

## **ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

### **Контрольно - счетной комиссии городского округа Кохма по результатам экспертизы проекта Решения Городской Думы городского округа Кохма «О внесении изменений в Решение Городской Думы городского округа Кохма от 13.12.2023 № 61 «О бюджете городского округа Кохма на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов»**

г. Кохма

20 сентября 2024 года

**Основание для проведения экспертизы:** часть 2 статьи 157 Бюджетного кодекса Российской Федерации, пункт 7 части 2 статьи 9 Федерального закона от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», Положение о Контрольно-счетной комиссии городского округа Кохма, утвержденное Решением Городской Думы городского округа Кохма от 26.11.2021 № 74, приказ Контрольно-счетной комиссии городского округа Кохма от 16.09.2024 № 134-од «О проведении экспертно-аналитического мероприятия».

**Цель экспертизы:** оценка целесообразности, обоснованности и соответствия действующему законодательству Российской Федерации, Ивановской области и нормативным правовым актам городского округа Кохма изменений и дополнений, предлагаемых к внесению в Решение городского округа Кохма от 13.12.2023 № 61 «О бюджете городского округа Кохма на 2024 и на плановый период 2025 и 2026 годов».

**Предмет экспертизы:** проект Решения Городской Думы городского округа Кохма «О внесении изменений в Решение Городской Думы городского округа Кохма от 13.12.2023 № 61 «О бюджете городского округа Кохма на 2024 и на плановый период 2025 и 2026 годов», материалы и документы, содержащие пояснение и финансово-экономическое обоснование изменений и дополнений, предлагаемых к внесению в Решение городского округа Кохма от 13.12.2023 № 61 «О бюджете городского округа Кохма на 2024 и на плановый период 2025 и 2026 годов».

**Объекты экспертизы:**

- Управление финансов администрации городского округа Кохма, как орган, уполномоченный на организацию исполнения бюджета городского округа Кохма, а также на составление проектов решений Городской Думы городского округа Кохма о внесении изменений в бюджет городского округа Кохма;

- Администрация городского округа Кохма, как орган, уполномоченный на обеспечение исполнения бюджета городского округа Кохма, а также на внесение проектов Решений Городской Думы городского округа Кохма о внесении изменений в бюджет городского округа Кохма в Городскую Думу городского округа Кохма;

- Городская Дума городского округа Кохма, как орган, уполномоченный на утверждение проектов решений о внесении изменений в бюджет городского округа Кохма.

- главные администраторы бюджетных средств городского округа Кохма, как участники бюджетного процесса, ответственные за подготовку финансово-экономических обоснований вносимых изменений и дополнений в бюджет городского округа Кохма.

**Срок проведения экспертизы:** 17 - 20 сентября 2024 года.

Проект Решения Городской Думы городского округа Кохма «О внесении изменений в Решение Городской Думы городского округа Кохма от 13.12.2023 № 61 «О бюджете городского округа Кохма на 2024 и на плановый период 2025 и 2026 годов» (далее – Проект Решения) представлен в Контрольно-счетную комиссию для заключения с поручением Председателя Городской Думы городского округа Кохма Г.А. Глухарева (письмо от 19.09.2024 № 76).

Контрольно-счетная комиссия, рассмотрев проект Решения Городской Думы городского округа Кохма «О внесении изменений в Решение Городской Думы городского округа Кохма от 13.12.2023 № 61 «О бюджете городского округа Кохма на 2024 и на плановый период 2025 и 2026 годов», сообщает следующее.

1. Проектом Решения вносятся следующие изменения в текстовые пункты Решения Городской Думы городского округа Кохма от 13.12.2023 № 61 «О бюджете городского округа Кохма на 2024 и на плановый период 2025 и 2026 годов» (в редакции от 30.07.2024 № 26) (далее – Решение о бюджете):

1.1. Предлагаются изменения основных характеристик бюджета городского округа Кохма на 2024 год, утвержденных пунктом 1 Решение о бюджете:

Наименование показатели	Решение о бюджете	Проект Решения	Изменения	Процент изменений
<b>2024 год:</b>				
общий объем доходов бюджета	1 017 096 116,61	1 030 648 713,85	+13 552 597,24	+1,3% ↑
налоговые доходы	113 705 245,50	126 012 245,50	+12 307 000,00	+10,8% ↑
неналоговые доходы	65 087 389,44	60 475 989,44	-4 611 400,00	-7,1% ↓
общий объем расходов бюджета	1 034 583 277,27	1 048 135 874,51	+13 552 597,24	+1,3% ↑
дефицит / профицит	17 487 160,66	17 487 160,66	0,00	-

Как видно из таблицы, согласно Проекту Решения, предлагается увеличить доходную и расходную части городского бюджета в 2024 году на 13,6 млн руб.

Изменения в параметры основных характеристик городского бюджета внесены с соблюдением принципа сбалансированности бюджета, установленного статьей 33 Бюджетного Кодекса Российской Федерации (далее - БК РФ).

1.2. Вносятся изменения в подпункт 3.1 пункта 3 Решения о бюджете, в части увеличения объема межбюджетных трансфертов, получаемых из областного бюджета на 2024 год на 5,86 млн руб. или на 0,7 %, за счет изменения следующих источников:

(руб.)

Наименование доходного источника	Решение о бюджете	Проект Решения	Изменения	Процент изменений
<b>Межбюджетных трансфертов, получаемых из областного бюджета</b>	<b>838 303 481,67</b>	<b>844 160 478,91</b>	<b>+5 856 997,24</b>	<b>+ 0,7% ↑</b>
Субсидии бюджетам городских округов Ивановской области на модернизацию школьных систем образования.	0,00	7 741 074,24	+7 741 074,24	↑
Иные межбюджетные трансферты бюджетам городских округов ивановской области на оснащение прогулочных площадок муниципальных образовательных организаций, реализующих программу дошкольного образования	3 576 677,00	0,00	-3 576 677,00	-100,0% ↓
Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации	0,00	1 692 600,00	+1 692 600,00	↑

1.3. Вносятся изменения в подпункт 7.3 пункта 7 Решения о бюджете, в части увеличения объема бюджетных ассигнований дорожного фонда городского округа Кохма на 2024 год на 492 056,25 руб. или на 0,6%. Дорожный фонд увеличен в соответствии с увеличением объемов доходов, являющихся источниками формирования Дорожного фонда, в соответствии с Порядком формирования и использования бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда, утвержденным решением городской Думы городского округа Кохма от 21.10.2013 № 64:

(руб.)

Наименование доходного источника	Решение о бюджете	Проект Решения	Изменения	Процент изменений
<b>Акцизы на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, подлежащих зачислению в бюджет городского округа Кохма:</b>	<b>4 202 900,00</b>	<b>4 202 900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
акцизы на дизельное топливо	2 192 000,00	2 192 000,00	0,00	-
акцизы на моторные масла	10 400,00	10 400,00	0,00	-
акцизы на автомобильный бензин	2 272 900,00	2 272 900,00	0,00	-
акцизы на прямогонный бензин	-272 400,00	-272 400,00	0,00	-
<b>Иных поступлений в местный бюджет:</b>	<b>15 367 124,12</b>	<b>15 859 124,12</b>	<b>+492 056,25</b>	<b>+3,2% ↑</b>
Налог на доходы физических лиц	2 746 320,00	3 238 320,00	+492 000,00	+17,9% ↑
Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы, зачисляемый в бюджет городского округа Кохма	3 648 750,00	3 648 750,00	0,00	-
Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов (в том числе минимальный налог, зачисляемый в бюджеты субъектов Российской Федерации)	3 500 245,50	3 500 301,75	+56,25	+0,002% ↑
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, зачисляемый в бюджеты городских округов	5 300 000,00	5 300 000,00	0,00	-
Неиспользованные в предыдущем году бюджетные ассигнования дорожного фонда	171 752,37	171 752,37	0,00	-
<b>Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджету городского округа Кохма на финансовое обеспечение дорожной деятельности</b>	<b>61 392 500,00</b>	<b>61 392 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
Субсидии бюджетам городских округов на финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации национального проекта "Безопасные и качественные дороги"	31 927 500,00	31 927 500,00	0,00	-
Субсидии бюджетам муниципальных образований Ивановской области на проектирование строительства (реконструкции), капитального ремонта, строительство (реконструкцию), капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения, в том числе на формирование муниципальных дорожных фондов	4 465 000,00	4 465 000,00	0,00	-

Наименование доходного источника	Решение о бюджете	Проект Решения	Изменения	Процент изменений
Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации национального проекта "Безопасные качественные дороги"	25 000 000,00	25 000 000,00	0,00	-
<b>Всего, источников формирования дорожный фонд:</b>	<b>80 962 524,12</b>	<b>81 454 524,12</b>	<b>+492 056,25</b>	<b>+0,6% ↑</b>

2. Проектом Решения предлагается изложить в новой редакции приложение 1 «Доходы бюджета городского округа Кохма по группам, подгруппам и статьям классификации доходов бюджетов на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» к Решению о бюджете, в части внесения изменений в показатели 2024 года. Анализ предлагаемых изменений приведен в таблице:

Наименование доходного источника	Решение о бюджете	Проект Решения	Изменения	Процент изменений (руб.)
<b>НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</b>	<b>178 792 634,94</b>	<b>186 488 234,94</b>	<b>+7 695 600,00</b>	<b>+4,1% ↑</b>
Налоговые доходы	113 705 245,50	126 012 245,50	+12 307 000,00	+9,8% ↑
Неналоговые доходы	65 087 389,44	60 475 989,44	-4 611 400,00	-7,6% ↓
<b>НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ</b>	<b>68 658 000,00</b>	<b>80 958 000,00</b>	<b>+12 300 000,00</b>	<b>+15,2% ↑</b>
<b>Налог на доходы физических лиц</b>	<b>68 658 000,00</b>	<b>80 958 000,00</b>	<b>+12 300 000,00</b>	<b>+15,2% ↑</b>
Налог на доходы физических лиц с доходов, источником которых является налоговый агент, за исключением доходов, в отношении которых исчисление и уплата налога осуществляются в соответствии со статьями 227, 227 <sup>1</sup> и 228 Налогового кодекса РФ	56 853 000,00	68 853 000,00	+12 000 000,00	+17,4% ↑
Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных физическими лицами в соответствии со статьей 228 Налогового кодекса Российской Федерации	2 200 000,00	2 400 000,00	+200 000,00	+8,3% ↑
Налог на доходы физических лиц в отношении доходов от долевого участия в организации, полученных в виде дивидендов (в части суммы налога, превышающей 650 000 рублей)	3 456 700,00	3 556 700,00	+100 000,00	+2,8% ↑
<b>НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД</b>	<b>15 139 369,00</b>	<b>15 146 369,00</b>	<b>+7 000,00</b>	<b>+0,05% ↑</b>
<b>Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности</b>	<b>7 300,00</b>	<b>14 300,00</b>	<b>+7 000,00</b>	<b>+49,0% ↑</b>
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	7 300,00	14 300,00	+7 000,00	+49,0% ↑
<b>ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ</b>	<b>46 333 000,00</b>	<b>41 633 000,00</b>	<b>-4 700 000,00</b>	<b>-11,3% ↓</b>
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	44 200 000,00	39 200 000,00	-5 000 000,00	-12,8% ↓
Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	900 000,00	1 200 000,00	+300 000,00	+25,0% ↑
<b>ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА</b>	<b>411 950,00</b>	<b>411 950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>Административные штрафы, установленные Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях</b>	<b>348 250,00</b>	<b>348 250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
Административные штрафы, установленные Главой 6 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на здоровье, санитарно-эпидемиологическое благополучие населения и общественную нравственность, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав	7 580,00	8 880,00	+1 300,00	+14,6% ↑
Административные штрафы, установленные главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения против порядка управления, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав	182 000,00	180 400,00	-1 600,00	-0,9% ↓
Административные штрафы, установленные главой 15 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области финансов, налогов и	0,00	300,00	+300,00	+100,0% ↑

Наименование доходного источника	Решение о бюджете	Проект Решения	Изменения	Процент изменений
сборов, страхования, рынка ценных бумаг, добычи, производства, использования и обращения драгоценных металлов и драгоценных камней (за исключением штрафов, указанных в пункте 6 статьи 46 Бюджетного кодекса Российской Федерации), выявленные должностными лицами органов муниципального контроля				
<b>ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</b>	<b>589 827,44</b>	<b>678 427,44</b>	<b>+88 600,00</b>	<b>+13,1% ↑</b>
<b>Прочие неналоговые доходы</b>	<b>143 100,00</b>	<b>231 700,00</b>	<b>+88 600,00</b>	<b>+38,2% ↑</b>
Прочие неналоговые доходы бюджетов городских округов (средства от возврата сумм по выданным ипотечным договорам)	100,00	88 700,00	+88 600,00	+99,9% ↑
<b>БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ</b>	<b>838 303 481,67</b>	<b>844 160 478,91</b>	<b>+5 856 997,24</b>	<b>+0,7% ↑</b>
<b>БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ</b>	<b>838 442 423,51</b>	<b>844 299 420,75</b>	<b>+5 856 997,24</b>	<b>+0,7% ↑</b>
<b>Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)</b>	<b>270 607 287,75</b>	<b>278 348 361,99</b>	<b>+7 741 074,24</b>	<b>+2,8% ↑</b>
<b>Прочие субсидии бюджетам городских округов</b>	<b>37 514 028,26</b>	<b>45 255 102,50</b>	<b>+7 741 074,24</b>	<b>+17,1% ↑</b>
Субсидии бюджетам городских округов Ивановской области на модернизацию школьных систем образования.	0,00	7 741 074,24	+7 741 074,24	+100,0% ↑
<b>Иные межбюджетные трансферты</b>	<b>50 078 937,34</b>	<b>48 194 860,34</b>	<b>-1 884 077,00</b>	<b>-3,9% ↓</b>
Иные межбюджетные трансферты бюджетам городских округов Ивановской области на оснащение прогулочных площадок муниципальных образовательных организаций, реализующих программу дошкольного образования	3 576 677,00	0,00	-3 576 677,00	-100,0% ↓
Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации	0,00	1 692 600,00	+1 692 600,00	+100,0% ↑
<b>Итого:</b>	<b>1 017 096 116,61</b>	<b>1 030 648 713,85</b>	<b>+13 552 597,24</b>	<b>+1,3% ↑</b>

Согласно пояснительной записке к Проекту Решения, предлагаемые изменения связаны с уточнением прогнозов главных администраторов доходов, а также изменением объема доходов по безвозмездным поступлениям от других бюджетов бюджетной системы в соответствии с законом Ивановской области «Об областном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 гг.» и поступившими Уведомлениями от вышестоящих Департаментов Ивановской области.

Основной объем увеличения собственных доходов (налоговых и неналоговых) планируется за счет налога на доходы физических лиц (+ 12,3 млн руб.). Согласно Отчету по поступлениям и выбытиям (ф. 0503151)<sup>1</sup> по состоянию на 01.09.2024, в бюджет городского округа Кохма за 8 месяцев поступил налог на доходы физических лиц в объеме 55,4 млн руб., что в 1,5 раза выше поступлений предыдущего периода (8 месяцев 2023 года). Данный факт позволяет предполагать, что поступления за весь 2024 год составят не менее 82,5 млн руб. (расчет основан на динамике ежемесячного поступления налога за предыдущие финансовые периоды). Таким образом, расчет готовой суммы налога на доходы физических лиц, представленный Управлением финансов выглядит экономически обоснованным.

3. Проектом Решения предлагается изложить в новой редакции приложение 2 «Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета городского округа Кохма на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026

<sup>1</sup> Представлен в Контрольно-счетную комиссию Управлением Федерального казначейства по Ивановской области

годов» к Решению о бюджете, в части внесения изменений в показатели 2024 года. Анализ предлагаемых изменений приведен в таблице:

(руб.)

Наименование показателя	Решение о бюджете	Проект Решения	Изменения
<b>Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета городского округа – всего:</b>	<b>17 487 160,66</b>	<b>17 487 160,66</b>	<b>0,00</b>
<b>Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации</b>	<b>-1 800 000,00</b>	<b>-1 800 000,00</b>	<b>0,00</b>
Погашение бюджетами городских округов кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	-1 800 000,00	-1 800 000,00	0,00
<b>Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета</b>	<b>19 287 160,66</b>	<b>19 287 160,66</b>	<b>0,00</b>
Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов городских округов	-1 009 974 404,02	-1 030 648 713,85	-13 552 597,24
Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов городских округов	1 029 261 564,68	1 049 935 874,51	+13 552 597,24

Как видно из таблицы, общий объем источников внутреннего финансирования дефицита бюджета городского округа Кохма не изменился, изменения коснулись только оборотов на едином счете бюджета (увеличение и уменьшение остатков денежных средств бюджета).

4. Проектом Решения предлагается изложить в новой редакции приложение 3 «Распределение бюджетных ассигнований по целевым статьям (муниципальным программам городского округа Кохма и не включенным в муниципальные программы городского округа Кохма направлениям деятельности органов местного самоуправления городского округа Кохма), группам видов расходов классификации расходов бюджета городского округа Кохма на 2024 год» к Решению о бюджете (приложение 3 к Проекту решения). Анализ предлагаемых изменений приведен в таблице:

(руб.)

Наименование доходного источника	Решение о бюджете	Проект Решения	Изменения	Процент изменений
<b>Муниципальная программа "Развитие образования в городском округе Кохма"</b>	<b>535 633 165,08</b>	<b>545 798 992,85</b>	<b>+10 165 827,77</b>	<b>+1,9% ↑</b>
<b>Подпрограмма «Дошкольное образование»</b>	<b>222 205 779,16</b>	<b>224 437 279,16</b>	<b>+2 231 500,00</b>	<b>+1,0% ↑</b>
<b>Основное мероприятие "Обеспечение деятельности дошкольных образовательных организаций"</b>	<b>222 205 779,16</b>	<b>224 437 279,16</b>	<b>+2 231 500,00</b>	<b>+1,0% ↑</b>
Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования	59 599 141,83	61 399 141,83	+1 800 000,00	+3,0% ↑
Организация и проведение мероприятий по охране труда	64 400,00	100 700,00	+36 300,00	+56,4% ↑
Устранение предписаний надзорных органов	180 000,00	525 200,00	+345 200,00	+191,8% ↑
Осуществление переданных органам местного самоуправления государственных полномочий Ивановской области по ежегодной социальной выплате работникам муниципальных организаций, реализующих основные общеобразовательные программы дошкольного и общего образования, дополнительные общеобразовательные программы	1 630 000,00	1 680 000,00	+50 000,00	+3,1% ↑
<b>Подпрограмма «Общее образование»</b>	<b>172 267 755,92</b>	<b>173 921 355,92</b>	<b>+1 653 600,00</b>	<b>+1,0% ↑</b>
<b>Основное мероприятие "Обеспечение деятельности общеобразовательных организаций"</b>	<b>171 354 239,36</b>	<b>173 007 839,36</b>	<b>+1 653 600,00</b>	<b>+1,0% ↑</b>
Организация и проведение мероприятий по охране труда	40 600,00	116 200,00	+75 600,00	+186,2% ↑
Реализация основных общеобразовательных программ начального общего, основного общего, среднего общего образования	19 934 924,79	21 552 924,79	+1 618 000,00	+8,1% ↑
Осуществление переданных органам местного самоуправления государственных полномочий Ивановской области по ежегодной социальной выплате работникам муниципальных организаций, реализующих основные общеобразовательные программы дошкольного и общего образования, дополнительные общеобразовательные программы	1 490 000,00	1 450 000,00	-40 000,00	-2,7% ↓
<b>Подпрограмма «Дополнительное образование и внешкольный досуг детей и юношества»</b>	<b>9 462 232,00</b>	<b>10 220 069,00</b>	<b>+757 837,00</b>	<b>+8,0% ↑</b>

Наименование доходного источника	Решение о бюджете	Проект Решения	Изменения	Процент изменений
<b>Основное мероприятие "Обеспечение деятельности образовательных организаций дополнительного образования детей"</b>	<b>5 378 786,80</b>	<b>6 136 623,80</b>	<b>+757 837,00</b>	<b>+14,1%</b> ↑
Доведение средней заработной платы отдельных категорий работников до средней заработной платы в Ивановской области	0,00	767 837,00	+767 837,00	↑
Осуществление переданных органам местного самоуправления государственных полномочий Ивановской области по ежегодной социальной выплате работникам муниципальных организаций, реализующих основные общеобразовательные программы дошкольного и общего образования, дополнительные общеобразовательные программы	160 000,00	150 000,00	-10 000,00	-6,3% ↓
<b>Подпрограмма «Пожарная безопасность муниципальных образовательных организаций»</b>	<b>1 210 000,00</b>	<b>1 665 020,00</b>	<b>+455 020,00</b>	<b>+37,6%</b> ↑
<b>Основное мероприятие "Содействие развитию общего образования"</b>	<b>1 210 000,00</b>	<b>1 665 020,00</b>	<b>+455 020,00</b>	<b>+37,6%</b> ↑
Проведение противопожарных мероприятий в дошкольных образовательных учреждениях городского округа Кохма	610 000,00	1 065 020,00	+455 020,00	+74,6% ↑
<b>Подпрограмма «Укрепление материально-технической базы, проведение ремонтных работ и работ по строительству, реконструкции в муниципальных образовательных организациях»</b>	<b>118 195 440,90</b>	<b>123 049 263,10</b>	<b>+4 853 822,20</b>	<b>+4,1%</b> ↑
<b>Основное мероприятие "Укрепление материально-технической базы образовательных организаций"</b>	<b>27 837 889,32</b>	<b>24 543 212,32</b>	<b>-3 294 677,00</b>	<b>-11,8%</b> ↓
Подготовительные мероприятия для создания новых мест в общеобразовательных организациях	1 566 760,60	1 848 760,60	+282 000,00	+18,0% ↑
Оснащение прогулочных площадок муниципальных образовательных организаций, реализующих программу дошкольного образования	3 576 677,00	0,00	-3 576 677,00	-100,0% ↓
<b>Основное мероприятие "Участие в Региональном проекте "Модернизация школьной системы образования Ивановской области"</b>	<b>54 568 582,83</b>	<b>62 717 082,03</b>	<b>+8 148 499,20</b>	<b>+14,9%</b> ↑
Реализация мероприятий по модернизации школьных систем образования (Модернизация школьных систем образования)	54 568 582,83	62 717 082,03	+8 148 499,20	+14,9% ↑
<b>Подпрограмма «Ведение бухгалтерского учета в муниципальных учреждениях»</b>	<b>10 684 563,60</b>	<b>10 898 612,17</b>	<b>+214 048,57</b>	<b>+2,0%</b> ↑
<b>Основное мероприятие "Осуществление бухгалтерского учета"</b>	<b>10 684 563,60</b>	<b>10 898 612,17</b>	<b>+214 048,57</b>	<b>+2,0%</b> ↑
Ведение бухгалтерского учета в муниципальных учреждениях	10 684 563,60	10 898 612,17	+214 048,57	+2,0% ↑
<b>Муниципальная программа «Благоустройство территорий и содержание дорог городского округа Кохма»</b>	<b>80 987 193,72</b>	<b>80 876 673,96</b>	<b>-110 519,76</b>	<b>-0,1%</b> ↓
<b>Подпрограмма «Благоустройство и озеленение территорий общего пользования»</b>	<b>15 639 500,00</b>	<b>15 545 072,00</b>	<b>-94 428,00</b>	<b>-0,6%</b> ↓
<b>Основное мероприятие «Обеспечение надлежащего содержания территорий общего пользования и улучшение экологической обстановки на территории городского округа Кохма»</b>	<b>15 539 500,00</b>	<b>15 465 072,00</b>	<b>-74 428,00</b>	<b>-0,5%</b> ↓
Проведение лабораторных исследований проб воды из общественных питьевых колодцев	15 000,00	10 572,00	-4 428,00	-29,5% ↓
Проведение мероприятий по улучшению качества почвы в местах отдыха населения на территории городского округа Кохма с последующим взятием проб почвы	20 000,00	0,00	-20 000,00	-100,0% ↓
Выполнение работ по демонтажу изношенного игрового спортивного оборудования, установленного на детских площадках, расположенных на муниципальных земельных участках на территории городского округа Кохма	50 000,00	0,00	-50 000,00	-100,0% ↓
<b>Основное мероприятие " Благоустройство городского округа Кохма к празднованию годовщины Победы в Великой Отечественной войне"</b>	<b>100 000,00</b>	<b>80 000,00</b>	<b>-20 000,00</b>	<b>-20,0%</b> ↓
Изготовление мраморных табличек для занесения на Обелиск в память погибших воинов в годы Великой Отечественной войны	20 000,00	0,00	-20 000,00	-100,0% ↓
<b>Подпрограмма «Чистый город Кохма»</b>	<b>4 480 596,00</b>	<b>4 464 504,24</b>	<b>-16 091,76</b>	<b>-0,4%</b> ↓
<b>Основное мероприятие "Улучшение санитарного состояния городского округа Кохма"</b>	<b>4 480 596,00</b>	<b>4 464 504,24</b>	<b>-16 091,76</b>	<b>-0,4%</b> ↓
Ликвидация несанкционированных свалок на территории городского округа Кохма	600 000,00	595 908,24	-4 091,76	-0,7% ↓
Оборудование и обслуживание мест первичного сбора и накоплений отработанных ртутьсодержащих ламп	12 000,00	0,00	-12 000,00	-100,0% ↓
<b>Муниципальная программа «Развитие улично-дорожной сети городского округа Кохма»</b>	<b>80 962 467,87</b>	<b>81 454 524,12</b>	<b>+492 056,25</b>	<b>+0,6%</b> ↑
<b>Подпрограмма "Капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования"</b>	<b>80 762 467,87</b>	<b>81 454 524,12</b>	<b>+692 056,25</b>	<b>+0,9%</b> ↑
<b>Основное мероприятие "Ремонт автомобильных дорог"</b>	<b>45 642 217,87</b>	<b>48 736 454,12</b>	<b>+3 094 236,25</b>	<b>+6,8%</b> ↑
Капитальный ремонт, ремонт и реконструкция автомобильных дорог общего пользования, в том числе разработка проектно-сметной документации	15 942 217,87	19 036 454,12	3 094 236,25	+19,4% ↑
<b>Основное мероприятие "Участие в Региональном проекте "Дорожная сеть"</b>	<b>35 120 250,00</b>	<b>32 718 070,00</b>	<b>-2 402 180,00</b>	<b>-6,8%</b> ↓
Финансовое обеспечение дорожной деятельности на автомобильных дорогах общего пользования местного значения	35 120 250,00	32 718 070,00	-2 402 180,00	-6,8% ↓↓

Наименование доходного источника	Решение о бюджете	Проект Решения	Изменения	Процент изменений
Подпрограмма «Строительство и реконструкция автомобильных дорог общего пользования»	200 000,00	0,00	-200 000,00	-100,0% ↓
Основное мероприятие «Строительство и реконструкция автомобильных дорог»	200 000,00	0,00	-200 000,00	-100,0%
Реконструкция участка автомобильной дороги, связывающей микрорайон «Жилзона (ул. Кочетовой) с историческим центром г. Кохма (ул. Чернышева, ул. Советская, пл. Октябрьская)	200 000,00	0,00	-200 000,00	-100,0% ↓
<b>Муниципальная программа «Культурное пространство городского округа Кохма»</b>	<b>67 298 717,45</b>	<b>68 124 247,45</b>	<b>+825 530,00</b>	<b>+1,2% ↑</b>
Подпрограмма «Организация и проведение мероприятий в городском округе Кохма»	3 894 107,66	3 944 107,66	+50 000,00	+1,3% ↑
Основное мероприятие «Организация и проведение мероприятий»	3 894 107,66	3 944 107,66	+50 000,00	+1,3% ↑
Организация и проведение мероприятий	3 861 107,66	3 911 107,66	+50 000,00	+1,3% ↑
Подпрограмма «Укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений культуры городского округа Кохма»	2 965 592,00	3 407 866,00	+442 274,00	+14,9% ↑
Основное мероприятие «Укрепление материально-технической базы учреждений культуры»	2 965 592,00	3 407 866,00	+442 274,00	+14,9% ↑
Укрепление материально-технической базы	2 965 592,00	3 407 866,00	+442 274,00	+14,9% ↑
Подпрограмма "Историческая память поколений"	1 270 000,00	1 470 000,00	+200 000,00	+15,7% ↑
Основное мероприятие «Сохранение, охрана и популяризация объектов культурного и исторического наследия в городском округе Кохма»	1 270 000,00	1 470 000,00	+200 000,00	+15,7% ↑
Организация и проведение мероприятий, посвященных праздничным датам	450 000,00	650 000,00	+200 000,00	+44,4% ↑
Подпрограмма "Управление административными зданиями учреждений культуры и администрации городского округа Кохма"	32 503 185,20	32 636 441,20	+133 256,00	+0,4% ↑
Основное мероприятие «Управление административными зданиями учреждений культуры и администрации городского округа Кохма»	32 503 185,20	32 636 441,20	+133 256,00	+0,4% ↑
Управление административными зданиями учреждений культуры и администрации городского округа Кохма	32 503 185,20	32 636 441,20	+133 256,00	+0,4% ↑
<b>Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в городском округе Кохма»</b>	<b>138 469 411,00</b>	<b>139 233 995,00</b>	<b>+764 584,00</b>	<b>+0,6% ↑</b>
Подпрограмма «Организация досуга детей и юношества в области физической культуры и спорта»	16 626 951,00	17 391 535,00	+764 584,00	+4,6% ↑
Основное мероприятие "Дополнительное образование в области физической культуры и спорта"	15 545 357,00	16 184 941,00	+639 584,00	+4,1% ↑
Укрепление материально-технической базы	7 008 313,00	7 647 897,00	+639 584,00	+9,1% ↑
Закупка комплектов спортивно-технологического оборудования для создания открытых хоккейных площадок	0,00	125 000,00	+125 000,00	↑
Основное мероприятие "Спортивная подготовка"	1 081 594,00	1 206 594,00	+125 000,00	+11,6% ↑
<b>Муниципальная программа «Безопасный город»</b>	<b>3 303 371,53</b>	<b>3 284 491,53</b>	<b>-18 880,00</b>	<b>-0,6% ↓</b>
Подпрограмма «Создание безопасных условий для пребывания граждан на территории городского округа Кохма»	744 535,00	725 655,00	-18 880,00	-2,5% ↓
Основное мероприятие «Создание безопасных условий для пребывания граждан на территории городского округа Кохма»	744 535,00	725 655,00	-18 880,00	-2,5% ↓
Техническое обслуживание, ремонт и оплата интернет трафика установленных камер видеонаблюдения и компонентов системы "Безопасный город"	424 697,00	430 457,00	+5 760,00	+1,4% ↑
Организация работы матросов -спасателей на водоеме "Запрудка" на ручье Безымянный в купальный сезон	24 640,00	0,00	-24 640,00	-100,0% ↓
<b>Муниципальная программа «Обеспечение качественным жильем, бытовыми и жилищно-коммунальными услугами населения и организаций городского округа Кохма»</b>	<b>3 503 400,03</b>	<b>3 535 323,09</b>	<b>+31 923,06</b>	<b>+0,9% ↑</b>
Подпрограмма "Проведение ремонтных работ в отношении жилищного фонда городского округа Кохма"	1 296 861,98	1 596 861,98	+300 000,00	+23,1% ↑
Основное мероприятие "Услуги и работы по содержанию и обслуживанию муниципального жилого фонда"	1 196 861,98	1 496 861,98	+300 000,00	+25,1% ↑
Проведение ремонтных работ муниципальных жилых помещений за счет средств, поступивших за наем муниципального жилого фонда	1 149 361,98	1 449 361,98	+300 000,00	+26,1% ↑
Подпрограмма «Энергосбережение на территории городского округа Кохма»	200 000,00	0,00	-200 000,00	-100,0% ↓
Основное мероприятие «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в городском округе Кохма»	200 000,00	0,00	-200 000,00	-100,0% ↓
Разработка Программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры городского округа Кохма	100 000,00	0,00	-100 000,00	-100,0% ↓
Актуализация схем водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения городского округа Кохма	100 000,00	0,00	-100 000,00	-100,0% ↓
Подпрограмма «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры»	2 006 538,05	1 938 461,11	-68 076,94	-3,4% ↓

Наименование доходного источника	Решение о бюджете	Проект Решения	Изменения	Процент изменений
<b>Основное мероприятие «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры»</b>	2 006 538,05	1 938 461,11	-68 076,94	-3,4% ↓
Реализация мероприятий по модернизации объектов коммунальной инфраструктуры	68 076,94	0,00	-68 076,94	-100,0% ↓
<b>Муниципальная программа «Развитие местного самоуправления в городском округе Кохма»</b>	1 740 480,00	2 048 012,28	+307 532,28	+17,7% ↑
<b>Подпрограмма «Развитие и совершенствование муниципальной службы в г.о. Кохма»</b>	1 222 280,00	1 529 812,28	+307 532,28	+25,2% ↑
<b>Основное мероприятие "Создание условий для развития кадрового потенциала органов местного самоуправления"</b>	1 222 280,00	1 529 812,28	+307 532,28	+25,2% ↑
Назначение пенсий, перерасчет, выплата и организация доставки пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим выборные муниципальные должности и должности муниципальной службы г.о.Кохма	1 087 280,00	1 394 812,28	+307 532,28	+28,3% ↑
<b>Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом и развитие территорий городского округа Кохма»</b>	4 303 000,00	4 646 600,00	+343 600,00	+8,0% ↑
<b>Подпрограмма «Управление имуществом в части зданий и сооружений, находящихся в собственности городского округа Кохма»</b>	2 730 000,00	2 935 000,00	+205 000,00	+7,5% ↑
<b>Основное мероприятие "Повышение эффективности управления муниципальным имуществом городского округа Кохма"</b>	2 730 000,00	2 935 000,00	+205 000,00	+7,5% ↑
Проведение оценки рыночной стоимости или стоимости права аренды муниципального имущества	45 000,00	135 000,00	+90 000,00	В 2 раза ↑
Содержание и текущее обслуживание имущества, составляющего казну городского округа Кохма	600 000,00	715 000,00	+115 000,00	+19,2% ↑
<b>Подпрограмма «Организация землеустройства и землепользования на территории городского округа Кохма»</b>	423 000,00	527 000,00	+104 000,00	+24,6% ↑
<b>Основное мероприятие "Повышение эффективности управления земельными ресурсами городского округа Кохма"</b>	423 000,00	527 000,00	+104 000,00	+24,6% ↑
Формирование земельных участков	250 000,00	328 000,00	+78 000,00	+31,2% ↑
Оценка земельных участков	160 000,00	199 000,00	+39 000,00	+24,4% ↑
Уточнение прав по выявлению в ходе инвентаризации земельных участков, не занятых строениями	13 000,00	0,00	-13 000,00	-100,0% ↓
<b>Основное мероприятие "Проведение комплексных кадастровых работ"</b>	400 000,00	399 600,00	-400,00	-0,1% ↓
<b>Подпрограмма "Проведение комплексных кадастровых работ на территории городского округа Кохма"</b>	400 000,00	399 600,00	-400,00	-0,1% ↓
Проведение комплексных кадастровых работ на территории городского округа Кохма	400 000,00	399 600,00	-400,00	-0,1% ↓
<b>Подпрограмма «Территориальное планирование и освоение территории городского округа Кохма в целях жилищного строительства»</b>	750 000,00	785 000,00	+35 000,00	+4,7% ↑
<b>Основное мероприятие «Проведение работ по комплексному развитию территорий городского округа Кохма»</b>	750 000,00	785 000,00	+35 000,00	+4,7% ↑
Разработка градостроительной документации	105 000,00	205 000,00	+100 000,00	+95,2% ↑
Ведение информационной системы обеспечения градостроительной деятельности городского округа Кохма	100 000,00	0,00	-100 000,00	-100,0% ↓
Проведение независимой строительной экспертизы	545 000,00	580 000,00	+35 000,00	+6,4% ↑
<b>Муниципальная программа «Государственная и муниципальная поддержка граждан в обеспечении жильем в городском округе Кохма»</b>	14 081 779,30	14 037 357,37	-44 421,93	-0,3% ↓
<b>Подпрограмма «Государственная поддержка граждан в сфере ипотечного кредитования в городском округе Кохма»</b>	44 421,93	0,00	-44 421,93	-100,0% ↓
<b>Основное мероприятие "Государственная поддержка граждан в сфере ипотечного кредитования"</b>	44 421,93	0,00	-44 421,93	-100,0% ↓
Предоставление субсидий гражданам на оплату первоначального взноса при получении ипотечного жилищного кредита или на погашение основной суммы долга и уплату процентов по ипотечному жилищному кредиту (в том числе рефинансированному)	44 421,93	0,00	-44 421,93	-100,0% ↓
<b>Муниципальная программа «Формирование современной городской среды»</b>	20 191 842,65	17 929 423,80	-2 262 418,85	-11,2% ↓
<b>Подпрограмма «Благоустройство дворовых территорий в городском округе Кохма»</b>	50 000,00	0,00	-50 000,00	-100,0% ↓
<b>Основное мероприятие "Обеспечение населения городского округа Кохма благоустроенными дворовыми территориями"</b>	50 000,00	0,00	-50 000,00	-100,0% ↓
Благоустройство дворовых территорий городского округа Кохма	50 000,00	0,00	-50 000,00	-100,0% ↓
<b>Подпрограмма "Благоустройство общественных территорий в городском округе Кохма "</b>	5 071 000,00	2 878 000,00	-2 193 000,00	-43,2% ↓
<b>Основное мероприятие "Обеспечение населения городского округа Кохма благоустроенными общественными территориями"</b>	5 071 000,00	2 878 000,00	-2 193 000,00	-43,2% ↓
Благоустройство общественных территорий городского округа Кохма	5 071 000,00	2 878 000,00	-2 193 000,00	-43,2% ↓

Наименование доходного источника	Решение о бюджете	Проект Решения	Изменения	Процент изменений
Подпрограмма "Благоустройство территорий в рамках поддержки местных инициатив (инициативных проектов) в городском округе Кохма"	15 070 842,65	15 051 423,80	-19 418,85	-0,1% ↓
<i>Основное мероприятие «Обеспечение населения благоустроенными территориями в рамках поддержки местных инициатив»</i>	311 393,62	291 974,77	-19 418,85	-6,2% ↓
Благоустройство территорий городского округа Кохма в рамках поддержки местных инициатив	311 393,62	291 974,77	-19 418,85	-6,2% ↓
<b>Итого расходов по муниципальным программам</b>	<b>960 350 537,25</b>	<b>970 845 350,07</b>	<b>+10 494 812,82</b>	<b>+1,1% ↑</b>
<b>Непрограммные мероприятия по руководству и управлению в сфере установленных функций законодательных (представительных) органов местного самоуправления, отраслевых и функциональных органов администрации городского округа Кохма</b>	<b>53 726 809,00</b>	<b>55 503 029,00</b>	<b>+1 776 220,00</b>	<b>+3,3% ↑</b>
Обеспечение деятельности аппарата Городской Думы городского округа Кохма	1 082 453,00	1 082 153,00	-300,00	-0,03% ↓
Обеспечение деятельности аппарата администрации городского округа Кохма	18 426 638,00	18 485 518,00	+58 880,00	+0,3% ↑
Обеспечение деятельности управления образования и молодежной политики администрации городского округа Кохма	5 098 875,00	5 123 915,00	+25 040,00	+0,5% ↑
Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации	0,00	1 692 600,00	+1 692 600,00	↑
<b>Непрограммные направления деятельности исполнительных органов местного самоуправления, отраслевых, функциональных органов администрации городского округа Кохма городского округа Кохма</b>	<b>16 923 472,76</b>	<b>18 205 037,18</b>	<b>+1 281 564,42</b>	<b>+7,6% ↑</b>
Предоставление субсидии муниципальному унитарному предприятию "Городская управляющая организация" на погашение задолженности для завершения процедуры ликвидации	0,00	1 100 000,00	+1 100 000,00	↑
Исполнение судебных актов о взыскании денежных средств за счет средств казны бюджета городского округа Кохма	471 300,00	601 092,16	+129 792,16	+27,5% ↑
Образование резервного фонда на доведение до МРОТ работникам бюджетных учреждений	5 428 665,24	5 113 000,00	-315 665,24	-5,8% ↓
Обеспечение проведения аварийных работ в целях бесперебойного снабжения коммунальными ресурсами жилищного фонда городского округа Кохма	500 000,00	867 437,50	+367 437,50	+73,5% ↑
<b>Итого расходов по непрограммной деятельности</b>	<b>74 232 740,02</b>	<b>77 290 524,44</b>	<b>+3 057 784,42</b>	<b>+4,1% ↑</b>
<b>ВСЕГО:</b>	<b>1 034 583 277,27</b>	<b>1 048 135 874,51</b>	<b>+13 552 597,24</b>	<b>+1,3% ↑</b>

Как видно из таблицы, результатом предлагаемых изменений в 2024 году является рост объемов ранее утвержденных расходов по 11-ти из 13-ти муниципальных программ (за исключением муниципальных программ «Электронно-информационный город» и «Управление муниципальным долгом городского округа Кохма») и двум непрограммным направлениям деятельности.

Пояснения предлагаемых Проектом Решения изменений расходной части бюджета городского округа Кохма подробно приведены в пояснительной записке к Проекту Решения.

5. Проектом Решения предлагается внести изменения в приложение 4 «Распределение бюджетных ассигнований по целевым статьям (муниципальным программам городского округа Кохма и не включенным в муниципальные программы городского округа Кохма направлениям деятельности органов местного самоуправления городского округа Кохма), группам видов расходов классификации расходов бюджета городского округа Кохма на плановый период 2025 и 2026 годов» к Решению о бюджете, только в части перераспределения средств в 2025 году, без изменения общего

объема расходов на 2025 год. Анализ предлагаемых изменений приведен в таблице:

(руб.)				
Наименование доходного источника	Решение о бюджете	Проект Решения	Изменения	Процент изменений
<b>Муниципальная программа «Благоустройство территорий и содержание дорог городского округа Кохма»</b>	<b>40 071 170,12</b>	<b>39 817 862,59</b>	<b>-253 307,53</b>	<b>-0,6% ↓</b>
Подпрограмма «Благоустройство и озеленение территорий общего пользования»	6 284 170,12	6 030 862,59	-253 307,53	-4,0% ↓
<i>Основное мероприятие «Обеспечение надлежащего содержания территорий общего пользования и улучшение экологической обстановки на территории городского округа Кохма»</i>	6 184 170,12	5 930 862,59	-253 307,53	-4,1% ↓
Работы по благоустройству и озеленению территорий общего пользования и муниципальных кладбищ	5 688 846,20	5 435 538,67	-253 307,53	-4,5% ↓
<b>Муниципальная программа «Обеспечение качественным жильем, бытовыми и жилищно-коммунальными услугами населения и организаций городского округа Кохма»</b>	<b>7 173 075,90</b>	<b>7 426 383,43</b>	<b>+253 307,53</b>	<b>+3,5% ↑</b>
Подпрограмма «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры»	6 223 075,90	6 476 383,43	+253 307,53	+4,1% ↑
<i>Основное мероприятие «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры»</i>	6 223 075,90	6 476 383,43	+253 307,53	+4,1% ↑
Реализация мероприятий по модернизации объектов коммунальной инфраструктуры	0,00	253 307,53	+253 307,53	↑

Согласно пояснительной записке к Проекту Решения, изменения обусловлены необходимостью учесть софинансирование за счет средств бюджета городского округа Кохма для дальнейшего участия в государственной программе по модернизации коммунальной инфраструктуры, путем перераспределения средств в сумме 253 307,53 руб.

6. Проектом Решения предлагается изложить в новой редакции приложение 5 «Ведомственная структура расходов бюджета городского округа Кохма на 2024 год» к Решению о бюджете (приложение 4 к Проекту решения). Анализ предлагаемых изменений, в разрезе целевых статей расходов, приведен в таблице:

(руб.)				
Наименование доходного источника	Решение о бюджете	Проект Решения	Изменения	Процент изменений
<b>Управление образования и молодежной политики администрации городского округа Кохма</b>	<b>496 346 009,99</b>	<b>506 322 829,19</b>	<b>+9 976 819,20</b>	<b>+2,0% ↑</b>
Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования	59 599 141,83	61 399 141,83	+1 800 000,00	+3,0% ↑
Организация и проведение мероприятий по охране труда	64 400,00	100 700,00	+36 300,00	+56,4% ↑
Устранение предписаний надзорных органов	180 000,00	525 200,00	+345 200,00	+191,8% ↑
Проведение противопожарных мероприятий в дошкольных образовательных учреждениях городского округа Кохма	610 000,00	1 065 020,00	+455 020,00	+74,6% ↑
Оснащение прогулочных площадок муниципальных образовательных организаций, реализующих программу дошкольного образования	3 576 677,00	0,00	-3 576 677,00	-100,0% ↓
Организация и проведение мероприятий по охране труда	40 600,00	116 200,00	+75 600,00	+186,2% ↑
Реализация основных общеобразовательных программ начального общего, основного общего, среднего общего образования	19 934 924,79	21 552 924,79	+1 618 000,00	+8,1% ↑
Подготовительные мероприятия для создания новых мест в общеобразовательных организациях	1 066 760,60	1 348 760,60	+282 000,00	+26,4% ↑
Реализация мероприятий по модернизации школьных систем образования (Модернизация школьных систем образования)	54 568 582,83	62 717 082,03	+8 148 499,20	+14,9% ↑
Доведение средней заработной платы отдельных категорий работников до средней заработной платы в Ивановской области	0,00	767 837,00	+767 837,00	↑
Обеспечение деятельности управления образования и молодежной политики администрации городского округа Кохма в рамках непрограммных мероприятий по руководству и управлению в сфере установленных функций законодательных (представительных) органов местного самоуправления, отраслевых и функциональных органов администрации городского округа Кохма	5 098 875,00	5 123 915,00	+25 040,00	+0,5% ↑

Наименование доходного источника	Решение о бюджете	Проект Решения	Изменения	Процент изменений
Осуществление переданных органам местного самоуправления государственных полномочий Ивановской области по ежегодной социальной выплате работникам муниципальных организаций, реализующих основные общеобразовательные программы дошкольного и общего образования, дополнительные общеобразовательные программы	1 630 000,00	1 680 000,00	+50 000,00	+3,1% ↑
Осуществление переданных органам местного самоуправления государственных полномочий Ивановской области по ежегодной социальной выплате работникам муниципальных организаций, реализующих основные общеобразовательные программы дошкольного и общего образования, дополнительные общеобразовательные программы	1 490 000,00	1 450 000,00	-40 000,00	-2,7% ↓
Осуществление переданных органам местного самоуправления государственных полномочий Ивановской области по ежегодной социальной выплате работникам муниципальных организаций, реализующих основные общеобразовательные программы дошкольного и общего образования, дополнительные общеобразовательные программы	160 000,00	150 000,00	-10 000,00	-6,3% ↓
<b>Городская Дума городского округа Кохма</b>	<b>2 906 847,00</b>	<b>2 986 339,16</b>	<b>+79 492,16</b>	<b>+2,7% ↑</b>
Обеспечение деятельности аппарата Городской Думы городского округа Кохма в рамках непрограммных мероприятий по руководству и управлению в сфере установленных функций законодательных (представительных) органов местного самоуправления, отраслевых и функциональных органов администрации го Кохма	1 082 453,00	1 082 153,00	-300,00	0,005% ↓
Исполнение судебных актов о взыскании денежных средств за счет средств казны бюджета городского округа Кохма по непрограммным направлениям деятельности исполнительных органов местного самоуправления, отраслевых, функциональных органов администрации городского округа Кохма	0,00	79 792,16	+79 792,16	↑
<b>Администрация городского округа Кохма</b>	<b>183 661 487,75</b>	<b>186 680 252,60</b>	<b>+3 018 764,85</b>	<b>+1,6% ↑</b>
Назначение пенсий, перерасчет, выплата и организация доставки пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим выборные муниципальные должности и должности муниципальной службы г.о.Кохма	1 087 280,00	1 394 812,28	+307 532,28	+28,3% ↑
Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации	0,00	1 692 600,00	+1 692 600,00	↑
Обеспечение деятельности аппарата администрации городского округа Кохма в рамках непрограммных мероприятий по руководству и управлению в сфере установленных функций законодательных (представительных) органов местного самоуправления, отраслевых и функциональных органов администрации го Кохма	18 426 638,00	18 485 518,00	+58 880,00	+0,3% ↑
Ведение бухгалтерского учета в муниципальных учреждениях	10 684 563,60	10 898 612,17	+214 048,57	+2,0% ↑
Техническое обслуживание, ремонт и оплата интернет трафика установленных камер видеонаблюдения и компонентов системы "Безопасный город"	424 697,00	430 457,00	+5 760,00	+1,4% ↑
Организация работы матросов спасателей на водоеме "Запрудка" на ручье Безымянный в купальный сезон	24 640,00	0,00	-24 640,00	-100,0% ↓
Укрепление материально-технической базы	7 008 313,00	7 647 897,00	+639 584,00	+9,1% ↑
Закупка комплектов спортивно-технологического оборудования для создания открытых хоккейных площадок	0,00	125 000,00	+125 000,00	↑
<b>Управление финансов администрации городского округа Кохма</b>	<b>13 631 060,24</b>	<b>13 365 395,00</b>	<b>-265 665,24</b>	<b>-1,9%</b>
Исполнение судебных актов о взыскании денежных средств за счет средств казны бюджета городского округа Кохма по непрограммным направлениям деятельности исполнительных органов местного самоуправления, отраслевых, функциональных органов администрации городского округа Кохма	75 000,00	125 000,00	+50 000,00	+66,7% ↑
Образование резервного фонда на доведение до МРОТ работникам бюджетных учреждений по непрограммным направлениям деятельности исполнительных органов местного самоуправления, отраслевых, функциональных органов администрации городского округа Кохма	5 428 665,24	5 113 000,00	-315 665,24	-5,8% ↓
<b>Управление информатизации и культуры администрации городского округа Кохма</b>	<b>78 163 885,45</b>	<b>78 989 415,45</b>	<b>+825 530,00</b>	<b>+1,1% ↑</b>
Укрепление материально-технической базы	2 555 920,00	3 061 450,00	+505 530,00	+19,8% ↑
Организация и проведение мероприятий	3 861 107,66	3 911 107,66	+50 000,00	+1,3% ↑
Укрепление материально-технической базы	50 000,00	120 000,00	+70 000,00	+140,0% ↑
Организация и проведение мероприятий, посвященных праздничным датам	450 000,00	650 000,00	+200 000,00	+44,4% ↑
Укрепление материально-технической базы	359 672,00	226 416,00	-133 256,00	-37,0% ↓

Наименование доходного источника	Решение о бюджете	Проект Решения	Изменения	Процент изменений
Управление административными зданиями учреждений культуры и администрации городского округа Кохма	32 503 185,20	32 636 441,20	+133 256,00	+0,4% ↑
<b>Управление строительства и жилищно-коммунального хозяйства администрации городского округа Кохма</b>	<b>238 751 231,77</b>	<b>237 260 288,04</b>	<b>-1 490 943,73</b>	<b>-0,6%</b>
Капитальный ремонт, ремонт и реконструкция автомобильных дорог общего пользования, в том числе разработка проектно-сметной документации	15 942 217,87	19 036 454,12	+3 094 236,25	+19,4% ↑
Финансовое обеспечение дорожной деятельности на автомобильных дорогах общего пользования местного значения	35 120 250,00	32 718 070,00	-2 402 180,00	-6,8% ↓
Реконструкция участка автомобильной дороги, связывающей микрорайон "Жилзона (ул. Кочетовой) с историческим центром г. Кохма (ул.Чернышева, ул.Советская. пл. Октябрьская)	200 000,00	0,00	-200 000,00	-100,0% ↓
Разработка градостроительной документации	105 000,00	205 000,00	+100 000,00	+95,2% ↑
Ведение информационного обеспечения градостроительной деятельности городского округа Кохма	100 000,00	0,00	-100 000,00	-100,0% ↓
Проведение независимой строительной экспертизы	545 000,00	580 000,00	+35 000,00	+6,4% ↑
Проведение ремонтных работ муниципальных жилых помещений за счет средств, поступивших за наем муниципального жилого фонда	1 149 361,98	1 449 361,98	+300 000,00	+26,1% ↑
Разработка Программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры городского округа Кохма	100 000,00	0,00	-100 000,00	-100,0% ↓
Актуализация схем водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения городского округа Кохма	100 000,00	0,00	-100 000,00	-100,0% ↓
Реализация мероприятий по модернизации объектов коммунальной инфраструктуры	68 076,94	0,00	-68 076,94	-100,0% ↓
Обеспечение проведения аварийных работ в целях бесперебойного снабжения коммунальными ресурсами жилищного фонда городского округа Кохма	500 000,00	867 437,50	+367 437,50	+73,5% ↑
Проведение лабораторных исследований проб воды из общественных питьевых колодцев	15 000,00	10 572,00	-4 428,00	-29,5% ↓
Проведение мероприятий по улучшению качества почвы в местах отдыха населения на территории городского округа Кохма с последующим взятием проб почвы	20 000,00	0,00	-20 000,00	-100,0% ↓
Выполнение работ по демонтажу изношенного игрового спортивного оборудования, установленного на детских площадках, расположенных на муниципальных земельных участках на территории городского округа Кохма	50 000,00	0,00	-50 000,00	-100,0% ↓
Изготовление мраморных табличек для занесения на Обелиск в память погибших воинов в годы Великой Отечественной войны	20 000,00	0,00	-20 000,00	-100,0% ↓
Ликвидация несанкционированных свалок на территории городского округа Кохма	600 000,00	595 908,24	-4 091,76	-0,7% ↓
Оборудование и обслуживание мест первичного сбора и накоплений отработанных ртутьсодержащих ламп	12 000,00	0,00	-12 000,00	-100,0% ↓
Благоустройство дворовых территорий городского округа Кохма	50 000,00	0,00	-50 000,00	-100,0% ↓
Благоустройство общественных территорий городского округа Кохма	5 071 000,00	2 878 000,00	-2 193 000,00	-43,2% ↓
Благоустройство территорий городского округа Кохма в рамках поддержки местных инициатив	311 393,62	291 974,77	-19 418,85	-6,2% ↓
Предоставление субсидий гражданам на оплату первоначального взноса при получении ипотечного жилищного кредита или на погашение основной суммы долга и уплату процентов по ипотечному жилищному кредиту (в том числе рефинансированному)	44 421,93	0,00	-44 421,93	-100,0% ↓
<b>Комитет по управлению муниципальным имуществом и муниципальным заказам администрации городского округа Кохма</b>	<b>18 911 248,07</b>	<b>20 319 848,07</b>	<b>+1 408 600,00</b>	<b>+7,4% ↑</b>
Проведение оценки рыночной стоимости или стоимости права аренды муниципального имущества	45 000,00	135 000,00	+90 000,00	В 2 раза ↑
Содержание и текущее обслуживание имущества, составляющего казну городского округа Кохма	600 000,00	715 000,00	+115 000,00	+19,2% ↑
Предоставление субсидии муниципальному унитарному предприятию "Городская управляющая организация" на погашение задолженности для завершения процедуры ликвидации	0,00	1 100 000,00	+1 100 000,00	↑
Формирование земельных участков	250 000,00	328 000,00	+78 000,00	+31,2% ↑
Оценка земельных участков	160 000,00	199 000,00	+39 000,00	+24,4% ↑
Уточнение прав по выявлению в ходе инвентаризации земельных участков, не занятых строениями	13 000,00	0,00	-13 000,00	-100,0% ↓
Проведение комплексных кадастровых работ на территории городского округа Кохма	400 000,00	399 600,00	-400,00	-0,1% ↓
<b>ВСЕГО:</b>	<b>1 034 583 277,27</b>	<b>1 048 135 874,51</b>	<b>+13 552 597,24</b>	<b>+1,3% ↑</b>

Как видно из таблицы, Проектом Решения предлагается увеличение расходов по 7-ми из 8-ми главных распорядителей расходов (за исключением Контрольно-счетной комиссии городского округа Кохма).

Пояснения предлагаемых Проектом Решения изменений расходной части бюджета городского округа Кохма подробно приведены в пояснительной записке к Проекту Решения.

7. Проектом Решения предлагается внести изменения в приложение 6 «Ведомственная структура расходов бюджета городского округа Кохма на плановый период 2025 и 2026 годов» к Решению о бюджете, в части перераспределения бюджетных средств на 2025 год между главными распорядителями бюджетных средств, без изменения общего объема бюджетных ассигнований на 2025 год:

(руб.)

Наименование доходного источника	Решение о бюджете	Проект Решения	Изменения	Процент изменений
<b>Управление строительства и жилищно-коммунального хозяйства администрации городского округа Кохма</b>	<b>132 101 905,90</b>	<b>132 101 905,90</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
Реализация мероприятий по модернизации объектов коммунальной инфраструктуры	0,00	253 307,53	253 307,53	↑
Работы по благоустройству и озеленению территорий общего пользования и муниципальных кладбищ	5 688 846,20	5 435 538,67	-253 307,53	-4,5% ↓

Согласно пояснительной записке к Проекту Решения, изменения обусловлены необходимостью учесть софинансирование за счет средств бюджета городского округа Кохма для дальнейшего участия в государственной программе по модернизации коммунальной инфраструктуры, путем перераспределения средств в сумме 253 307,53 руб.

По результатам проведенной экспертизы Проекта решения о внесении изменений в бюджет, Контрольно-счетная комиссия городского округа Кохма делает вывод о том, что изменения доходной, расходной частей, изменение дефицита бюджета, предусмотренные данным проектом, в целом являются соответствующими бюджетному законодательству, экономически обоснованными.

На основании вышеизложенного, Контрольно-счетная комиссия городского округа рекомендует Городской Думе Городского округа Кохма рассмотреть и утвердить представленный на экспертизу проект Решения «О внесении изменений в Решение Городской Думы городского округа Кохма от 13.12.2023 № 61 «О бюджете городского округа Кохма на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов».

**Председатель  
Контрольно-счетной комиссии  
городского округа Кохма**



**М.В. Ключева**