции	77,0	245,0	100,0	100,0	180,0	180,0	180,0
1.6.	Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	61,1	62,8	0,0	0,0	120,8	x	x
2.	Неналоговые доходы	777 374,9	992 958,9	578 661,0	834 646,0	870 374,6	150,4	104,3
2.1.	Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	565 666,6	567 865,1	432 643,0	454 288,0	455 898,8	105,4	100,4

№ п/п	Наименование доходных источников	Исполнение поступлений по доходам за 2021 г., тыс. рублей	Исполнение поступлений по доходам за 2022 г., тыс. рублей	Исполнение поступлений по доходам за 2023 г.				
				Утвержденный бюджет в ред. Решения о бюджете от 20.12.2022 № 659/63, тыс. рублей	Уточненный бюджет, тыс. рублей	Исполнение поступлений по доходам за 2023 г., тыс. рублей	Процент исполнения к утвержденному бюджету	Процент исполнения к уточненному бюджету
2.1.1.	Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам	1 477,3	0,0	1 500,0	2 000,0	1 975,0	131,7	98,8
2.1.2.	Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков	484 592,5	485 352,9	356 589,0	387 603,0	388 588,2	109,0	100,3
2.1.3.	Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	14 131,8	5 275,1	3 754,0	1 500,0	2 084,8	55,5	139,0
2.1.4.	Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков)	25 562,9	24 560,3	20 303,0	12 303,0	12 791,6	63,0	104,0

№ п/п	Наименование доходных источников	Исполнение поступлений по доходам за 2021 г., тыс. рублей	Исполнение поступлений по доходам за 2022 г., тыс. рублей	Исполнение поступлений по доходам за 2023 г.				
				Утвержденный бюджет в ред. Решения о бюджете от 20.12.2022 № 659/63, тыс. рублей	Уточненный бюджет, тыс. рублей	Исполнение поступлений по доходам за 2023 г., тыс. рублей	Процент исполнения к утвержденному бюджету	Процент исполнения к уточненному бюджету
2.1.5.	Плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления городских округов, в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов	1 349,9	4 030,1	100,0	230,0	311,7	311,7	135,5
2.1.6.	Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами	399,4	0,0	0,0	755,0	755,4	x	100,1
2.1.7.	Плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в собственности городских округов, и на землях или земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена	20 822,8	21 856,6	18 554,0	18 054,0	17 165,2	92,5	95,1

№ п/п	Наименование доходных источников	Исполнение поступлений по доходам за 2021 г., тыс. рублей	Исполнение поступлений по доходам за 2022 г., тыс. рублей	Исполнение поступлений по доходам за 2023 г.				
				Утвержденный бюджет в ред. Решения о бюджете от 20.12.2022 № 659/63, тыс. рублей	Уточненный бюджет, тыс. рублей	Исполнение поступлений по доходам за 2023 г., тыс. рублей	Процент исполнения к утвержденному бюджету	Процент исполнения к уточненному бюджету
2.1.8.	Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	17 330,0	26 790,1	31 843,0	31 843,0	32 226,8	101,2	101,2
2.2.	Платежи при пользовании природными ресурсами	1 865,1	10 616,0	2 550,0	6 000,0	5 890,3	231,0	98,2
2.3.	Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	12 812,2	6 298,3	150,0	17 150,0	17 207,4	11 471,6	100,3
2.3.1.	Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов	132,8	180,6	0,0	10,5	10,2	x	97,1
2.3.2.	Доходы от компенсации затрат государства	12 679,4	6 117,7	0,0	17 139,5	17 197,2	x	100,3
2.3.3.	Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества городских округов	0,0	0,0	150,0	0,0	0,0	0,0	x
2.4.	Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	98 045,3	241 858,3	93 042,0	176 442,0	197 219,2	212,0	111,8

№ п/п	Наименование доходных источников	Исполнение поступлений по доходам за 2021 г., тыс. рублей	Исполнение поступлений по доходам за 2022 г., тыс. рублей	Исполнение поступлений по доходам за 2023 г.				
				Утвержденный бюджет в ред. Решения о бюджете от 20.12.2022 № 659/63, тыс. рублей	Уточненный бюджет, тыс. рублей	Исполнение поступлений по доходам за 2023 г., тыс. рублей	Процент исполнения к утвержденному бюджету	Процент исполнения к уточненному бюджету
2.4.1.	Доходы от реализации имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением движимого имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу	13 022,4	79 452,9	10 042,0	13 242,0	13 679,5	136,2	103,3
2.4.2.	Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов	16 689,0	46 045,9	0,0	42 800,0	53 858,6	x	125,8
2.4.3.	Доходы от продажи земельных участков, находящихся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	2 749,9	2 842,3	17 000,0	5 300,0	5 162,1	30,4	97,4
2.4.4.	Плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель, госсобственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов	65 584,0	113 517,2	66 000,0	115 100,0	124 518,9	188,7	108,2
2.6.	Штрафы, санкции, возмещение ущерба	13 104,0	29 157,0	31 927,0	96 927,0	108 897,0	341,1	112,3
2.7.	Прочие неналоговые доходы	85 881,7	137 164,2	18 349,0	83 839,0	85 261,9	464,7	101,7

№ п/п	Наименование доходных источников	Исполнение поступлений по доходам за 2021 г., тыс. рублей	Исполнение поступлений по доходам за 2022 г., тыс. рублей	Исполнение поступлений по доходам за 2023 г.				
				Утвержденный бюджет в ред. Решения о бюджете от 20.12.2022 № 659/63, тыс. рублей	Уточненный бюджет, тыс. рублей	Исполнение поступлений по доходам за 2023 г., тыс. рублей	Процент исполнения к утвержденному бюджету	Процент исполнения к уточненному бюджету
2.7.1.	Невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты городских округов	0,6	95,1	0,0	0,0	420,2	x	x
2.7.2.	Прочие неналоговые доходы бюджетов городских округов	78 473,1	132 969,4	17 349,0	81 969,3	82 873,1	477,7	101,1
2.7.3.	Прочие неналоговые доходы бюджетов городских округов	7 306,0	4 099,7	1 000,0	1 708,5	1 807,4	180,7	105,8
2.7.4.	Инициативные платежи, зачисляемые в бюджеты городских округов	102,0	0,0	0,0	161,2	161,2	x	100,0
Безвозмездные поступления		3 901 865,2	5 434 615,9	8 683 784,1	8 144 780,6	7 576 065,4	87,2	93,0
3.	Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	55 401,0	93,0	0,0	282 742,0	282 742,0	x	100,0
4.	Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	1 169 051,2	2 370 723,4	5 887 769,6	5 062 090,3	4 712 829,6	80,0	93,1
5.	Субвенции от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	2 187 526,8	2 482 716,0	2 565 148,5	2 271 521,8	2 244 396,7	87,5	98,8
6.	Иные межбюджетные трансферты	515 174,4	624 153,4	230 866,0	541 623,3	356 730,5	154,5	65,9
7.	БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ГОСУДАРСТВЕННЫХ (МУНИЦИПАЛЬНЫХ) ОРГАНИЗАЦИЙ	0,0	0,0		0,0	5 315,6	x	x
8.	Прочие безвозмездные поступления	0,0	0,0	0,0	0,0	310,6	x	x

№ п/п	Наименование доходных источников	Исполнение поступлений по доходам за 2021 г., тыс. рублей	Исполнение поступлений по доходам за 2022 г., тыс. рублей	Исполнение поступлений по доходам за 2023 г.				
				Утвержденный бюджет в ред. Решения о бюджете от 20.12.2022 № 659/63, тыс. рублей	Уточненный бюджет, тыс. рублей	Исполнение поступлений по доходам за 2023 г., тыс. рублей	Процент исполнения к утвержденному бюджету	Процент исполнения к уточненному бюджету
9.	ДОХОДЫ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ОТ ВОЗВРАТА ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ	0,0	0,0	0,0	0,0	35,3	x	x
10.	ВОЗВРАТ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ	-25 288,2	-43 069,9	0,0	-13 196,8	-26 294,9	x	199,3
ВСЕГО ДОХОДОВ		9 082 840,3	11 042 341,8	13 068 237,1	12 841 418,6	12 291 146,9	94,1	95,7

Исполнение бюджета городского округа Солнечногорск по расходам по разделам бюджетной классификации расходов за 2021-2023 годы

№ п/п	Наименование раздела бюджетной классификации расходов	Раздел, подраздел	Исполнено за 2021 г., тыс. рублей	Исполнено за 2022 г., тыс. рублей	2023 год					
					Утвержденный бюджет Решением от 20.12.2022 №659/63, тыс. рублей	Уточненный бюджет, тыс. рублей	Отклонение уточненного от утвержденного бюджета, тыс. рублей	Исполнено за отчетный период, тыс. рублей	Процент исполнения к утвержденному у бюджету	Процент исполнения к уточненному бюджету
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10	11
1.	Общегосударственные вопросы	0100	1 265 884,9	1 330 977,6	887 680,5	1 271 309,7	383 629,2	1 241 134,9	139,8	97,6
1.1.	Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	0102	3 365,7	3 234,2	2 870,0	5 975,9	3 105,9	5 807,4	202,3	97,2
1.2.	Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	0103	18 200,7	21 747,8	16 313,0	16 520,7	207,7	16 227,3	99,5	98,2
1.3.	Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	0104	492 200,6	510 647,7	298 341,7	361 428,2	63 086,5	344 879,0	115,6	95,4
1.4.	Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	0106	61 407,1	64 681,9	47 743,0	51 086,5	3 343,5	50 412,4	105,6	98,7
1.5.	Резервные фонды	0111	0,0	0,0	2 000,0	2 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.6.	Другие общегосударственные вопросы	0113	690 710,8	730 666,1	520 412,8	834 298,5	313 885,7	823 808,8	158,3	98,7
2.	Национальная оборона	0200	28,8	70,4	64,0	64,0	0,0	52,8	82,5	82,5
2.1.	Мобилизационная подготовка экономики	0204	28,8	70,4	64,0	64,0	0,0	52,8	82,5	82,5

№ п/п	Наименование раздела бюджетной классификации расходов	Раздел, подраздел	Исполнено за 2021 г., тыс. рублей	Исполнено за 2022 г., тыс. рублей	2023 год					
					Утвержденный бюджет Решением о бюджете от 20.12.2022 №659/63, тыс. рублей	Уточненный бюджет, тыс. рублей	Отклонение уточненного от утвержденного бюджета, тыс. рублей	Исполнено за отчетный период, тыс. рублей	Процент исполнения к утвержденному у бюджету	Процент исполнения к уточненному бюджету
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10	11
3.	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	118 416,7	145 804,5	128 272,1	148 281,6	20 009,5	146 581,4	114,3	98,9
3.1.	Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность	0310	105 222,7	137 200,9	123 635,1	145 762,6	22 127,5	144 158,7	116,6	98,9
3.2.	Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	0314	13 194,0	8 603,6	4 637,0	2 518,9	-2 118,1	2 422,8	52,2	96,2
4.	Национальная экономика	0400	507 263,5	400 274,7	466 628,3	586 289,7	119 661,4	551 524,9	118,2	94,1
4.1.	Сельское хозяйство и рыболовство	0405	5 875,8	5 654,6	3 475,0	4 354,6	879,6	4 252,5	122,4	97,7
4.2.	Водное хозяйство	0406	1 141,9	0,0	0,0		0,0		x	x
4.3.	Транспорт	0408	42 574,1	12 870,2	6 444,0	6 444,0	0,0	6 315,1	98,0	98,0
4.4.	Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	0409	409 103,8	328 057,6	408 765,2	525 700,7	116 935,6	491 931,9	120,3	93,6
4.5.	Связь и информатика	0410	13 347,9	12 391,8	10 999,0	6 714,2	-4 284,8	6 509,6	59,2	97,0
4.6.	Другие вопросы в области национальной экономики	0412	35 220,0	41 300,6	36 945,1	43 076,2	6 131,1	42 515,8	115,1	98,7
5.	Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	1 782 852,7	2 310 820,9	3 526 104,7	3 454 009,4	-72 095,3	2 665 959,8	75,6	77,2
5.1.	Жилищное хозяйство	0501	93 241,1	331 169,9	1 554 463,2	1 002 319,7	-552 143,5	590 040,1	38,0	58,9
5.2.	Коммунальное хозяйство	0502	568 260,8	934 016,0	817 821,7	1 155 842,9	338 021,2	789 436,5	96,5	68,3
5.3.	Благоустройство	0503	1 101 155,6	1 045 635,0	1 153 134,8	1 285 125,0	131 990,2	1 276 461,4	110,7	99,3
5.4.	Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	0505	20 195,2	0,0	685,0	10 721,8	10 036,8	10 021,8	1 463,0	93,5
6.	Охрана окружающей среды	0600	10 318,8	915 908,7	1 445 110,5	955 167,9	-489 942,7	948 149,5	65,6	99,3
6.1.	Сбор, удаление отходов и очистка сточных вод	0602	0,0	883 713,8	1 428 880,6	933 577,6	-495 303,0	933 446,6	65,3	100,0
6.2.	Другие вопросы в области охраны окружающей среды	0605	10 318,8	32 194,8	16 229,9	21 590,2	5 360,3	14 702,9	90,6	68,1

№ п/п	Наименование раздела бюджетной классификации расходов	Раздел, подраздел	Исполнено за 2021 г., тыс. рублей	Исполнено за 2022 г., тыс. рублей	2023 год					
					Утвержденный бюджет Решением о бюджете от 20.12.2022 №659/63, тыс. рублей	Уточненный бюджет, тыс. рублей	Отклонение уточненного от утвержденного бюджета, тыс. рублей	Исполнено за отчетный период, тыс. рублей	Процент исполнения к утвержденному бюджету	Процент исполнения к уточненному бюджету
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10	11
7.	Образование	0700	4 086 936,7	4 997 263,4	5 735 612,9	5 937 042,5	201 429,7	5 838 691,8	101,8	98,3
7.1.	Дошкольное образование	0701	1 098 045,5	1 644 336,6	1 833 151,2	1 729 103,7	-104 047,5	1 717 210,6	93,7	99,3
7.2.	Общее образование	0702	2 452 975,8	2 825 973,8	3 441 628,4	3 667 154,3	225 526,0	3 586 250,9	104,2	97,8
7.3.	Дополнительное образование детей	0703	265 056,3	274 637,4	277 821,0	288 494,7	10 673,6	284 460,9	102,4	98,6
7.4.	Молодежная политика	0707	85 501,4	85 255,0	41 984,0	56 313,5	14 329,5	56 168,4	133,8	99,7
7.5.	Другие вопросы в области образования	0709	185 357,8	167 060,6	141 028,3	195 976,2	54 948,0	194 601,0	138,0	99,3
8.	Культура, кинематография	0800	468 436,6	432 092,2	435 457,7	498 807,4	63 349,7	489 807,6	112,5	98,2
8.1.	Культура	0801	450 906,3	414 390,3	421 912,2	481 297,1	59 384,9	472 326,7	111,9	98,1
8.2.	Другие вопросы в области культуры, кинематографии	0804	17 530,4	17 701,9	13 545,5	17 510,3	3 964,8	17 480,9	129,1	99,8
9.	Социальная политика	1000	136 100,3	221 703,7	165 782,7	138 200,7	-27 582,0	123 228,9	74,3	89,2
9.1.	Пенсионное обеспечение	1001	17 245,0	17 917,5	18 000,0	18 700,0	700,0	18 690,1	103,8	99,9
9.2.	Социальное обеспечение населения	1003	62 233,5	46 321,9	20 705,3	14 901,2	-5 804,1	14 157,5	68,4	95,0
9.3.	Охрана семьи и детства	1004	56 621,8	157 464,2	127 077,4	104 599,5	-22 477,9	90 381,3	71,1	86,4
10.	Физическая культура и спорт	1100	191 054,2	206 735,8	252 900,0	270 521,6	17 621,6	267 635,7	105,8	98,9
10.1.	Физическая культура	1101	161 356,0	173 583,9	150 895,0	155 336,2	4 441,2	154 979,6	102,7	99,8
10.2.	Массовый спорт	1102	4 190,9	4 477,1	79 500,2	88 642,7	9 142,5	86 326,5	108,6	97,4
10.3.	Другие вопросы в области физической культуры и спорта	1105	25 507,2	28 674,8	22 504,8	26 542,8	4 038,0	26 329,5	117,0	99,2
11.	Средства массовой информации	1200	66 004,8	56 723,6	24 602,8	44 115,9	19 513,1	44 095,8	179,2	100,0
11.1.	Телевидение и радиовещание	1201	45 849,9	36 558,6	21 202,8	35 352,8	14 150,0	35 352,8	166,7	100,0
11.2.	Периодическая печать и издательства	1202	20 154,9	20 165,0	3 400,0	8 763,1	5 363,1	8 743,0	257,1	99,8

№ п/п	Наименование раздела бюджетной классификации расходов	Раздел, подраздел	Исполнено за 2021 г., тыс. рублей	Исполнено за 2022 г., тыс. рублей	2023 год					
					Утвержденный бюджет Решением о бюджете от 20.12.2022 №659/63, тыс. рублей	Уточненный бюджет, тыс. рублей	Отклонение уточненного от утвержденного бюджета, тыс. рублей	Исполнено за отчетный период, тыс. рублей	Процент исполнения к утвержденному бюджету	Процент исполнения к уточненному бюджету
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10	11
12.	Обслуживание государственного (муниципального) долга	1300	96 002,5	2 160,0	21,0	3 880,8	3 859,8	2 212,1	10 533,9	57,0
12.1.	Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга	1301	96 002,5	2 160,0	21,0	3 880,8	3 859,8	2 212,1	10 533,9	57,0
Итого:			8 729 300,5	11 020 535,4	13 068 237,1	13 307 691,1	239 454,0	12 319 075,1	94,3	92,6

Исполнение бюджета городского округа Солнечногорск по расходам за 2021-2023 годы в разрезе главных распорядителей бюджетных средств городского округа Солнечногорск

№ п/п	Наименование	Код ГРБС	Исполнено за 2021 г., тыс. рублей	Исполнено за 2022 г., тыс. рублей	2023 год					
					Утвержденный бюджет Решением о бюджете от 20.12.2022 №659/63, тыс. рублей	Уточненный бюджет, тыс. рублей	Отклонение уточненного от утвержденного бюджета, тыс. рублей	Исполнено за отчетный период, тыс. рублей	Процент исполнения к утвержденному бюджету	Процент исполнения к уточненному бюджету
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10=9/6*100	11=9/7*100
1	Администрация	001	4 405 294,3	6 053 904,7	8 224 354,7	8 682 177,8	457 823,1	7 766 602,8	94,4	89,5
2	Комитет по управлению имуществом	002	60 594,0	185 208,7	50 865,0	101 378,7	50 513,7	95 542,5	187,8	94,2
3	Управление благоустройства и содержания территории	003	0,0	0,0	0,0	9 232,0	0,0	9 184,1	x	99,5
4	Управление образования	004	3 343 717,2	3 876 211,2	3 856 831,9	3 493 042,9	-363 789,0	3 439 861,6	89,2	98,5
5	Управление молодежной политики, физической культуры и спорта	005	243 063,2	261 070,2	286 884,0	318 835,2	31 951,2	315 804,1	110,1	99,0
6	Управление жилищно-коммунального хозяйства и экологии	008	0,0	0,0	0,0	9 889,8	9 889,8	9 584,8	x	96,9

№ п/п	Наименование	Код ГРБС	Исполнено за 2021 г., тыс. рублей	Исполнено за 2022 г., тыс. рублей	2023 год					
					Утвержденный бюджет Решением о бюджете от 20.12.2022 №659/63, тыс. рублей	Уточненный бюджет, тыс. рублей	Отклонение уточненного от утвержденного бюджета, тыс. рублей	Исполнено за отчетный период, тыс. рублей	Процент исполнения к утвержденному бюджету	Процент исполнения к уточненному бюджету
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10=9/6*100	11=9/7*100
7	Финансовое управление	038	49 711,6	51 781,8	63 989,0	39 234,5	-24 754,5	38 379,5	60,0	97,8
8	Управление культуры	039	597 024,0	557 691,0	559 095,6	625 285,2	66 189,6	615 855,6	110,2	98,5
9	Контрольно-счетная палата	041	11 695,5	12 920,0	9 904,0	12 094,4	2 190,4	12 032,8	121,5	99,5
10	Совет депутатов	042	18 200,7	21 747,8	16 313,0	16 520,7	207,7	16 227,3	99,5	98,2
Итого:			8 729 300,5	11 020 535,4	13 068 237,1	13 307 691,1	239 454,0	12 319 075,1	94,3	92,6

Исполнение бюджета городского округа Солнечногорск по муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности от уточненного бюджета городского округа Солнечногорск за 2021-2023 годы

№ п/п	Наименование муниципальной программы (подпрограммы)	Код ЦСР	Исполнено за 2021 г., тыс. рублей	Исполнено за 2022 г., тыс. рублей	2023 год					
					Утвержденный бюджет Решением о бюджете от 20.12.2022 №659/63, тыс. рублей	Уточненный бюджет, тыс. рублей	Отклонение уточненного от утвержденного бюджета, тыс. рублей	Исполнено за отчетный период, тыс. рублей	Процент исполнения к утвержденному бюджету	Процент исполнения к уточненному бюджету
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10=9/6*100	11=9/7*100
1.	Муниципальная программа "Здравоохранение"	0100000000	4 084,3	2 430,0	3 000,0	3 000,0	0,0	2 351,1	78,4	78,4
1.1.	Подпрограмма "Финансовое обеспечение системы организации медицинской помощи"	0150000000	4 084,3	2 430,0	3 000,0	3 000,0	0,0	2 351,1	78,4	78,4
2.	Муниципальная программа "Культура и туризм"	0200000000	603 569,4	564 267,0	496 937,6	571 583,4	74 645,8	562 676,6	113,2	98,4
2.1.	Подпрограмма "Сохранение, использование, популяризация и государственная охрана объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) народов Российской Федерации"	0210000000	0,0	100,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.2.	Подпрограмма "Развитие музейного дела"	0220000000	21 372,0	17 580,5	17 573,7	18 762,4	1 188,7	18 762,4	106,8	100,0
2.3.	Подпрограмма "Развитие библиотечного дела в Московской области"	0230000000	38 908,5	38 899,0	39 401,6	40 727,8	1 326,2	40 727,8	103,4	100,0
2.4.	Подпрограмма "Развитие профессионального искусства, гастрольно-концертной и культурно-досуговой деятельности, кинематографии"	0240000000	364 793,3	329 897,7	298 236,9	366 446,3	68 209,4	358 000,7	120,0	97,7
2.5.	Подпрограмма "Укрепление материально-технической базы государственных и муниципальных учреждений культуры"	0250000000	8 454,1	0,0	858,8	858,8	0,0	858,8	100,0	100,0
2.6.	Подпрограмма "Развитие образования в сфере культуры Московской области"	0260000000	120 058,4	125 598,8	123 637,9	126 477,8	2 839,9	126 048,0	101,9	99,7
2.7.	Подпрограмма "Развитие туризма"	0270000000	0,0	0,0	0,0	800,0	800,0	798,1	0,0	99,8

№ п/п	Наименование муниципальной программы (подпрограммы)	Код ЦСР	Исполнено за 2021 г., тыс. рублей	Исполнено за 2022 г., тыс. рублей	2023 год					
					Утвержденный бюджет Решением о бюджете от 20.12.2022 №659/63, тыс. рублей	Уточненный бюджет, тыс. рублей	Отклонение уточненного от утвержденного бюджета, тыс. рублей	Исполнено за отчетный период, тыс. рублей	Процент исполнения к утвержденному бюджету	Процент исполнения к уточненному бюджету
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10=9/6*100	11=9/7*100
2.8.	Подпрограмма "Развитие архивного дела в Московской области"		4 105,7	4 523,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.9.	Обеспечивающая подпрограмма	0280000000	17 530,4	17 701,9	12 686,7	17 510,3	4 823,6	17 480,9	137,8	99,8
2.10.	Подпрограмма "Развитие парков культуры и отдыха"	0290000000	28 347,0	29 965,0	4 542,0	0,0	-4 542,0	0,0	0,0	0,0
3.	Муниципальная программа "Образование"	0300000000	3 087 120,7	4 164 019,6	4 485 713,8	4 627 454,6	141 740,8	4 518 411,4	100,7	97,6
3.1.	Подпрограмма "Общее образование"	0310000000	2 859 639,4	3 938 778,8	4 302 012,2	4 427 215,9	125 203,7	4 319 445,7	100,4	97,6
3.2.	Подпрограмма "Дополнительное образование, воспитание и психолого-социальное сопровождение детей"	0320000000	146 625,9	150 599,0	150 123,1	158 782,3	8 659,2	158 652,3	105,7	99,9
3.3.	Подпрограмма "Обеспечивающая подпрограмма"	0340000000	80 855,3	74 641,9	33 578,5	41 456,5	7 878,0	40 313,4	120,1	97,2
4.	Муниципальная программа "Социальная защита населения"	0400000000	121 621,4	95 887,4	74 813,3	72 106,8	-2 706,5	70 857,7	94,7	98,3
4.1.	Подпрограмма "Социальная поддержка граждан"	0410000000	88 247,6	58 748,3	42 275,3	39 601,2	-2 674,1	39 266,5	92,9	99,2
4.2.	Подпрограмма "Развитие системы отдыха и оздоровления детей"	0420000000	27 287,4	27 132,6	26 331,0	26 348,6	17,6	26 346,5	100,1	100,0
4.3.	Обеспечивающая подпрограмма	0450000000	0,0	5 630,6	5 807,0	5 807,0	0,0	4 894,6	84,3	84,3
4.4.	Подпрограмма "Доступная среда"		5 986,4	3 975,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.5.	Подпрограмма "Развитие и поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций"	0460000000	100,0	400,0	400,0	0,0	-400,0	0,0	0,0	0,0
5.	Муниципальная программа "Спорт"	0500000000	191 054,2	206 735,8	252 900,0	268 389,0	15 489,0	265 859,7	105,1	99,1
5.1.	Подпрограмма "Развитие физической культуры и спорта"	0510000000	103 060,9	113 921,6	166 200,2	176 501,3	10 301,1	174 185,1	104,8	98,7
5.2.	Подпрограмма "Подготовка спортивного резерва"	0520000000	62 486,0	64 139,4	64 195,0	65 345,0	1 150,0	65 345,0	101,8	100,0

№ п/п	Наименование муниципальной программы (подпрограммы)	Код ЦСР	Исполнено за 2021 г., тыс. рублей	Исполнено за 2022 г., тыс. рублей	2023 год					
					Утвержденный бюджет Решением о бюджете от 20.12.2022 №659/63, тыс. рублей	Уточненный бюджет, тыс. рублей	Отклонение уточненного от утвержденного бюджета, тыс. рублей	Исполнено за отчетный период, тыс. рублей	Процент исполнения к утвержденному бюджету	Процент исполнения к уточненному бюджету
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10=9/6*100	11=9/7*100
5.3.	Обеспечивающая подпрограмма	0530000000	25 507,2	28 674,8	22 504,8	26 542,8	4 038,0	26 329,5	117,0	99,2
6.	Муниципальная программа "Развитие сельского хозяйства"	0600000000	7 818,3	7 956,2	5 389,0	5 570,0	181,0	5 459,1	101,3	98,0
6.1.	Подпрограмма "Вовлечение в оборот земель сельскохозяйственного назначения и развитие мелиорации"	0620000000	1 078,4	2 438,7	1 105,0	746,0	-359,0	745,7	67,5	100,0
6.2.	Подпрограмма "Обеспечение эпизоотического и ветеринарно-санитарного благополучия и развития государственной ветеринарной службы"	0640000000	6 739,9	5 517,5	4 284,0	4 824,0	540,0	4 713,4	110,0	97,7
7.	Муниципальная программа "Экология и окружающая среда"	0700000000	22 319,0	54 738,5	16 500,0	21 702,8	5 202,8	14 754,6	89,4	68,0
7.1.	Подпрограмма "Охрана окружающей среды"	0710000000	1 924,0	5 796,4	620,0	620,0	0,0	606,9	97,9	97,9
7.2.	Подпрограмма "Развитие водохозяйственного комплекса"	0720000000	3 853,9	10 707,5	6 361,0	12 111,0	5 750,0	11 940,7	187,7	98,6
7.3.	Подпрограмма "Развитие лесного хозяйства"	0740000000	0,0	7 691,7	6 969,9	6 421,8	-548,1	1 739,5	25,0	27,1
7.4.	Подпрограмма "Ликвидация накопленного вреда окружающей среде"	0750000000	16 541,1	30 542,8	2 550,0	2 550,0	0,0	467,5	18,3	18,3
8.	Муниципальная программа "Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения"	0800000000	144 437,4	186 040,7	165 757,1	180 121,1	14 364,0	178 165,0	107,5	98,9
8.1.	Подпрограмма "Профилактика преступлений и иных правонарушений"	0810000000	64 716,5	86 876,9	87 582,7	83 098,8	-4 483,9	82 275,7	93,9	99,0
8.2.	Подпрограмма "Обеспечение мероприятий по защите населения и территорий от чрезвычайных ситуаций на территории муниципального образования Московской области"	0820000000	75 962,4	65 822,9	6 818,3	6 583,6	-234,7	5 678,7	83,3	86,3

№ п/п	Наименование муниципальной программы (подпрограммы)	Код ЦСР	Исполнено за 2021 г., тыс. рублей	Исполнено за 2022 г., тыс. рублей	2023 год					
					Утвержденный бюджет Решением о бюджете от 20.12.2022 №659/63, тыс. рублей	Уточненный бюджет, тыс. рублей	Отклонение уточненного от утвержденного бюджета, тыс. рублей	Исполнено за отчетный период, тыс. рублей	Процент исполнения к утвержденному бюджету	Процент исполнения к уточненному бюджету
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10=9/6*100	11=9/7*100
8.3.	Подпрограмма "Обеспечение мероприятий гражданской обороны на территории муниципального образования Московской области"	0830000000	1 862,5	2 869,7	11 792,1	1 980,0	-9 812,1	1 883,0	16,0	95,1
8.4.	Подпрограмма "Обеспечение пожарной безопасности на территории муниципального образования Московской области"	0840000000	1 896,0	4 558,8	2 458,0	878,2	-1 579,8	782,1	31,8	89,1
	Подпрограмма "Обеспечение безопасности на водных объектах, расположенных на территории муниципального образования Московской области"	0850000000	0,0	0,0	650,0	277,0	-373,0	277,0	42,6	100,0
8.5.	Обеспечивающая подпрограмма	0860000000	0,0	25 912,4	56 456,0	87 303,5	30 847,5	87 268,6	154,6	100,0
9.	Муниципальная программа "Жилище"	0900000000	30 875,3	144 765,7	84 155,4	66 567,5	-17 587,9	66 535,7	79,1	100,0
9.1.	Подпрограмма "Создание условий для жилищного строительства"	0910000000	3 823,0	3 871,4	2 988,0	2 988,0	0,0	2 956,7	99,0	99,0
9.2.	Подпрограмма "Обеспечение жильем молодых семей"	0920000000	12 686,3	22 759,9	23 150,4	19 832,5	-3 317,9	19 832,4	85,7	100,0
9.3.	Подпрограмма "Обеспечение жильем детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей"	0930000000	12 751,0	103 976,1	55 587,0	43 747,0	-11 840,0	43 746,6	78,7	100,0
9.4.	Подпрограмма "Улучшение жилищных условий отдельных категорий многодетных семей"	0970000000	0,0	10 113,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9.5.	Подпрограмма "Обеспечение жильем отдельных категорий граждан, установленных федеральным законодательством"	0960000000	1 615,0	4 045,2	2 430,0	0,0	-2 430,0	0,0	0,0	0,0
10.	Муниципальная программа "Развитие инженерной инфраструктуры, энергоэффективности и отрасли обращения с отходами"	1000000000	578 342,7	1 795 429,8	2 247 387,3	2 090 252,5	-157 134,8	1 723 320,0	76,7	82,4

№ п/п	Наименование муниципальной программы (подпрограммы)	Код ЦСР	Исполнено за 2021 г., тыс. рублей	Исполнено за 2022 г., тыс. рублей	2023 год					
					Утвержденный бюджет Решением о бюджете от 20.12.2022 №659/63, тыс. рублей	Уточненный бюджет, тыс. рублей	Отклонение уточненного от утвержденного бюджета, тыс. рублей	Исполнено за отчетный период, тыс. рублей	Процент исполнения к утвержденному бюджету	Процент исполнения к уточненному бюджету
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10=9/6*100	11=9/7*100
10.1.	Подпрограмма "Чистая вода"	1010000000	60 880,0	131 622,6	226 909,8	74 531,1	-152 378,7	74 519,2	32,8	100,0
10.2.	Подпрограмма "Системы водоотведения"	1020000000	0,0	887 411,3	1 471 225,5	933 671,1	-537 554,4	933 540,1	63,5	100,0
10.3.	Подпрограмма "Объекты теплоснабжения, инженерные коммуникации"	1030000000	490 491,5	768 541,7	254 390,3	748 249,1	493 858,8	423 490,5	166,5	56,6
	Подпрограмма "Обращение с отходами"	1040000000	0,0	0,0	60 310,8	0,0	-60 310,8	0,0	0,0	0,0
10.4.	Подпрограмма "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности"	1050000000	0,0	7 854,2	3 000,0	2 920,2	-79,8	2 320,9	77,4	79,5
	Подпрограмма "Реализация полномочий в сфере жилищно-коммунального хозяйства"	1080000000	0,0	0,0	231 551,0	330 881,0	99 330,0	289 449,4	125,0	87,5
10.5.	Подпрограмма "Развитие газификации"	1060000000	6 200,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10.6.	Обеспечивающая подпрограмма		20 771,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11.	Муниципальная программа "Предпринимательство"	1100000000	13 390,2	12 711,2	11 611,0	11 811,0	200,0	11 325,8	97,5	95,9
11.1.	Подпрограмма "Развитие малого и среднего предпринимательства"	1130000000	13 390,2	12 711,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Обеспечивающая подпрограмма	1150000000	0,0	0,0	11 611,0	11 811,0	200,0	11 325,8	97,5	95,9
12.	Муниципальная программа "Управление имуществом и муниципальными финансами"	1200000000	1 009 029,1	962 274,2	699 753,5	821 620,2	121 866,7	794 614,9	113,6	96,7
12.1.	Подпрограмма "Эффективное управление имуществом комплексом"	1210000000	54 313,3	63 653,7	70 525,6	72 098,2	1 572,6	67 980,1	96,4	94,3
12.2.	Подпрограмма "Совершенствование муниципальной службы Московской области"		636,1	417,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12.3.	Подпрограмма "Управление муниципальным долгом"	1230000000	96 002,5	2 160,0	21,0	3 880,8	3 859,8	2 212,1	10 533,8	57,0
12.4.	Обеспечивающая подпрограмма	1250000000	858 077,3	896 042,5	629 206,9	745 641,1	116 434,2	724 422,7	115,1	97,2

№ п/п	Наименование муниципальной программы (подпрограммы)	Код ЦСР	Исполнено за 2021 г., тыс. рублей	Исполнено за 2022 г., тыс. рублей	2023 год					
					Утвержденный бюджет Решением о бюджете от 20.12.2022 №659/63, тыс. рублей	Уточненный бюджет, тыс. рублей	Отклонение уточненного от утвержденного бюджета, тыс. рублей	Исполнено за отчетный период, тыс. рублей	Процент исполнения к утвержденному бюджету	Процент исполнения к уточненному бюджету
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10=9/6*100	11=9/7*100
13.	Муниципальная программа "Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики"	1300000000	143 889,3	143 676,7	58 592,4	108 977,7	50 385,3	105 749,2	180,5	97,0
13.1.	Подпрограмма "Развитие системы информирования населения о деятельности органов местного самоуправления Московской области, создание доступной современной медиасреды"	1310000000	80 148,0	71 605,1	15 050,0	36 922,1	21 872,1	36 441,1	242,1	98,7
13.2.	Подпрограмма "Эффективное местное самоуправление Московской области"	1330000000	8 887,2	14 648,5	0,0	14 189,2	14 189,2	11 586,9	0,0	81,7
13.3.	Подпрограмма "Молодежь Подмосковья"	1340000000	51 809,0	54 134,4	3 984,0	5 758,5	1 774,5	5 613,4	140,9	97,5
13.4.	Обеспечивающая подпрограмма	1360000000	0,0	1 303,7	39 558,4	52 107,9	12 549,5	52 107,8	131,7	100,0
13.5.	Подпрограмма "Развитие туризма в Московской области"		3 045,0	1 984,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14.	Муниципальная программа "Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса"	1400000000	408 923,5	336 791,4	307 390,1	372 875,8	65 485,7	338 978,2	110,3	90,9
14.1.	Подпрограмма "Пассажирский транспорт общего пользования"	1410000000	42 574,1	12 870,2	6 444,0	6 444,0	0,0	6 315,1	98,0	98,0
14.2.	Подпрограмма "Дороги Подмосковья"	1420000000	366 349,4	323 921,2	194 946,0	233 441,7	38 495,7	199 672,9	102,4	85,5
	Обеспечивающая подпрограмма	1450000000	0,0	0,0	106 000,1	132 990,1	26 990,0	132 990,1	125,5	100,0
15.	Муниципальная программа "Цифровое муниципальное образование"	1500000000	163 193,7	173 824,4	159 369,8	166 538,9	7 169,1	166 312,1	104,4	99,9
15.1.	Подпрограмма "Повышение качества и доступности предоставления государственных и муниципальных услуг на базе	1510000000	134 814,8	145 239,0	799,0	5 964,0	5 165,0	5 964,0	746,4	100,0

№ п/п	Наименование муниципальной программы (подпрограммы)	Код ЦСР	Исполнено за 2021 г., тыс. рублей	Исполнено за 2022 г., тыс. рублей	2023 год					
					Утвержденный бюджет Решением о бюджете от 20.12.2022 №659/63, тыс. рублей	Уточненный бюджет, тыс. рублей	Отклонение уточненного от утвержденного бюджета, тыс. рублей	Исполнено за отчетный период, тыс. рублей	Процент исполнения к утвержденному бюджету	Процент исполнения к уточненному бюджету
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10=9/6*100	11=9/7*100
	многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг"									
15.2.	Подпрограмма "Развитие информационной и технологической инфраструктуры экосистемы цифровой экономики муниципального образования Московской области"	1520000000	28 378,9	28 585,4	13 476,8	9 701,1	-3 775,7	9 496,5	70,5	97,9
	Обеспечивающая подпрограмма	1530000000	0,0	0,0	145 094,0	146 331,8	1 237,8	146 319,8	100,8	100,0
16.	Муниципальная программа "Архитектура и градостроительство"	1600000000	3 807,3	5 765,3	4 979,0	4 979,0	0,0	4 937,0	99,2	99,2
16.1.	Подпрограмма "Разработка Генерального плана развития городского округа "	1610000000	0,0	169,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16.2.	Подпрограмма "Реализация политики пространственного развития городского округа"	1620000000	3 807,3	5 595,8	4 979,0	4 979,0	0,0	4 937,0	99,2	99,2
17.	Муниципальная программа "Формирование современной комфортной городской среды"	1700000000	1 074 870,0	1 013 331,8	1 311 751,8	1 421 435,3	109 683,5	1 411 992,0	107,6	99,3
17.1.	Подпрограмма "Комфортная городская среда"	1710000000	548 762,2	380 114,1	203 596,7	197 395,0	-6 201,7	193 835,9	95,2	98,2
17.2.	Подпрограмма "Благоустройство территорий"		517 734,5	629 041,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
17.3.	Подпрограмма "Создание условий для обеспечения комфортного проживания жителей, в том числе в многоквартирных домах"	1720000000	8 373,2	3 574,8	1 108 155,1	1 224 040,2	115 885,1	1 218 156,1	109,9	99,5
17.4.	Обеспечивающая подпрограмма	1750000000	0,0	601,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18.	Муниципальная программа "Строительство объектов социальной инфраструктуры"	1800000000	808 140,0	636 180,7	1 125 749,5	1 155 062,1	29 312,6	1 154 138,2	102,5	99,9
18.1.	Подпрограмма "Строительство (реконструкция) объектов образования"	1830000000	789 796,7	613 000,7	1 104 203,4	1 128 372,4	24 169,0	1 127 499,6	102,1	99,9
18.2.	Обеспечивающая подпрограмма	1870000000	18 343,3	23 180,0	21 546,1	26 689,7	5 143,6	26 638,6	123,6	99,8

№ п/п	Наименование муниципальной программы (подпрограммы)	Код ЦСР	Исполнено за 2021 г., тыс. рублей	Исполнено за 2022 г., тыс. рублей	2023 год					
					Утвержденный бюджет Решением о бюджете от 20.12.2022 №659/63, тыс. рублей	Уточненный бюджет, тыс. рублей	Отклонение уточненного от утвержденного бюджета, тыс. рублей	Исполнено за отчетный период, тыс. рублей	Процент исполнения к утвержденному бюджету	Процент исполнения к уточненному бюджету
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10=9/6*100	11=9/7*100
19.	Муниципальная программа "Переселение граждан из аварийного жилищного фонда"	1900000000	52 948,8	284 070,3	1 496 517,6	950 570,9	-545 946,7	538 861,6	36,0	56,7
19.1.	Подпрограмма "Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда в Московской области"	1920000000	52 948,8	284 070,3	1 496 517,6	911 245,6	-585 272,0	499 556,4	33,4	54,8
19.2.	Подпрограмма "Обеспечение мероприятий по завершению адресной программы "Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в Московской области"	1930000000	0,0	0,0	0,0	39 325,3	39 325,3	39 305,2	0,0	99,9
Итого программные расходы			8 469 434,4	10 790 896,4	13 008 269,1	12 920 618,4	-87 650,7	11 935 299,9	91,8	92,4
20.1.	Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	9500000000	29 896,2	34 667,8	26 217,0	28 615,1	2 398,1	28 260,1	107,8	98,8
20.2.	Резервный фонд администрации	9900000060	0,0	0,0	2 000,0	2 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0
20.3.	Оплата исполнительных листов, судебных издержек	9900000080	172 946,4	187 967,8	2 000,0	353 163,1	351 163,1	352 463,0	17 623,2	99,8
20.4.	Расходы за счет остатков прошлых лет в случае отсутствия в текущем году соответствующих целевых межбюджетных трансфертов	9900000090	50 345,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
20.5.	Ежемесячные денежные выплаты Почетным гражданам	9900001120	3 773,0	3 608,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
20.6.	Иные расходы	9900004000	2 905,4	3 394,5	29 751,0	3 294,5	-26 456,5	3 052,1	10,3	92,6
Итого непрограммные расходы			259 866,1	229 639,0	59 968,0	387 072,7	327 104,7	383 775,2	640,0	99,1
Всего:			8 729 300,5	11 020 535,4	13 068 237,1	13 307 691,1	239 454,0	12 319 075,1	94,3	92,6

Исполнение бюджета городского округа Солнечногорск по национальным проектам, реализуемым в городском округе Солнечногорск в 2023 году

№ п/п	Наименование национального проекта	Утвержденный бюджет Решением от 20.12.2022 №659/63, тыс. рублей	Уточненный бюджет, тыс. рублей	Отклонение уточненного от утвержденного бюджета, тыс. рублей	Исполнено за отчетный период, тыс. рублей	Процент исполнения к утвержденному бюджету	Процент исполнения к уточненному бюджету
1	2	3	4	5=4-3	6	7=6/3*100	8=6/4*100
1.	Национальный проект "Культура"	8 078,1	8 078,1	0,0	8 078,1	100,0	100,0
1.1.	<i>Региональный проект "Создание условий для реализации творческого потенциала нации" ("Творческие люди")</i>	<i>8 078,1</i>	<i>8 078,1</i>	<i>0,0</i>	<i>8 078,1</i>	<i>100,0</i>	<i>100,0</i>
1.1.1.	Государственная поддержка отрасли культуры (в части поддержки лучших работников сельских учреждений культуры)	8 078,1	8 078,1	0,0	8 078,1	100,0	100,0
2.	Национальный проект "Образование"	545 876,2	608 476,1	62 599,9	591 068,7	108,3	97,1
2.1.	<i>Региональный проект "Современная школа"</i>	<i>542 599,4</i>	<i>602 940,2</i>	<i>60 340,8</i>	<i>585 532,7</i>	<i>107,9</i>	<i>97,1</i>
2.1.1.	Создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором	542 599,4	542 599,4	0,0	542 599,4	100,0	100,0
2.1.3.	Проведение капитального ремонта в муниципальных общеобразовательных организациях в Московской области	0,0	60 340,8	60 340,8	42 933,3	0,0	71,2
2.2.	<i>Региональный проект "Цифровая образовательная среда"</i>	<i>3 276,8</i>	<i>2 986,9</i>	<i>-289,9</i>	<i>2 986,9</i>	<i>91,2</i>	<i>100,0</i>
2.2.1.	Обновление материально-технической базы образовательных организаций для внедрения цифровой образовательной среды и развития цифровых навыков обучающихся (обеспечение образовательных организаций материально-технической базой для внедрения цифровой образовательной среды)	3 276,8	2 986,9	-289,9	2 986,9	91,2	100,0
2.3.	<i>Федеральный проект "Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации"</i>	<i>0,0</i>	<i>2 549,0</i>	<i>2 549,0</i>	<i>2 549,0</i>	<i>0,0</i>	<i>100,0</i>

№ п/п	Наименование национального проекта	Утвержденный бюджет Решением о бюджете от 20.12.2022 №659/63, тыс. рублей	Уточненный бюджет, тыс. рублей	Отклонение уточненного от утвержденного бюджета, тыс. рублей	Исполнено за отчетный период, тыс. рублей	Процент исполнения к утвержденному бюджету	Процент исполнения к уточненному бюджету
1	2	3	4	5=4-3	6	7=6/3*100	8=6/4*100
2.3.1.	Обеспечение деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в муниципальных общеобразовательных организациях	0,0	2 549,0	2 549,0	2 549,0	0,0	100,0
3.	Национальный проект "Жилье и городская среда"	739 594,2	1 069 646,3	330 052,1	774 616,8	104,7	72,4
3.1.	Региональный проект "Формирование комфортной городской среды"	289 886,7	217 789,7	-72 097,0	215 542,4	74,4	99,0
3.1.1.	Реализация программ формирования современной городской среды в части достижения основного результата по благоустройству общественных территорий	185 886,7	89 739,9	-96 146,8	87 492,7	47,1	97,5
3.1.2.	Ремонт дворовых территорий	104 000,0	128 049,8	24 049,8	128 049,7	123,1	100,0
3.2.	Федеральный проект "Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда"	231 356,3	778 986,9	547 630,6	486 204,9	210,2	62,4
3.2.1.	Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда	231 356,3	778 986,9	547 630,6	486 204,9	210,2	62,4
3.3.	Региональный проект "Чистая вода"	218 351,2	72 869,7	-145 481,5	72 869,5	33,4	100,0
3.3.1.	Строительство и реконструкция (модернизация) объектов питьевого водоснабжения	218 351,2	72 869,7	-145 481,5	72 869,5	33,4	100,0
4.	Национальный проект "Экология"	1 428 880,6	933 577,6	-495 303,0	933 446,6	65,3	100,0
4.2.	Федеральный проект "Оздоровление Волги"	1 428 880,6	933 577,6	-495 303,0	933 446,6	65,3	100,0
4.2.1.	Сокращение доли загрязненных сточных вод	1 428 880,6	933 577,6	-495 303,0	933 446,6	65,3	100,0
5.	Национальный проект "Демография"	71 056,0	72 932,5	1 876,5	70 611,2	99,4	96,8
5.1.	Региональный проект "Содействие занятости"	21 096,0	20 783,0	-313,0	19 792,6	93,8	95,2
5.1.2.	Государственная поддержка частных дошкольных образовательных организаций в Московской области с целью возмещения расходов на присмотр и уход, содержание имущества и арендную плату за использование помещений	21 096,0	20 783,0	-313,0	19 792,6	93,8	95,2

№ п/п	Наименование национального проекта	Утвержденный бюджет Решением о бюджете от 20.12.2022 №659/63, тыс. рублей	Уточненный бюджет, тыс. рублей	Отклонение уточненного от утвержденного бюджета, тыс. рублей	Исполнено за отчетный период, тыс. рублей	Процент исполнения к утвержденному бюджету	Процент исполнения к уточненному бюджету
1	2	3	4	5=4-3	6	7=6/3*100	8=6/4*100
5.2.	<i>Федеральный проект "Создание для всех категорий и групп населения условий для занятий физической культурой и спортом, массовым спортом, в том числе повышение уровня обеспеченности населения объектами спорта, а также подготовка спортивного резерва"</i>	0,0	52 149,5	52 149,5	50 818,6	0,0	97,4
5.2.1.	Подготовка основания, приобретение и установка плоскостных спортивных сооружений	0,0	52 149,5	52 149,5	50 818,6	0,0	97,4
Итого		2 793 485,1	2 692 710,6	-100 774,5	2 377 821,4	85,1	88,3