

### ЗАКЛЮЧЕНИЕ № 3

#### Контрольно – счетной палаты города Таганрога на проект Решения Городской Думы города Таганрога «О внесении изменений в Решение Городской Думы города Таганрога от 23.12.2022 № 334 «О бюджете муниципального образования «Город Таганрог» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»

24 июля 2023 года

г. Таганрог

Настоящее Заключение на проект Решения Городской Думы города Таганрога «О внесении изменений в Решение Городской Думы города Таганрога от 23.12.2022 № 334 «О бюджете муниципального образования «Город Таганрог» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» подготовлено Контрольно-счетной палатой города Таганрога в соответствии со статьей 157 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положением «О бюджетном процессе муниципального образования «Город Таганрог», утвержденным Решением Городской Думы города Таганрога от 30.09.2013 № 590.

1. Согласно представленному проекту Решения, основные параметры бюджета на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов выглядят следующим образом:

- доходы бюджета в целом увеличиваются на 675 875,5 тыс. рублей: с 10 088 837,4 тыс. рублей до 10 764 812,9 тыс. рублей;

- расходы бюджета увеличиваются на 675 875,5 тыс. рублей: с 10 133 859,0 тыс. рублей до 10 809 734,5 тыс. рублей;

- прогнозируемый дефицит бюджета города Таганрога не изменится и составит 44 921,6 тыс. рублей или 1,3 % от утвержденного общего годового объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений, что не превышает ограничения, установленные пунктом 3 статьи 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации;

- верхний предел муниципального внутреннего долга на 1 января 2024 года не изменится и составит 1 937 000,0 тыс. рублей, на 1 января 2025 года и на 1 января 2026 года также не изменится и составит 1 937 000,0 тыс. рублей и 1 860 333,3 тыс. рублей соответственно;

- объем расходов на обслуживание муниципального долга на 2023 год не изменится и составит 147 509,7 тыс. рублей.

Показатели бюджета на 2023 год приведены в таблице.

тыс. рублей

<i>Наименование</i>	<i>Утвержденный бюджет</i>	<i>Проект Решения</i>
1	2	3
<b>Доходы, в т.ч.:</b>	<b>10 088 937,4</b>	<b>10 764 812,9</b>
• <i>налоговые и неналоговые доходы</i>	<i>3 327 333,8</i>	<i>3 562 504,0</i>
• <i>безвозмездные поступления</i>	<i>6 761 603,6</i>	<i>7 202 308,9</i>
<b>Расходы</b>	<b>10 133 859,0</b>	<b>10 809 734,5</b>
Дефицит (-)	- 44 921,6	- 44 921,6
Профицит (+)		

1.2. Основные параметры бюджета планового периода 2024 и 2025 годов:

- доходы бюджета:

в 2024 году увеличатся на 69 965,3 тыс. рублей и составят сумму в размере 9 168 717,9 тыс. рублей;

в 2025 году увеличатся на 69 040,9 тыс. рублей и составят сумму в размере 9 266 119,6 тыс. рублей;

- расходы бюджета:

в 2024 году увеличатся на 69 965,3 тыс. рублей и составят сумму в размере 9 168 717,9 тыс. рублей;

в 2025 году увеличатся на 69 040,9 тыс. рублей и составят сумму в размере 9 189 452,9 тыс. рублей;

- дефицит бюджета города Таганрога планового периода 2024 и 2025 годов отсутствует.

Кроме того, изменения коснутся условно утверждённых расходов на 2024 и 2025 годы.

Объем условно утвержденных расходов на 2024 год увеличится на 67 131,7 тыс. рублей и составит 163 675,0 тыс. рублей или 4,2 % общего объема расходов бюджета (без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение).

В 2025 году объем условно утвержденных расходов уменьшится на 1 895,0 тыс. рублей и составит 256 328,0 тыс. рублей или 5,8 % общего объема расходов бюджета (без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение).

Таким образом, общий объем условно утвержденных расходов на 2024 и 2025 годы соответствует ст. 184.1 БК РФ.

Объем расходов на обслуживание муниципального долга также не изменится и составит в 2024 году – 178 019,3 тыс. рублей, в 2025 году – 177 877,6 тыс. рублей.

Проектом Решения обобщий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств муниципального образования «Город Таганрог» на 2023 год не изменится и составит 120 438,3 тыс. рублей. В плановом периоде 2024 и 2025 годов объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств также не изменится и составит 89 361,1 тыс. рублей и 55 049,6 тыс. рублей соответственно.

Проектом Решения предлагается увеличить в 2023 году объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда на сумму 72 428,5 тыс. рублей с 471 053,0 тыс. рублей до 543 481,5 тыс. рублей. Увеличение объема бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда запланировано в связи с:

- увеличением прогноза поступлений транспортного налога с учетом сложившейся недоимки на 01.07.2023 года на 70 000,0 тыс. рублей;

- увеличением поступлений целевых средств бюджета - субсидии на реализацию инициативных проектов на ремонт автомобильной дороги и тротуара по ул. Яблочкина (на участке ул. Транспортная до Николаевского Шоссе), ремонт автомобильной дороги по адресу: г. Таганрог, проезд 5-й Линейный (между пер. 3-й Новый и пер. 14-й Новый) на участке от пер. 7-й Новый до пер. 6-й Новый на 2 560,7 тыс. рублей;

- уменьшением целевых средств бюджета - субсидии на строительство, реконструкцию, капитальный ремонт, ремонт, содержание областных и муниципальных объектов транспортной инфраструктуры на 132,2 тыс. рублей.

В плановом периоде 2024 и 2025 годов объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда не изменится и составит 423 917,7 тыс. рублей и 366 862,3 тыс. рублей соответственно.

2. В представленном проекте Решения в приложении № 1 «Объем поступлений доходов бюджета города Таганрога на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» доходы бюджета увеличатся на 675 875,5 тыс. рублей, в том числе:

2.1. Налоговые и неналоговые поступления в 2023 году увеличатся на 235 170,2 тыс. рублей и составят сумму 3 562 504,0 тыс. рублей за счет:

- налога на доходы физических лиц, увеличение прогноза поступлений в 2023 году, в том

числе полученного в виде дивидендов – (+) 155 068,5 тыс. рублей;

- транспортного налога, увеличение с учетом сложившейся недоимки на 01.07.2023 года – (+) 70 000,0 тыс. рублей;

- земельного налога, увеличение поступлений в связи с оценкой земельных участков, по которым ранее не была установлена кадастровая стоимость – (+) 6 660,1 тыс. рублей;

- государственной пошлины, увеличение в связи с поступлением по итогам 1 полугодия доходов выше прогнозируемых по государственной пошлине за совершение действий, связанных с приобретением гражданства, и фактическим перевыполнением плана 2023 года по государственной пошлине за разрешение на установку рекламных конструкций – (+) 1 814,5 тыс. рублей;

- доходов в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам, увеличение на сумму фактического перевыполнения прогноза поступлений 2023 года – (+) 359,5 тыс. рублей;

- доходов от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений, увеличение прогноза в соответствии с предложениями главного администратора доходов - УЖКХ г. Таганрога – (+) 24,0 тыс. рублей;

- прочих доходов от компенсации затрат государства, увеличение на сумму фактически поступившей в 2023 году дебиторской задолженности по администратору доходов УКС по г. Таганрогу – (+) 614,9 тыс. рублей;

- доходов, поступающих в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества городских округов, увеличение на сумму фактического перевыполнения прогноза 2023 года – (+) 57,8 тыс. рублей;

- доходов от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов, в части реализации материальных запасов по указанному имуществу, увеличение на сумму фактического перевыполнения прогноза 2023 года – (+) 416,6 тыс. рублей;

- платы по соглашениям об установлении сервитута, увеличение на сумму фактического перевыполнения прогноза 2023 года – (+) 154,3 тыс. рублей.

На 2024 год объем налоговых доходов увеличивается на сумму 69 965,3 тыс. рублей, на 2025 год на сумму 69 040,9 тыс. рублей в связи с ростом суммы подлежащего уплате земельного налога в указанных годах по результатам произведенной переоценки кадастровой стоимости земельных участков, а также в связи с увеличением прогноза поступления налога на доходы физических лиц в связи с чем, сумма налоговых и неналоговых доходов в 2024 году составит 3 930 942,0 тыс. рублей, а в 2025 году – 4 414 991,7 тыс. рублей.

#### 2.2. Безвозмездные поступления увеличатся на 440 705,3 тыс. рублей, в том числе за счет:

- *Увеличения безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ в 2023 году на 464 833,8 тыс. рублей:*

- на реализацию инициативных проектов на ремонт автомобильной дороги и тротуара по ул. Яблочкина (на участке ул. Транспортная до Николаевского Шоссе), ремонт автомобильной дороги по адресу: г. Таганрог, проезд 5-й Линейный (между пер. 3-й Новый и пер. 14-й Новый) на участке от пер. 7-й Новый до пер. 6-й Новый + 2 560,7 тыс. рублей;

- на возмещение предприятиям ЖКХ части платы гражданам за жилые помещения и коммунальные услуги в объеме свыше установленных Региональной службой по тарифам + 28 527,1 тыс. рублей;

- на реализацию мероприятий по сносу аварийных многоквартирных домов + 12 828,6 тыс. рублей;

- на капитальный ремонт объектов водопроводно-канализационного хозяйства + 262 456,8 тыс. рублей;

- на реализацию мероприятий по формированию современной городской среды в части

благоустройства общественных территорий + 25 840,2 тыс. рублей;

- на осуществление полномочий по организации и обеспечению отдыха и оздоровления детей, за исключением детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, детей, находящихся в социально опасном положении, и одаренных детей, проживающих в малоимущих семьях + 7 405,3 тыс. рублей;

- на осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от трех до семи лет включительно + 26 082,4 тыс. рублей;

- на осуществление полномочий по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России» + 490,3 тыс. рублей;

- на осуществление полномочий по предоставлению мер социальной поддержки детей из многодетных семей + 2 323,7 тыс. рублей;

- на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг) + 47 003,6 тыс. рублей;

- на возмещение расходов, понесенных бюджетами субъектов РФ на размещение и питание граждан РФ, иностранных граждан и лиц без гражданства, постоянно проживающих на территориях Украины, Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Запорожской области, Херсонской области, вынужденно покинувших жилые помещения и находившихся в пунктах временного размещения и питания на территории РФ, за счет средств резервного фонда Правительства РФ + 46 813,4 тыс. рублей;

- на организацию проведения областной военно-патриотической акции «Армия-2023» + 382,5 тыс. рублей;

- на приобретение проекторов, светодиодных светильников сценических эффектов, кабелей и разъемов для муниципального бюджетного учреждения культуры «Дворец культуры «Фестивальный» + 557,9 тыс. рублей;

- на приобретение мебели и оборудования для образовательных учреждений города + 1 411,3 тыс. рублей;

- на ежегодные денежные поощрения Губернатора Ростовской области победителям конкурса «Лучшая детская школа искусств» + 150,0 тыс. рублей.

*- Уменьшения безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ в 2023 году на 18 499,0 тыс. рублей:*

- на обеспечение оснащения государственных и муниципальных общеобразовательных организаций, в том числе структурных подразделений указанных организаций, государственными символами Российской Федерации – 1 417,8 тыс. рублей;

- на строительство, реконструкцию, капитальный ремонт, ремонт, содержание областных и муниципальных объектов транспортной инфраструктуры – 132,2 тыс. рублей;

- на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей – 925,2 тыс. рублей;

- на государственную поддержку региональных программ по проектированию туристского кода центра города – 4,2 тыс. рублей;

- на приобретение основных средств (компьютерная техника) для муниципальной библиотеки – 9,7 тыс. рублей;

- на разработку проектной документации и капитальный ремонт фасада здания МБУК СКЦ «Приморский» - 2 886,6 тыс. рублей;

- на капитальный ремонт фасада МБУК ДК «Фестивальный» - 1 957,2 тыс. рублей;

- на реализацию инициативных проектов на устройство системы видеонаблюдения в Приморском парке г. Таганрога и приобретение светового оборудования МАУ «ЦКДД» - 477,4 тыс. рублей;

- на осуществление полномочий по предоставлению гражданам в целях оказания социальной поддержки субсидий на оплату жилых помещений и коммунальных услуг – 3 762,1 тыс. рублей;

- на осуществление полномочий по выплате пособия на ребенка – 5 844,9 тыс. рублей;

- на осуществление полномочий по предоставлению мер социальной поддержки семей, имеющих детей и проживающих на территории Ростовской области, в виде ежемесячной денежной выплаты в размере определенного в Ростовской области прожиточного минимума для детей, назначаемой в случае рождения после 31 декабря 2012 года третьего ребенка (родного, усыновленного) и последующих детей (родных, усыновленных) до достижения ребенком возраста трех лет – 281,2 тыс. рублей;

- на обеспечение предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений – 796,6 тыс. рублей;

- на обеспечение исполнения членами казачьих обществ обязательств по оказанию содействия органам местного самоуправления в осуществлении задач и функций, предусмотренных договорами, заключенными в соответствии с Областным законом от 29 сентября 1999 года № 47-ЗС «О казачьих дружинах в Ростовской области» - 3,9 тыс. рублей.

- *Возврата остатков* субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое значение, прошлых лет – 5 629,5 тыс. рублей, из них, согласно информации Финансового управления г. Таганрога:

2 077,5 тыс. рублей - возврат задолженности прошлых лет, субсидий, имеющих целевое назначение по объектам: «Строительство детских общеобразовательных организаций по Мариупольскому шоссе 31-7 и ул. Адмирала Крюйса, 25-а», (в связи с возвратом подрядчиком части денежных средств по заключенным контрактам, а также несоблюдением графика выполнения работ на объектах);

277,6 тыс. рублей - возврат денежных средств за неисполнение обязательств по соглашениям о предоставлении средств из областного бюджета на ремонт автомобильных дорог в 2022 году (в связи с невыполнением пообъектного графика производства работ по ремонту автомобильной дороги по адресу: Ростовская область, г. Таганрог, проезд Гобято (между ул. Сергея Шило и ул. Сергея Шило, 212-2), а также в связи с недостижением значения показателя результативности исполнения субсидий по ремонту автомобильных дорог общего пользования местного значения в рамках Соглашения от 12.02.2022 № 71-Ш);

2 752,5 тыс. рублей - возврат денежных средств за неисполнение обязательств по соглашению о предоставлении средств из областного бюджета, в части обеспечения жилыми помещениями детей-сирот, оставшихся без попечения родителей, лиц из их числа в 2021 году (в связи с предоставлением квартир, приобретенных в 2019 году Администрацией города Таганрога за счет средств областного бюджета, гражданам, страдающим тяжелыми формами хронических заболеваний);

521,9 тыс. рублей - возврат денежных средств за неисполнение обязательств по соглашению о предоставлении субсидии на мероприятия по переселению граждан из многоквартирного аварийного жилищного фонда в 2022 году (в связи с недостижением показателя результативности использования субсидии, а также несоблюдением графика производства работ).

В плановом периоде 2024 и 2025 годов объем безвозмездных поступлений не изменится и составит 5 237 775,9 тыс. рублей и 4 851 127,9 тыс. рублей соответственно.

3. В приложении № 2 «Источники финансирования дефицита бюджета города Таганрога на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» к проекту Решения сумма источников внутреннего финансирования дефицитов на 2023 год не изменится и составит 44 921,6 тыс. рублей.

В плановом периоде 2024 и 2025 годов суммы источников внутреннего дефицита не планируются в связи с планированием бездефицитного бюджета.

4. В соответствии с приложением № 3 проекта Решения изменение расходов бюджета в разрезе разделов, подразделов, целевых статей на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов приведены в таблицах:

### 2023 год

тыс. рублей

Раздел /Подраздел					
№ п/п	Наименование	РЗ	2023 год		
			Проект Решения	Проект Решения	Отклонение (-) уменьшение, (+) увеличение
1	ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	01	650 749,6	726 596,9	+ 75 847,3
2	НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА	02	257,0	257,0	0,0
3	НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	03	101 621,8	148 520,2	+ 46 898,4
4	НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	04	1 103 756,6	1 176 439,0	+ 72 682,4
5	ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	05	1 172 430,4	1 563 928,0	+ 391 497,6
6	ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	06	323,0	323,0	0,0
7	ОБРАЗОВАНИЕ	07	3 870 218,1	3 943 855,0	+ 73 636,9
8	КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	08	580 674,1	577 560,9	- 3 113,2
9	ЗДРАВООХРАНЕНИЕ	09	6 871,1	6 871,1	0,0
10	СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	10	2 342 364,9	2 358 656,1	+ 16 291,2
11	ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	11	155 872,7	158 007,6	+ 2 134,9
12	СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ	12	1 210,0	1 210,0	0,0
13	ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА	13	147 509,7	147 509,7	0,0
<b>ВСЕГО по всем разделам/подразделам:</b>			<b>10 133 859,0</b>	<b>10 809 734,5</b>	<b>+ 675 875,5</b>

### 2024 год

тыс. рублей

Раздел /Подраздел					
№ п/п	Наименование	РЗ	2024 год		
			Действующее Решение о бюджете	Проект Решения	Отклонение (-) уменьшение, (+) увеличение
1	ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	01	734 723,8	856 062,6	+ 121 338,8
2	ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	05	1 396 260,0	1 328 865,8	- 67 394,2
3	ОБРАЗОВАНИЕ	07	3 999 281,5	4 004 843,7	+ 5 562,2
4	КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	08	406 478,2	408 097,8	+ 1 619,6
5	СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	10	1 731 642,5	1 739 192,2	+ 7 549,7
6	ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	11	137 625,9	138 915,1	+ 1 289,2

<b>ВСЕГО по всем разделам/подразделам:</b>	<b>9 098 752,6</b>	<b>9 168 717,9</b>	<b>+69 965,3</b>
--	--------------------	--------------------	------------------

**2025 год**

тыс. рублей

Раздел /Подраздел					
№ п/ п	Наименование	РЗ	2025 год		
			Действующее Решение о бюджете	Проект Решения	Отклонение (-) уменьшение, (+) увеличение
1	ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	01	996 596,8	1 049 448,8	+ 52 852,0
2	НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	03	76 053,4	64 053,4	- 12 000,0
3	ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	05	973 321,7	992 493,2	+ 19 171,5
4	ОБРАЗОВАНИЕ	07	4 141 793,4	4 147 411,2	+ 5 617,8
5	КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	08	425 049,6	426 685,4	+ 1 635,8
6	СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	10	1 753 934,1	1 754 310,4	+ 376,3
7	ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	11	146 157,2	147 544,7	+ 1 387,5
<b>ВСЕГО по всем разделам/подразделам:</b>			<b>9 120 412,0</b>	<b>9 189 452,9</b>	<b>+ 69 040,9</b>

5. В соответствии с приложением № 4 проекта Решения изменение в разрезе ведомственной структуры расходов бюджета города Таганрога на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов представлено в таблицах:

**2023 год**

тыс. рублей

Ведомственная структура					
№ п/ п	Наименование	Ведомст во	2023 год		
			Действующее Решение о бюджете	Проект Решения	Отклонение (-) уменьшение, (+) увеличение
1	ГОРОДСКАЯ ДУМА ГОРОДА ТАГАНРОГА	901	37 813,0	42 079,4	+ 4 266,4
2	АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА ТАГАНРОГА	902	1 604 828,8	1 690 079,7	+ 85 250,9
3	КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА Г. ТАГАНРОГА	903	20 245,6	22 710,8	+ 2 465,2
4	ФИНАНСОВОЕ УПРАВЛЕНИЕ ГОРОДА ТАГАНРОГА	904	200 964,7	207 043,9	+ 6 079,2
5	УПРАВЛЕНИЕ ЗДРАВООХРАНЕНИЯ ГОРОДА ТАГАНРОГА	905	309,7	309,7	0,0
6	УПРАВЛЕНИЕ КУЛЬТУРЫ ГОРОДА ТАГАНРОГА	906	746 239,9	744 727,0	- 1 512,9
7	УПРАВЛЕНИЕ ОБРАЗОВАНИЯ Г.ТАГАНРОГА	907	3 749 705,9	3 814 509,2	+ 64 803,3
8	УПРАВЛЕНИЕ ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОГО ХОЗЯЙСТВА Г.ТАГАНРОГА	910	1 553 796,3	2 006 403,5	+ 452 607,2
9	УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛЬНОГО СТРОИТЕЛЬСТВА ГОРОДА ТАГАНРОГА	911	105 186,1	106 233,4	+ 1 047,3
10	УПРАВЛЕНИЕ СОЦИАЛЬНОЙ ЗАЩИТЫ НАСЕЛЕНИЯ ГОРОДА ТАГАНРОГА	913	1 850 357,4	1 877 485,4	+ 27 128,0
11	КОМИТЕТ ПО УПРАВЛЕНИЮ ИМУЩЕСТВОМ ГОРОДА ТАГАНРОГА	914	94 874,0	126 450,0	+ 31 576,0

12	КОМИТЕТ ПО ФИЗИЧЕСКОЙ КУЛЬТУРЕ И СПОРТУ ГОРОДА ТАГАНРОГА	915	156 211,2	158 346,1	+ 2 134,9
13	ОТДЕЛ ЗАПИСИ АКТОВ ГРАЖДАНСКОГО СОСТОЯНИЯ Г.ТАГАНРОГА	917	13 326,4	13 356,4	+ 30,0
	<b>ВСЕГО расходов:</b>		<b>10 133 859,0</b>	<b>10 809 734,5</b>	<b>+ 675 875,5</b>

### 2024 год

тыс. рублей

Ведомственная структура					
№ п/п	Наименование	Ведомство	2024 год		
			Действующее Решение о бюджете	Проект Решения	Отклонение (-) уменьшение, (+) увеличение
1	ГОРОДСКАЯ ДУМА ГОРОДА ТАГАНРОГА	901	39 169,5	43 478,6	+ 4 309,1
2	АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА ТАГАНРОГА	902	623 075,3	661 397,5	+ 38 322,2
3	КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА Г. ТАГАНРОГА	903	21 284,8	23 774,7	+ 2 489,9
4	ФИНАНСОВОЕ УПРАВЛЕНИЕ Г. ТАГАНРОГА	904	324 116,9	397 243,5	+ 73 126,6
5	УПРАВЛЕНИЕ КУЛЬТУРЫ Г. ТАГАНРОГА	906	578 433,9	580 053,5	+ 1 619,6
6	УПРАВЛЕНИЕ ОБРАЗОВАНИЯ Г. ТАГАНРОГА	907	3 936 671,1	3 942 233,3	+ 5 562,2
7	УПРАВЛЕНИЕ ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОГО ХОЗЯЙСТВА Г.ТАГАНРОГА	910	1 732 908,4	1 642 831,5	- 90 076,9
8	УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛЬНОГО СТРОИТЕЛЬСТВА ГОРОДА ТАГАНРОГА	911	26 118,6	45 779,5	+ 19 660,9
9	УПРАВЛЕНИЕ СОЦИАЛЬНОЙ ЗАЩИТЫ НАСЕЛЕНИЯ ГОРОДА ТАГАНРОГА	913	1 585 820,3	1 593 370,0	+ 7 549,7
10	КОМИТЕТ ПО УПРАВЛЕНИЮ ИМУЩЕСТВОМ ГОРОДА ТАГАНРОГА	914	82 552,9	88 665,7	+ 6 112,8
11	КОМИТЕТ ПО ФИЗИЧЕСКОЙ КУЛЬТУРЕ И СПОРТУ ГОРОДА ТАГАНРОГА	915	137 964,4	139 253,6	+ 1 289,2
	<b>ВСЕГО расходов:</b>		<b>9 098 752,6</b>	<b>9 168 717,9</b>	<b>+ 69 965,3</b>

### 2025 год

тыс. рублей

Ведомственная структура					
№ п/п	Наименование	Ведомство	2025 год		
			Действующее Решение о бюджете	Проект Решения	Отклонение (-) уменьшение, (+) увеличение
1	ГОРОДСКАЯ ДУМА ГОРОДА ТАГАНРОГА	901	40 515,2	44 867,4	+ 4 352,2
2	АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА ТАГАНРОГА	902	673 453,7	708 456,9	+ 35 003,2
3	КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА Г. ТАГАНРОГА	903	22 090,0	24 604,8	+ 2 514,8
4	ФИНАНСОВОЕ УПРАВЛЕНИЕ Г. ТАГАНРОГА	904	488 678,3	492 838,2	+ 4 159,9

5	УПРАВЛЕНИЕ КУЛЬТУРЫ ГОРОДА ТАГАНРОГА	906	604 023,7	605 659,5	+ 1 635,8
6	УПРАВЛЕНИЕ ОБРАЗОВАНИЯ Г.ТАГАНРОГА	907	4 069 799,6	4 075 417,4	+ 5 617,8
7	УПРАВЛЕНИЕ ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОГО ХОЗЯЙСТВА Г.ТАГАНРОГА	910	1 326 330,8	1 331 743,4	+ 5 412,6
8	УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛЬНОГО СТРОИТЕЛЬСТВА ГОРОДА ТАГАНРОГА	911	29 503,0	31 909,9	+ 2 406,9
9	УПРАВЛЕНИЕ СОЦИАЛЬНОЙ ЗАЩИТЫ НАСЕЛЕНИЯ ГОРОДА ТАГАНРОГА	913	1 608 300,3	1 608 676,6	+ 376,3
10	КОМИТЕТ ПО УПРАВЛЕНИЮ ИМУЩЕСТВОМ ГОРОДА ТАГАНРОГА	914	100 175,5	106 349,4	+ 6 173,9
11	КОМИТЕТ ПО ФИЗИЧЕСКОЙ КУЛЬТУРЕ И СПОРТУ ГОРОДА ТАГАНРОГА	915	146 495,7	147 883,2	+ 1 387,5
<b>ВСЕГО расходов:</b>			<b>9 120 412,0</b>	<b>9 189 452,9</b>	<b>+ 69 040,9</b>

6. В соответствии с приложением № 5 проекта Решения «Распределение бюджетных ассигнований по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов, разделам, подразделам классификации расходов бюджетов на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» вносятся изменения в объемы финансирования муниципальных целевых программ и непрограммных направлений расходов.

Изменение ассигнований на финансирование муниципальных программ и непрограммных направлений деятельности города Таганрога в 2023 году и плановом периоде 2024 и 2025 годов представлено в таблицах:

### 2023 год

тыс. рублей

№ п/п	Наименование	2023 год		
		Действующее Решение о бюджете	Проект Решения	Отклонение (-) уменьшение, (+) увеличение
	Охрана здоровья граждан	6 561,4	6 561,4	0,0
	Развитие образования	3 626 229,8	3 686 368,3	+ 60 138,5
	Молодежная политика и социальная активность	3 492,1	3 492,1	0,0
	Социальная поддержка граждан	2 027 477,9	2 054 260,3	+ 26 782,4
	Доступная среда	2 275,7	2 275,7	0,0
	Обеспечение доступным и комфортным жильем населения города Таганрога	468 945,1	477 736,1	+ 8 791,0
	Обеспечение качественными жилищно-коммунальными услугами населения города Таганрога	594 450,8	912 677,3	+ 318 226,5
	Управление и распоряжение муниципальной собственностью и земельными ресурсами города Таганрог	93 622,1	111 934,8	+ 18 312,7
	Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности	350,0	350,0	0,0
	Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах	62 980,6	63 065,6	+ 85,0
	Развитие культуры	710 370,1	708 092,3	- 2 277,8

	Охрана окружающей среды и рациональное природопользование	367 114,3	368 398,9	+ 1 284,6
	Развитие физической культуры и спорта	155 861,7	157 975,2	+ 2 113,5
	Экономическое развитие и инновационная экономика	24 906,7	24 902,5	- 4,2
	Информационное общество	89 129,8	91 525,6	+ 2 395,8
	Развитие транспортной системы	1 106 771,7	1 201 974,5	+ 95 202,8
	Экономическое развитие и инновационная экономика	389,0	389,0	0,0
	Муниципальная политика	1 852,7	1 811,2	- 41,5
	Поддержка казачьих обществ	15 922,6	15 918,7	- 3,9
	Управление муниципальными финансами	46 570,8	52 506,4	+ 5 935,6
	Формирование современной городской среды	47 756,9	83 809,4	+ 36 052,5
	<b>ИТОГО по ПРОГРАММАМ</b>	<b>9 453 031,8</b>	<b>10 026 025,3</b>	<b>+ 572 993,5</b>
	Обеспечение деятельности Администрации города Таганрога	275 886,0	307 042,3	+ 31 156,3
	Обеспечение деятельности Городской Думы города Таганрога	37 733,0	41 999,4	+ 4 266,4
	Обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты города Таганрога	20 150,1	22 615,3	+ 2 465,2
	Обеспечение деятельности Управление капитального строительства г. Таганрога	21 063,4	23 151,5	+ 2 088,1
	Обеспечение деятельности Отдела записи актов гражданского состояния г. Таганрога	9 830,1	9 830,1	0,0
	Непрограммные расходы органов местного самоуправления города Таганрога	316 164,6	379 070,6	+ 62 9056,0
	<b>ИТОГО по НЕПРОГРАММНЫМ</b>	<b>680 827,2</b>	<b>783 709,2</b>	<b>+ 102 882,0</b>
	<b>ВСЕГО расходов:</b>	<b>10 133 859,0</b>	<b>10 809 734,5</b>	<b>+ 675 875,5</b>

## 2024 год

тыс. рублей

№ п/п	Наименование	2024 год		
		Действующее Решение о бюджете	Проект Решения	Отклонение (-) уменьшение, (+) увеличение
	Развитие образования	3 739 777,1	3 745 339,3	+ 5 562,2
	Социальная поддержка граждан	1 770 094,7	1 777 644,4	+ 7 549,7
	Обеспечение доступным и комфортным жильем населения города Таганрога	110 081,0	115 485,9	+ 5 404,9
	Обеспечение качественными жилищно-коммунальными услугами населения города Таганрога	828 947,9	745 217,5	- 83 730,4
	Управление и распоряжение муниципальной собственностью и земельными ресурсами города Таганрога	82 631,6	88 744,4	+ 6 112,8
	Развитие культуры	543 986,2	545 605,8	+ 1 619,6
	Развитие физической культуры и спорта	137 614,9	138 904,1	+ 1 289,2
	Информационное общество	77 910,3	78 047,2	+ 136,9
	Управление муниципальными финансами	49 419,3	55 414,2	+ 5 994,9

	Формирование современной городской среды	70 447,0	81 378,3	+ 10 931,3
	<b>ИТОГО по ПРОГРАММАМ</b>	<b>7 410 910,0</b>	<b>7 371 781,1</b>	<b>- 39 128,9</b>
	Обеспечение деятельности Администрации города Таганрога	281 719,6	314 500,0	+ 32 780,4
	Обеспечение деятельности Городской Думы города Таганрога	39 089,5	43 398,6	+ 4 309,1
	Обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты города Таганрога	21 153,8	23 643,7	+ 2 489,9
	Обеспечение деятельности Управление капитального строительства г. Таганрога	25 607,6	27 990,7	+ 2 383,1
	Непрограммные расходы органов местного самоуправления города Таганрога	360 365,5	427 497,2	+ 67 131,7
	<b>ИТОГО по НЕПРОГРАММНЫМ</b>	<b>727 936,0</b>	<b>837 030,2</b>	<b>+ 109 094,2</b>
	<b>ВСЕГО расходов:</b>	<b>6 526 269,10</b>	<b>9 168 717,9</b>	<b>+ 69 965,3</b>

### 2025 год

тыс. рублей

№ п/п	Наименование	2025 год		
		Действующее Решение о бюджете	Проект Решения	Отклонение (-) уменьшение, (+) увеличение
	Развитие образования	3 881 572,9	3 887 190,7	+ 5 617,8
	Социальная поддержка граждан	1 796 076,7	1 796 453,0	+ 376,3
	Обеспечение доступным и комфортным жильем населения города Таганрога	53 063,4	66 822,3	+ 13 758,9
	Обеспечение качественными жилищно-коммунальными услугами населения города Таганрога	902 880,6	908 293,2	+ 5 412,6
	Управление и распоряжение муниципальной собственностью и земельными ресурсами города Таганрога	100 254,2	106 428,1	+ 6 173,9
	Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах	75 763,4	63 763,4	- 12 000,0
	Развитие культуры	569 536,6	571 172,4	+ 1 635,8
	Развитие физической культуры и спорта	146 146,2	147 533,7	+ 1387,5
	Информационное общество	91 635,5	91 771,6	+ 136,1
	Управление муниципальными финансами	52 442,7	58 497,6	+ 6 054,9
	<b>ИТОГО по ПРОГРАММАМ</b>	<b>7 669 372,2</b>	<b>7 697 926,0</b>	<b>+ 28 553,8</b>
	Обеспечение деятельности Администрации города Таганрога	342 799,6	375 907,8	+ 33 108,2
	Обеспечение деятельности Городской Думы города Таганрога	40 435,2	44 787,4	+ 4 352,2
	Обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты города Таганрога	21 959,0	24 473,8	+ 2 514,8
	Обеспечение деятельности Управление капитального строительства г. Таганрога	27 407,7	29 814,6	+ 2 406,9
	Непрограммные расходы органов местного самоуправления города Таганрога	526 517,1	524 622,1	- 1 895,0
	<b>ИТОГО по НЕПРОГРАММНЫМ</b>	<b>959 118,6</b>	<b>999 605,7</b>	<b>+ 40 487,1</b>
	<b>ВСЕГО расходов:</b>	<b>9 120 412,0</b>	<b>9 189 452,9</b>	<b>+ 69 040,9</b>

7. Согласно приложению 6 к проекту Решения, «Распределение бюджетных ассигнований на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности, софинансирование которых осуществляется за счет межбюджетных субсидий, по объектам на 2023 год и на плановый период 2024-2025 годы» на 2023 год и на плановый период 2024 – 2025 годы вносятся изменения, которые представлены в таблицах:

### 2023 год

тыс. руб.

Наименование объекта	Действующее Решение о бюджете			Проект Решения			Отклонение (-) уменьшение (+) увеличение
	Всего	В том числе:		Всего	В том числе:		
		За счет межбюджетных субсидий	За счет местного бюджета		За счет межбюджетных субсидий	За счет местного бюджета	
Проведение капитального ремонта фасада МБУК «ДК «Фестивальный»	54 511,5	53 966,3	545,2	52 554,3	52 009,1	545,2	- 1 957,2

### 2024 год

тыс. руб.

Наименование объекта	Действующее Решение о бюджете			Проект Решения			Отклонение (-) уменьшение (+) увеличение
	Всего	В том числе:		Всего	В том числе:		
		За счет межбюджетных субсидий	За счет местного бюджета		За счет межбюджетных субсидий	За счет местного бюджета	
Жилые помещения в рамках мероприятий по переселению граждан из аварийного жилого фонда, признанного негодным для проживания, аварийным и подлежащим сносу и реконструкции в рамках подпрограммы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» муниципальной программы города Таганрога «Обеспечение доступным и комфортным жильем населения города Таганрога»	56 973,8	43 186,1	13787,7	62 378,7	43 186,1	19 192,6	+ 5 404,9

### 2025 год

тыс. руб.

Наименование объекта	Действующее Решение о бюджете			Проект Решения			Отклонение (-) уменьшение (+) увеличение
	Всего	В том числе:		Всего	В том числе:		
		За счет межбюджетных субсидий	За счет местного бюджета		За счет межбюджетных субсидий	За счет местного бюджета	
Жилые помещения в рамках мероприятий по переселению граждан							

из аварийного жилого фонда, признанного негодным для проживания, аварийным и подлежащим сносу и реконструкции в рамках подпрограммы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» муниципальной программы города Таганрога «Обеспечение доступным и комфортным жильем населения города Таганрога»	0,0	0,0	0,0	13 758,9	0,0	13 758,9	+ 13 758,9
---	-----	-----	-----	----------	-----	----------	------------

Таким образом, настоящим проектом Решения предлагается:

- уменьшить в 2023 году ассигнования на проведение капитального ремонта фасада МБУК «ДК «Фестивальный» на сумму 1 957,2 тыс. рублей.

- увеличить ассигнования на жилые помещения в рамках мероприятий по переселению граждан из аварийного жилого фонда, признанного негодным для проживания, аварийным и подлежащим сносу и реконструкции в рамках подпрограммы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» муниципальной программы города Таганрога «Обеспечение доступным и комфортным жильем населения города Таганрога» на сумму 5 404,9 тыс. рублей на 2024 год и на сумму 13 758,9 тыс. рублей на 2025 год.

8. Согласно пояснительной записке Финансового управления г. Таганрога расходную часть бюджета города в целом предлагается перераспределить, следующим образом:

**в 2023 году увеличить ассигнования на сумму 229,6 млн рублей, в т.ч.:**

**8.1. увеличить расходы на сумму 240,8 млн рублей по следующим направлениям:**

- дорожный фонд в сумме 70,0 млн рублей, из них:

на содержание и уборку автомобильных дорог в сумме +70,0 млн рублей млн рублей.

- на софинансирование областных субсидий в сумме 13,1 млн рублей, из них:

на софинансирование расходов на ремонт фасадов и кровель МКД - 7,5 млн рублей;

на софинансирование расходов на завершение благоустройства по объекту «Северная площадь» – 5,6 млн рублей;

- в сфере жилищно-коммунального хозяйства – 51,5 млн рублей, из них:

на оплату услуг по энергосервисному контракту – 22,3 млн рублей;

на ликвидацию свалок возле контейнеров ТКО – 6,0 млн рублей;

на текущую деятельность учреждений ЖКХ, в т.ч. содержание производственного участка МКУ «Благоустройство», уплату земельного налога, благоустройство и содержание Пушкинской набережной, охрану городских территорий МКУ «Приморье» – 14,7 млн рублей;

на разработку ПСД для капитального ремонта лестницы Межлумяна – 8,5 млн рублей;

на ремонт муниципальных квартир – 0,8 млн рублей.

- на исполнение судебных актов, административных штрафов – 24,0 млн рублей.

- в сфере образования – 15,5 млн рублей, из них:

на ремонт дошкольных и общеобразовательных учреждений – 10,0 млн рублей (замена оконных блоков в МОБУ СОШ №3, ремонт асфальтового покрытия МОБУ СОШ №№ 20, 34, ремонт лестничного проема МОБУ СОШ № 20, ремонт цоколя фундамента МОБУ СОШ №34, экспертиза проектной документации на капремонт фасада МАОУ СОШ №37 и капитальный ремонт кровли и фасада МАУ ДО ДДТ);

на текущую деятельность управления образования и подведомственных учреждений – 5,5 млн рублей.

- сфере культуры – 3,9 млн рублей, их них:

на текущий ремонт памятного знака «Шлагбаум» – 0,2 млн рублей;

на проведение областного детского художественного конкурса «Таганрогу – 325» (МАУ ДО «ТДХШ им. С.И. Блонской») – 0,1 млн рублей;

на финансовое обеспечение текущей деятельности учреждений культуры – 3,6 млн рублей;

- в сфере физкультуры и спорта – 2,1 млн рублей, из них:

на оказание транспортных услуг при командировании сборных команд на спортивные мероприятия Ростовской области – 0,5 млн рублей;

текущую деятельность комитета по ФК и спорту и спортивных школ – 1,6 млн рублей.

- по главному распорядителю средств Администрации города:

на приобретение плоттера для подготовки картографических материалов на крупных печатных форматах (для комитета по градостроительству и архитектуре) – 1,0 млн рублей;

на внесение изменений в генеральный план города – 0,3 млн рублей;

на ремонт входной группы, аттестацию рабочих мест и оснащение МАУ «МФЦ г. Таганрога» – 1,4 млн рублей;

на транспортировку пациентов, страдающих хронической почечной недостаточностью, к месту получения медицинской помощи – 0,6 млн рублей;

на выплату единовременного пособия при выходе на пенсию с муниципальной службы – 0,3 млн рублей;

на ремонт двигателя автомобиля МКУ «Управление защиты от ЧС» - 0,1 млн рублей.

- по главному распорядителю средств Комитету по управлению имуществом:

на разработку ПСД по сносу пристройки литер А1 и устройству лестничного марша по пер. Тургеневский, 12 – 4,1 млн рублей;

на реализацию мероприятий по содержанию имущества и текущую деятельность – 6,8 млн рублей.

В рамках текущей деятельности, в т.ч. доведение затрат по фонду оплаты труда до нормативных в целях обеспечения первоочередных социально значимых расходов в полном объеме (Управление капитального строительства г. Таганрога – 2,4 млн рублей, Управление социальной защиты населения г. Таганрога – 0,4 млн рублей, Городская дума города Таганрога – 4,3 млн рублей, Контрольно-счетная палата г. Таганрога – 2,5 млн рублей, Финансовое управление г. Таганрога – 5,9 млн рублей).

8.2. уменьшить расходы на сумму – 11,2 млн рублей, в том числе по следующим направлениям:

- на расходы по фонду оплаты труда в связи с сокращением штатной единицы Управлению капитального строительства – 0,3 млн рублей;

- на приобретение квартир по решению суда – 0,2 млн рублей;

- на разработку проектной документации на снос аварийных домов (экономия по результатам конкурсных процедур) по Управлению капитального строительства г. Таганрога – 0,6 млн рублей;

- на восстановительные работы по двум участкам канализационного коллектора (экономия в связи с переносом работ на 2024 год) – 0,7 млн рублей;

- на софинансирование расходов на экспертизу выполненных работ на полигоне ТБО (доведение до уровня софинансирования) – 1,1 млн рублей;

- на софинансирование расходов на капитальный ремонт разводящих водопроводных и канализационных сетей (доведение до уровня софинансирования) – 1,5 млн рублей;

- на софинансирование расходов на благоустройство дворовых территорий (доведение до уровня софинансирования) – 3,7 млн рублей;

- на реализацию мероприятий по актуализации (корректировке) схемы водоснабжения и водоотведения - 0,3 млн рублей;
- на имущественные налоги с учетом коэффициента платности по учреждениям культуры – 0,5 млн рублей;
- на мероприятия по проведению бактериологических, серологических, вирусологических исследований лицам, контактным с инфекционными больными и с мероприятия по проведению заключительной дезинфекции в очагах инфекционных заболеваний – 0,6 млн рублей;
- на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей в целях соблюдения условий софинансирования расходов руководствуясь уведомлением Министерства финансов Ростовской области – 1,7 млн рублей.

**в 2024 году увеличить ассигнования на 69,9 млн рублей, в т.ч.:**

**8.3. увеличить ассигнования на сумму 160,6 млн рублей по следующим направлениям:**

- на софинансирование расходов – 23,6 млн рублей, в т.ч.:
  - завершение благоустройства Северной площади (24,2%) – 10,9 млн рублей;
  - капитальный ремонт с учетом адаптации для инвалидов и других маломобильных групп населения МБУ «ЦСО г. Таганрога» – 4,3 млн рублей;
  - капитальный ремонт помещений УСЗН г. Таганрога – 2,9 млн рублей;
  - переселение граждан из аварийного жилищного фонда – 5,4 млн рублей;
  - финансовое обеспечение муниципального задания – 0,1 млн рублей;
- оплата земельного налога по МКУ «Приморье - 4,1 млн рублей;
- условно утвержденные расходы – 67,1 млн рублей;
- доведение затрат по фонду оплаты труда до нормативных в целях обеспечения первоочередных социально значимых расходов в полном объеме – 65,8 млн рублей.

**8.4. уменьшить ассигнования на сумму 90,7 млн рублей по следующим направлениям:**

- проведение капитального ремонта разводящих водопроводных и канализационных сетей города (уменьшение уровня софинансирования до 1%) – 90,2 млн рублей;
- деятельность муниципальных организаций, осуществляющих спортивную подготовку в соответствии с требованиями федеральных стандартов спортивной подготовки – 0,1 млн рублей;
- реализация второго этапа проекта «Чистое небо» – 0,4 млн рублей.

**в 2025 году увеличить расходы на сумму 69,0 млн рублей, в т. ч.:**

**8.5. увеличить ассигнования на сумму 82,9 млн рублей по следующим направлениям:**

- на софинансирование мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда – 13,8 млн рублей;
- субсидий автономным учреждениям на финансовое обеспечение муниципального задания – 0,1 млн рублей;
- на оплату земельного налога по МКУ «Приморье» - 2,5 млн рублей;
- доведение затрат по фонду оплаты труда до нормативных в целях обеспечения первоочередных социально значимых расходов в полном объеме – 66,5 млн рублей.

**8.6. уменьшить ассигнования на сумму 13,9 млн рублей по следующим направлениям:**

- на расходы на содержание МКУ «Управление защиты от ЧС» – 12 млн рублей;
- на условно утвержденные расходы – 1,9 млн рублей.

Проведенное экспертно-аналитическое мероприятие показало, что на уплату административных штрафов и для исполнения судебных актов настоящим проектом Решения предлагается увеличить расходы бюджета на сумму 24,0 млн рублей.

С учетом Решений Городской Думы города Таганрога от 17.03.2023 № 357, от 04.05.2023 № 368 «О внесении изменений в Решение Городской Думы города Таганрога от 23.12.2022 № 334 «О бюджете муниципального образования «Город Таганрог» на 2023 год и на плановый период

2024 и 2025 годов» и настоящего проекта, расходы бюджеты на указанные цели в 2023 году будут увеличены на 50,5 млн рублей.

Необходимо отметить, что в 2022 году на исполнение судебных актов было направлено из бюджета города 37,9 млн рублей.

С учетом настоящего проекта Решения, бюджетные ассигнования на исполнение судебных актов составят 63,8 млн рублей или 168,3 % фактических расходов за весь 2022 год.

В ответ на запрос Контрольно-счетной палаты города Таганрога (от 19.07.2023 № 60.11/522) Финансовым управлением письмом от 21.07.2023 № 60.15.1/1355 представлена следующая информация.

Из суммы 24,0 млн рублей на уплату административных штрафов и для исполнения судебных актов:

9,7 млн рублей - расходы по Администрации города Таганрога (4 исполнительных листа о взыскании задолженности, пени, судебных расходов, основного долга и процентов за пользование чужими денежными средствами, а также 23 административных штрафа);

7,8 млн рублей – расходы по Комитету по управлению имуществом (74 исполнительных листа о возмещение ущерба и судебные расходы физическим и юридическим лицам);

1,1 млн рублей – расходы Управления образования г. Таганрога (3 исполнительных листа о взыскании неосновательного обогащения, компенсации за вынужденный прогул и морального вреда, судебных расходов);

5,0 млн рублей – расходы МКУ «Благоустройство» (29 исполнительных листов о возмещении ущерба и взыскании судебных расходов, 8 постановлений о взыскании административных штрафов и исполнительских сборов службы судебных приставов);

0,3 млн рублей – расходы Управления жилищно-коммунального хозяйства г. Таганрога (6 административных штрафов);

0,1 млн рублей – расходы Финансового управления г. Таганрога (1 исполнительный лист о возмещении ущерба и судебных расходов).

Кроме этого, в соответствии с представленной Финансовым управлением г. Таганрога информацией проектом Решения предлагается увеличить ассигнования на:

- содержание производственного участка МКУ «Благоустройство» на сумму 3,2 млн рублей в связи с необходимостью устройства навеса для сыпучих материалов;

- оснащение МАУ «МФЦ г. Таганрога» на сумму 1,3 млн рублей, из них 0,2 млн рублей - на приобретение 2-х МФУ и 2-х компьютеров, и 1,1 млн рублей - на выполнение работ по защите информации при ее обработке (в том числе переаттестация информационной системы персональных данных) в дополнительном офисе «Русское поле»;

- софинансирование расходов на завершение благоустройства по объекту «Северная площадь», с учетом средств местного бюджета в размере 24,2% (5,6 млн рублей в 2023 году и 10,9 млн рублей в 2024 году) от стоимости работ по представленному сводному сметному расчету - 68,4 млн рублей;

- софинансирование расходов на ремонт фасадов и кровель МКД – 7,5 млн. рублей, для рассмотрения вопроса о выделении средств на капитальный ремонт из областного бюджета (необходимо провести капитальный ремонт фасадов восьми МКД, а также предоставить выписку из местного бюджета подтверждающую софинансирование данных работ).

Вывод: Проект Решения Городской Думы города Таганрога «О внесении изменений в Решение Городской Думы города Таганрога от 29.12.2021 № 237 «О бюджете муниципального образования «Город Таганрог» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» с учетом вышеизложенной информации рекомендуется к рассмотрению.

Заместитель председателя

Контрольно-счетной палаты города Таганрога  
Шарафутдинова

Т.А.