



24100034353

Контрольно-счетная палата Москвы (КСП МОСКВЫ)

ул. Новый Арбат, д.36, Москва, 121099
ОКПО 41529244, ОГРН 1027700544410, ИНН 7707068359

Телефон: (495) 690-88-05
Факс: (495) 690-87-07

e-mail: arbat@ksp.mos.ru
<http://www.ksp.mos.ru>

28.08.2024 № 2225/07-45
на № _____ от _____

**Председателю
Московской городской Думы
Шапошникову А.В.**

Страстной б-р, д.15/29, стр.1,
Москва, ГСП-4, 127994

О результатах
экспертно-аналитического мероприятия

Уважаемый Алексей Валерьевич!

В соответствии с п.1.1. Плана работы на 2024 год Контрольно-счетной палатой Москвы проведена экспертиза проекта закона города Москвы «Об исполнении бюджета города Москвы за 2023 год».

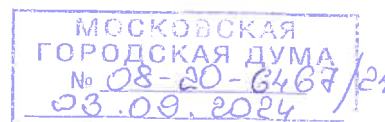
На основании п.5 ст.2 Закона города Москвы от 30.06.2010 № 30 «О Контрольно-счетной палате Москвы» направляем Вам материалы экспертно-аналитического мероприятия.

Приложение: копия Заключения по результатам экспертизы проекта закона города Москвы «Об исполнении бюджета города Москвы за 2023 год» с приложениями, всего на 60 л. в 1 экз.

Председатель

С уважением

В.А. Двуреченских



009183

КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА МОСКВЫ

Заключение

по результатам экспертизы проекта закона города Москвы об исполнении бюджета города Москвы за 2023 год

1. Экспертиза проекта закона города Москвы «Об исполнении бюджета города Москвы за 2023 год»¹ проведена на основании п.2 ст.157 Бюджетного кодекса Российской Федерации², п.14 ч.1 ст.9 Федерального закона от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации, федеральных территорий и муниципальных образований», ч.4 ст.42 Закона города Москвы от 10.09.2008 № 39 «О бюджетном устройстве и бюджетном процессе в городе Москве»³, п.18 ч.1 ст.17 Закона города Москвы от 30.06.2010 № 30 «О Контрольно-счетной палате Москвы», п.1.1. Плана работы Контрольно-счетной палаты Москвы⁴ на 2024 год.

2. Экспертиза проведена с применением риск-ориентированного подхода.

3. Цель экспертизы: оценка соблюдения установленных требований к составлению, представлению и содержанию законопроекта и его показателей показателям годового отчета об исполнении бюджета города Москвы.

4. Руководитель экспертно-аналитического мероприятия – заместитель Председателя Контрольно-счетной палаты Москвы Горелёнок Ирина Валерьевна.

5. Проект закона города Москвы «Об исполнении бюджета города Москвы за 2023 год»⁵, а также документы и материалы, представляемые одновременно с Законопроектом⁶, внесены в законодательный орган города Москвы (Московская городская Дума) в установленные сроки (не позднее 1 июня года, следующего за отчетным периодом⁷).

Законопроект сформирован с учетом требований законодательства к составу⁸ и содержанию, а также полученных от главных администраторов (администраторов) доходов бюджета города Москвы, главных администраторов (администраторов) источников финансирования дефицита бюджета города Москвы, главных распорядителей (распорядителей)

¹ Далее – экспертиза.

² Далее – БК РФ.

³ Далее – Закон о бюджетном устройстве и процессе.

⁴ Далее – КСП Москвы.

⁵ Далее – Законопроект.

⁶ Представлен на экспертизу Московской городской Думой (письмо исх. от 07.06.2024 № 08-85-4235/24 «О подготовке заключения»).

⁷ Пункт 4 ст.264.5. БК РФ, ч.3 ст.42 Закона о бюджетном устройстве и процессе.

⁸ С учетом оценки состава документов и материалов, представляемых одновременно с Законопроектом.

и получателей бюджетных средств города Москвы документов и материалов.

Показатели Законопроекта соответствуют показателям годового отчета об исполнении бюджета города Москвы⁹, данным, полученным в ходе контрольных и экспертно-аналитических мероприятий, в том числе в ходе внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета города Москвы¹⁰.

В 2023 году исполнение бюджета города Москвы соответствовало показателям Закона о бюджете¹¹ с учетом внесенных в ходе исполнения изменений в рамках законодательно установленных полномочий, а также в целом осуществлялось с соблюдением требований законодательства и иных нормативных правовых актов Российской Федерации и города Москвы.

По итогам 2023 года бюджет города Москвы исполнен с дефицитом (превышение расходов над доходами составило 189 545,1 млн. рублей); с превышением доходной части бюджета на 12,4 процента от объема, утвержденного Законом о бюджете, и на 11,1 процента от объема, установленного планом по доходам по состоянию на 01.01.2024¹², а также с ростом на 5,2 процента по отношению к показателю расходной части бюджета, утвержденному Законом о бюджете¹³ (рисунок 1).

Основные показатели исполнения бюджета города Москвы

2023 год	ПЛАНОВЫЙ ПОКАЗАТЕЛЬ, млн. рублей			ИСПОЛНЕНО		
	Утверждено (Закон о бюджете)	Изменение плана	Уточненный план	МЛН. РУБЛЕЙ	% к утверждено	% к плану
ДОХОДЫ	3 746 868,5	+42 756,8	3 789 625,3	4 210 986,7	112,4	111,1
РАСХОДЫ	4 183 136,5	+425 558,6	4 608 695,1	4 400 531,8	105,2	95,5
ДЕФИЦИТ (-)/ ПРОФИЦИТ (+)	-436 268,0	-382 801,8	-819 069,8	-189 545,1	43,4	23,1

Рисунок 1.

Информация об исполнении бюджета города Москвы по кварталам и в целом за 2023 год представлена в Заключении по результатам мониторинга исполнения бюджета города Москвы, бюджета территориального государственного внебюджетного фонда города Москвы и социально-экономической ситуации в городе Москве за январь-декабрь

⁹ Отчет об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации и бюджета территориального государственного внебюджетного фонда (ф.0503317) на 01.01.2024 (в части, относящейся к исполнению бюджета города Москвы).

¹⁰ Пункт 1.7. Плана работы КСП Москвы на 2024 год.

¹¹ Здесь и далее – Закон города Москвы от 02.11.2022 № 30 «О бюджете города Москвы на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов».

¹² План по доходам бюджета города Москвы по состоянию на 01.01.2024. Далее – план по доходам, план, плановые назначения.

¹³ 95,5 процента от уточненных бюджетных назначений. Здесь и далее, уточненные бюджетные назначения – сводная бюджетная роспись, уточненная по состоянию на 31.12.2023.

2023 года¹⁴.

5.1. Согласно показателям Законопроекта, исполнение **доходной части бюджета города Москвы** – в 2023 году¹⁵ составило 4 210 986,7 млн. рублей, что соответствует данным годового отчета об исполнении бюджета города Москвы. В общей структуре доходов доля налоговых и неналоговых доходов составила 98,1 процента (рисунок 2).

Доходы бюджета города Москвы						
2023 год	ПЛАНОВЫЙ ПОКАЗАТЕЛЬ, млн. рублей			ИСПОЛНЕНО		
	Утверждено (Закон о бюджете)	Изменение плана	План по доходам на 01.01.2024	МЛН. РУБЛЕЙ	% к утверждено	% к плану
ДОХОДЫ (всего)	3 746 868,5	+42 756,8	3 789 625,3	4 210 986,7	112,4	111,1
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	Законом о бюджете не утверждается	x	3 482 306,4	3 749 968,4	x	107,7
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	Законом о бюджете не утверждается	x	266 515,9	382 687,2	x	143,6
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	Законом о бюджете не утверждается	x	40 803,0	78 331,1	x	192,0

Рисунок 2.

Объем **налоговых и неналоговых доходов** бюджета города Москвы в 2023 году составил 4 132 655,6 млн. рублей, что составляет 110,2 процента от плана по доходам.

В целях обеспечения в 2023 году стабильного поступления в бюджет города Москвы доходов¹⁶ финансовым органом города Москвы организовано ежеквартальное доведение до ГАДБ плана по доходам¹⁷; проведение ГАДБ ежеквартального анализа фактических поступлений по каждому виду администрируемых доходов в сравнении с утвержденными бюджетными назначениями на 2023 год и фактическими поступлениями за аналогичный период 2022 года с выявлением причин и факторов, оказывающих влияние на формирование доходов бюджета города Москвы, направление результатов анализа в финансовый орган города Москвы¹⁸.

На основании п.2 постановления Правительства Москвы от 21.12.2021 № 2113-ПП¹⁹ финансовым органом города Москвы в рамках реализации

¹⁴ Пункт 1.4. Плана работы КСП Москвы на 2024 год.

¹⁵ По данным Управления Федеральной налоговой службы по городу Москве (далее – УФНС), Департамента финансов города Москвы, главных администраторов доходов бюджета (далее – ГАДБ).

¹⁶ В части налоговых и неналоговых доходов бюджета города Москвы по ГАДБ – органам исполнительной власти города Москвы.

¹⁷ Пункт 2.1. постановления Правительства Москвы от 28.12.2022 № 3038-ПП «О мерах по реализации Закона города Москвы от 2 ноября 2022 г. № 30 «О бюджете города Москвы на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов». Далее – постановление Правительства Москвы от 28.12.2022 № 3038-ПП.

¹⁸ Пункты 2.2.3., 2.2.4.2. постановления Правительства Москвы от 28.12.2022 № 3038-ПП.

¹⁹ «Об утверждении Перечня главных администраторов доходов бюджета города Москвы, Перечня главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета города Москвы и Порядка осуществления органами государственной власти города Москвы и государственными

полномочий (абз.3 п.3.2. ст.160.1. БК РФ²⁰) по утверждению перечня ГАДБ обеспечена также его актуализация^{21, 22}.

Факты несоблюдения требований законодательства в части принятия нормативных правовых актов ГАДБ об утверждении перечня администраторов доходов бюджета города Москвы, подведомственных ГАДБ и порядка осуществления бюджетных полномочий подведомственными администраторами доходов бюджета города Москвы не установлены.

По итогам 2023 года объем налоговых доходов составил 3 749 968,4 млн. рублей, или 89,0 процента от общего объема доходов²³. Доля налоговых доходов в объеме собственных доходов бюджета (без учета безвозмездных поступлений) составила 90,7 процента. Фактическое исполнение плановых назначений составило 107,7 процента²⁴ (план по доходам в части налоговых поступлений в ходе исполнения бюджета в 2023 году не изменялся).

Налоговые доходы бюджета города Москвы
(в том числе по основным источникам)

Наименование	ПЛАНОВЫЙ ПОКАЗАТЕЛЬ, млн. рублей	ИСПОЛНЕНО 2023 год	
	План по доходам на 01.01.2024	МЛН. РУБЛЕЙ	% к плану
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ (всего)	3 482 306,4	3 749 968,4	107,7
Налог на доходы физических лиц	1 716 757,5	1 744 022,7	101,6
Налог на прибыль организаций	1 213 046,8	1 444 817,7	119,1
Налог на имущество организаций	166 223,4	179 140,5	107,8
Упрощенная система налогообложения	210 698,9	202 039,5	95,9

Рисунок 3²⁵.

казенными учреждениями города Москвы бюджетных полномочий главных администраторов (администраторов) доходов бюджета города Москвы». Далее – постановление Правительства Москвы от 21.12.2021 № 2113-ПП, Порядок осуществления бюджетных полномочий.

²⁰ В редакции от 01.07.2021.

²¹ В соответствии с Порядком внесения изменений в Перечень главных администраторов доходов бюджета города Москвы и Перечень главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета города Москвы, утвержденным приказом Департамента финансов города Москвы от 08.06.2022 № 119ф.

²² Изменения в перечни вносятся приказами Департамента финансов города Москвы без внесения изменений в приложения 1 и 2 к постановлению Правительства Москвы от 21.12.2021 № 2113-ПП.

²³ В общем объеме налоговых доходов федеральные налоги и сборы составили 86,9 процента, региональные – 5,6 процента, местные – 1,7 процента, прочие (налоги со специальным налоговым режимом, задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам) – 5,8 процента.

²⁴ Здесь и далее – анализ показателей исполнения налоговых и неналоговых доходов бюджета анализируется по отношению к показателям плана по доходам и отчетов об исполнении бюджета (ф.0503127, ф.0503317) по состоянию на 01.01.2024.

²⁵ Кроме того, поступления налоговых доходов в 2023 году обеспечены в том числе доходами от

Основная доля налоговых доходов сформировалась за счет поступлений по следующим источникам:

– *налог на доходы физических лиц* (далее – НДФЛ) – 1 744 022,7 млн. рублей, или 46,5 процента от общего объема налоговых поступлений. Исполнение плановых назначений составило 101,6 процента, что преимущественно обусловлено ростом поступлений по ряду организаций в части уплаты НДФЛ с доходов акционеров в виде полученных дивидендов, увеличением фонда оплаты труда, в том числе в части премиальных выплат сотрудникам организаций, а также ростом заработной платы и штатной численности сотрудников²⁶.

Кроме того, положительно на поступления оказало влияние введение в 2023 году очередности списания в первоочередном порядке сумм недоимки и текущих платежей по НДФЛ с Единого налогового счета налогоплательщика (далее – ЕНС) по сравнению с прочими налоговыми обязательствами²⁷;

– *налог на прибыль организаций* – 1 444 817,7 млн. рублей, или 38,5 процента от общего объема налоговых поступлений; исполнение плановых назначений составило 119,1 процента. Отклонение от плана обусловлено увеличением поступлений от организаций финансово-кредитной отрасли, оптово-розничной торговли, а также строительной сферы и по операциям с недвижимым имуществом, что связано с ростом

уплаты: акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации, в сумме 63 207,5 млн. рублей (1,7 процента от общего объема налоговых доходов; план исполнен на 101,1 процента); транспортного налога в сумме 32 604,8 млн. рублей (0,9 процента от общего объема налоговых доходов; план исполнен на 101,9 процента); налога на имущество физических лиц в сумме 30 382,8 млн. рублей (0,8 процента от общего объема налоговых доходов; план исполнен на 123,2 процента); земельного налога в сумме 24 558,5 млн. рублей (0,7 процента от общего объема налоговых доходов; план исполнен на 89,8 процента); налога на профессиональный доход в сумме 10 373,3 млн. рублей (0,3 процента от общего объема налоговых доходов; план исполнен на 48,2 процента); торгового сбора в сумме 8141,5 млн. рублей (0,2 процента от общего объема налоговых доходов; план исполнен на 101,4 процента); государственной пошлины в сумме 5500,9 млн. рублей (0,1 процента от общего объема налоговых доходов; план исполнен на 121,2 процента); налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения, в сумме 4582,5 млн. рублей (0,1 процента от общего объема налоговых доходов; план исполнен на 50,5 процента); налога, взимаемого в связи с применением специального налогового режима «Автоматизированная упрощенная система налогообложения», в сумме 298,8 млн. рублей (менее 0,1 процента от общего объема налоговых доходов; план не устанавливался); налога на игорный бизнес в сумме 283,5 млн. рублей (менее 0,1 процента от общего объема налоговых доходов; план исполнен на 73,0 процента); единого сельскохозяйственного налога в сумме 54,0 млн. рублей (менее 0,1 процента от общего объема налоговых доходов; план исполнен на 138,5 процента).

По налогам, сборам и регулярным платежам за пользование природными ресурсами «минус» 42,0 млн. рублей (план – 7,8 млн. рублей).

²⁶ Среднемесячная начисленная заработная плата за январь-декабрь 2023 года составила 138 881,8 рубля, на 1,4 процента выше, чем прогнозный уровень (согласно Прогнозу социально-экономического развития города Москвы на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов, представленному в составе материалов к проекту закона города Москвы «О бюджете города Москвы на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов», – 136 900,0 тыс. рублей).

²⁷ Пункт 8 ст.45 Налогового кодекса Российской Федерации (в ред. от 18.03.2023).

процентных доходов банков за счет увеличения кредитных портфелей, увеличением выручки от реализации товаров (работ, услуг), сдачей в эксплуатацию многоквартирных жилых комплексов и объектов социальной инфраструктуры, а также отменой с 01.01.2023 института консолидированных групп налогоплательщиков²⁸;

– *налог на имущество организаций* – 179 140,5 млн. рублей, или 4,8 процента от общего объема налоговых поступлений; исполнение плановых назначений составило 107,8 процента. Отклонение от плана обусловлено, в том числе введением в эксплуатацию новых объектов недвижимости;

– *налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения*, – 202 039,5 млн. рублей, или 5,4 процента от общего объема налоговых поступлений; исполнение плановых назначений составило 95,9 процента. Отклонение от плановых назначений обусловлено уменьшением перечислений от ряда налогоплательщиков, что преимущественно связано с произведенными возвратами с налога на ЕНС и использованием образовавшейся переплаты за предыдущие периоды.

Сумма неисполненных обязательств по налогам, сборам и штрафам по состоянию на 31.12.2023 составила 143 305,8 млн. рублей²⁹.

Основную сумму задолженности составляет задолженность по налогу на прибыль организаций (45,5 процента) и задолженность по НДФЛ (18,4 процента). Сумма неисполненных обязательств по региональным налогам составила 21,3 процента, по местным – 8,1 процента, по специальным налоговым режимам – 6,7 процента.

Согласно информации, представленной УФНС в Департамент финансов города Москвы, в 2023 году отсутствовали действующие решения о реструктуризации задолженности. Налоговыми органами произведено списание безнадежной к взысканию задолженности по налогам, зачисляемым в бюджет города Москвы, на общую сумму 7968,3 млн. рублей.

Финансовым органом города Москвы за 2023 год рассмотрено 142 решения налоговых органов о предоставлении отсрочек/рассрочек, в том числе в части, подлежащей зачислению в бюджет города Москвы, на общую сумму 2664,5 млн. рублей, из которых было согласовано 118 решений на общую сумму 2564,8 млн. рублей. По данным УФНС в 2023 году вступило в силу 93 решения на сумму 2482,5 млн. рублей, из них отменено одно решение на сумму 7,4 млн. рублей.

²⁸ Прибыль прибыльных организаций (без субъектов малого предпринимательства) по итогам января-декабря 2023 года составила 12 209 406,9 тыс. рублей. Доля прибыльных предприятий и организаций составила 72,9 процента.

²⁹ По данным отчета по форме № 1-ЕНР «Ежедневный мониторинг о начислениях и распоряжениях об определении принадлежности поступлений доходов, администрируемых налоговыми органами в Российской Федерации» (выгрузка от 31.01.2024).

Договоры о предоставлении инвестиционных налоговых кредитов налоговыми органами и Департаментом финансов города Москвы в 2023 году не заключались. Действующие в 2023 году договоры, ранее заключенные с налогоплательщиками о предоставлении инвестиционных налоговых кредитов, в 2023 году отсутствовали.

По итогам 2023 года объем **неналоговых доходов** составил 382 687,2 млн. рублей, или 9,1 процента от общего объема доходов бюджета. Доля неналоговых доходов в объеме собственных доходов бюджета (без учета безвозмездных поступлений) составила 9,3 процента.

Неналоговые доходы бюджета
(в том числе по основным источникам)

Наименование	ПЛАНОВЫЙ ПОКАЗАТЕЛЬ, млн. рублей	ИСПОЛНЕНО	
	План по доходам на 01.01.2024	МЛН. РУБЛЕЙ	% к плану
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ (всего)	266 515,9	382 687,2	143,6
Доходы от использования имущества, находящегося в госсобственности	164 186,7	230 755,5	140,5
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	41 910,7	49 437,4	118,0
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	20 869,7	35 960,4	172,3
Прочие неналоговые доходы	26 539,7	49 996,7	188,4

Рисунок 4³⁰.

Основная доля поступлений (86,2 процента) обеспечена четырьмя ГАДБ: Департаментом городского имущества города Москвы – 48,7 процента поступлений неналоговых доходов, Департаментом финансов города Москвы – 25,2 процента, Департаментом транспорта и развития дорожно-транспортной инфраструктуры города Москвы – 7,2 процента, Комитетом города Москвы по обеспечению реализации инвестиционных проектов в строительстве и контролю в области долевого строительства – 5,1 процента.

³⁰ Кроме того, поступления неналоговых доходов в 2023 году обеспечены: доходами от оказания платных услуг и компенсации затрат государства в сумме 16 132,9 млн. рублей (4,2 процента от общего объема неналоговых доходов; план исполнен на 127,8 процента), административными платежами и сборами – 253,3 млн. рублей (0,1 процента от общего объема неналоговых доходов; план исполнен на 125,9 процента), платежами при пользовании природными ресурсами – 150,9 млн. рублей (менее 0,1 процента от общего объема неналоговых доходов; план исполнен на 81,8 процента).

План по доходам в части неналоговых поступлений исполнен на 143,6 процента³¹.

В структуре неналоговых доходов перевыполнение плановых бюджетных назначений обеспечено поступлениями по следующим основным видам доходов:

– *доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков*³² – 105 521,2 млн. рублей. Исполнение составило 146,1 процента от плана, что обусловлено в основном увеличением поступлений платы по соглашениям об изменении цели использования земельных участков, заключенным в конце 2022 года и в 2023 году;

– *доходы от размещения временно свободных средств бюджетов субъектов Российской Федерации* – 95 174,6 млн. рублей, план исполнен на 151,7 процента, что в основном обусловлено увеличением относительно прогнозного значения фактической средневзвешенной ставки по депозитам, доходы от которых поступили за указанный период³³;

– *доходы от реализации инвестиционных контрактов* – 20 465,1 млн. рублей; плановые назначения выполнены на 145,5 процента, что обусловлено увеличением количества заключенных соглашений с застройщиками о перечислении денежных средств в счет финансирования объектов социальной инфраструктуры, основанием для подписания которых являются соответствующие решения Градостроительно-земельной комиссии города Москвы.

Основные факторы (причины), повлиявшие на исполнение в отчетном периоде налоговых и неналоговых доходов, в разрезе ГАДБ, приведены в приложении 1 к Заключению.

В результате принимаемых мер по *сокращению задолженности по неналоговым платежам*³⁴ задолженность по арендным платежам за нежилые помещения на 01.01.2024 составила 2524,8 млн. рублей

³¹ По отношению к плану по доходам, установленному в соответствии с показателями Закона о бюджете, исполнение составило 144,7 процента. В течение 2023 года план по доходам в части неналоговых поступлений увеличен на 2000,0 млн. рублей, по источнику «Доходы от размещения временно свободных средств бюджетов субъектов Российской Федерации».

³² Отражена общая сумма доходов по источникам «Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городов федерального значения, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков» и «Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности субъектов Российской Федерации, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков».

³³ По плану – 6,75 процента, фактически – 9,70 процента.

³⁴ В соответствии с п.2.2.1.2. постановления Правительства Москвы от 28.12.2022 № 3038-ПП ГАДБ принимаются меры по сокращению задолженности по арендной плате за нежилые помещения, арендной плате за земельные участки и другим неналоговым платежам в бюджет города Москвы, образовавшейся по состоянию на 01.01.2023.

(за 2023 год – уменьшение на 12,1 процента³⁵), в том числе невозможная к взысканию – 39,8 млн. рублей (увеличение на 19,4 процента³⁶); доля невозможной к взысканию задолженности в общем объеме увеличилась на 0,4 процентного пункта и составила 1,6 процента, погашена задолженность в сумме 832,2 млн. рублей.

Вместе с тем *по арендным платежам за землю* отмечено увеличение задолженности по состоянию на 01.01.2024 на 4,2 процента – до 3486,3 млн. рублей³⁷, в том числе невозможная к взысканию – 63,0 млн. рублей (уменьшение на 17,5 процента); доля невозможной к взысканию задолженности в общем объеме сократилась по отношению к показателю по состоянию на 01.01.2023 на 0,5 процентного пункта и составила 1,8 процента, погашена задолженность в сумме 2472,8 млн. рублей.

Списание задолженности по арендным платежам за нежилые помещения и за землю не производилось.

В целом по органам исполнительной власти города Москвы, осуществляющим полномочия ГАДБ, отмечается уменьшение просроченной задолженности по платежам в бюджет на 29,1 процента – до 52 523,8 млн. рублей по состоянию на 01.01.2024.

Уменьшение задолженности отмечено по 18 ГАДБ³⁸, в том числе по одному ГАДБ³⁹ – уменьшение на 100,0 процента, увеличение задолженности отмечено по пяти ГАДБ⁴⁰, задолженность не изменилась

³⁵ Уменьшение обусловлено снижением количества неплательщиков арендной платы; результативными действиями в рамках исполнительного производства.

³⁶ Обусловлено проведением в 2023 году новых ежеквартальных начислений арендной платы по финансово-лицевым счетам неплательщиков, в том числе по договорам, по которым проводятся претензионно-исковые мероприятия.

³⁷ Увеличение обусловлено ростом количества неплательщиков арендной платы; невыполнением арендаторами земельных участков обязательств при переходе прав на расположенное на земельных участках недвижимое имущество.

³⁸ Департамент городского имущества города Москвы, Департамент труда и социальной защиты населения города Москвы, Департамент предпринимательства и инновационного развития города Москвы, Главное контрольное управление города Москвы, Московская административная дорожная инспекция, Объединение административно-технических инспекций города Москвы, Государственная жилищная инспекция города Москвы, Департамент по обеспечению деятельности мировых судей города Москвы, Департамент торговли и услуг города Москвы, Департамент средств массовой информации и рекламы города Москвы, Департамент культурного наследия города Москвы, Комитет государственного строительного надзора города Москвы, Департамент по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и пожарной безопасности города Москвы, Департамент экономической политики и развития города Москвы, Государственная инспекция по контролю за использованием объектов недвижимости города Москвы, префектуры Северо-Западного, Юго-Восточного, Троицкого и Новомосковского административных округов города Москвы.

³⁹ Департамент по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и пожарной безопасности города Москвы.

⁴⁰ Департамент транспорта и развития дорожно-транспортной инфраструктуры города Москвы, префектуры Восточного, Западного, Северного, Юго-Западного административных округов города Москвы.

по одному ГАДБ⁴¹.

По результатам выборочного анализа отмечено, что уменьшение объема просроченной задолженности по платежам в бюджет по трем ГАДБ⁴² в основном обусловлено списанием с балансового учета безнадежной к взысканию или сомнительной дебиторской задолженности.

Финансовым органом города Москвы в отчетном периоде реализовывались мероприятия, направленные на обеспечение снижения уровня просроченной задолженности по платежам в бюджет, в том числе по внесению ГАДБ изменений в методики прогнозирования доходов бюджета, путем включения в расчеты прогнозируемых объемов доходов поступлений в счет погашения дебиторской задолженности по платежам в бюджет прошлых лет, по результатам работы по взысканию задолженности; размещению ГАДБ информации о динамике задолженности по платежам в бюджет за 2023 год в Автоматизированной системе управления городскими финансами (далее – АСУ ГФ)⁴³.

По результатам выборочной проверки факты невыполнения ГАДБ указанных требований не установлены.

Безвозмездные поступления			
Наименование	План по доходам на 01.01.2024	ИСПОЛНЕНО, 2023 год	
		млн. рублей	% к плану
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ	40 454,3	39 987,0	98,8
Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций	348,7	790,9	226,8
Прочие безвозмездные поступления	x	1 197,1	x
Доходы от возврата остатков субсидий, субвенций и иных МБТ, имеющих целевое назначение, прошлых лет	x	36 806,5	x
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных МБТ, имеющих целевое назначение, прошлых лет	x	-450,3	x

Рисунок 5.

Объем *безвозмездных поступлений* по состоянию на 01.01.2024

⁴¹ Департамент инвестиционной и промышленной политики города Москвы.

⁴² Московская административная дорожная инспекция (на 52,9 процента), Объединение административно-технических инспекций города Москвы (на 34,1 процента), Государственная жилищная инспекция города Москвы (на 27,1 процента).

⁴³ Письма Департамента финансов города Москвы в адрес ГАДБ от 07.11.2023 № 09-02-16521 «О данных по задолженности и внесению изменений в методики прогнозирования доходов бюджета», от 16.01.2024 № 09-02-355 «Об уточненном плане доходов и исполнении бюджета города Москвы за 2023 год».

сложился в сумме 78 331,1 млн. рублей, или 192,0 процента от плановых назначений, преимущественно обусловлено поступлением доходов от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов прошлых лет⁴⁴, имеющих целевое назначение, а также прочих безвозмездных поступлений⁴⁵ и безвозмездных поступлений от государственных (муниципальных) организаций⁴⁶.

Факты необоснованности показателей Законопроекта в отношении доходной части бюджета города Москвы в 2023 году, включая факты недостоверного или неполного отражения данных, не установлены.

По результатам анализа *администрирования доходов бюджета* города Москвы в части ГАДБ – органов исполнительной власти города Москвы в 2023 году⁴⁷ (рисунок 6)⁴⁸ отмечена необходимость повышения качества прогнозирования поступлений доходов в бюджет города Москвы, в том числе с учетом анализа методов прогнозирования, предусмотренных методиками, утвержденными ГАДБ⁴⁹.

⁴⁴ Преимущественно обусловлено возвратом неиспользованных остатков субсидий, предоставленных Департаментом инвестиционной и промышленной политики города Москвы юридическим лицам. Плановые показатели не формируются, так как доходы не подлежат объективному прогнозированию, носят несистемный характер и учитываются на основании фактических поступлений.

⁴⁵ Плановые показатели не формируются, поступления в основном обеспечены по коду бюджетной классификации (далее – КБК) «Безвозмездные поступления от физических и юридических лиц на финансовое обеспечение дорожной деятельности, в том числе добровольных пожертвований, в отношении автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения», в 2023 году – от юридических лиц и индивидуальных предпринимателей поступило в дорожный фонд города Москвы 1196,9 млн. рублей.

⁴⁶ Плановые показатели предусмотрены для оказания финансовой поддержки в 2023 году в рамках предоставления единовременных выплат на обзаведение имуществом и социальных выплат на приобретение жилых помещений на основании выдаваемых государственных жилищных сертификатов жителям города Херсона и части Херсонской области, вынужденно покинувшим место постоянного проживания и прибывшим в экстренном порядке на иные территории на постоянное место жительства (исполнение составило 100,0 процента). Остальные поступления носят несистемный и разовый характер, учитываются на основании фактических поступлений. В 2023 году обеспечены в основном за счет возврата остатка средств субсидий на выполнение государственного задания.

⁴⁷ В рамках экспертизы анализ администрирования доходов бюджета осуществлялся по следующим показателям: «Отклонение фактических поступлений от утвержденных показателей объемов доходов по главному администратору доходов бюджета города Москвы (без учета безвозмездных поступлений)», «Качество управления просроченной дебиторской задолженностью по платежам в бюджет» (с учетом границ показателей, предусмотренных приложением 1 «Показатели качества финансового менеджмента главных администраторов бюджетных средств города Москвы» к Порядку проведения мониторинга качества финансового менеджмента); «Отклонение фактических поступлений от ожидаемых поступлений доходов (без учета безвозмездных поступлений) в 2023 году» (с учетом положений п.2.3. постановления Правительства Москвы от 28.12.2022 № 3038-ПП).

⁴⁸ Информация о результатах администрирования доходов в 2023 году в разрезе главных администраторов доходов бюджета города Москвы приведена в приложении 2 к Заключению.

⁴⁹ Иные результаты изложены в Заключении по результатам экспертизы выполнения Департаментом городского имущества города Москвы полномочий в части прогнозирования неналоговых доходов бюджета города Москвы (п.1.10. Плана работы КСП Москвы на 2024 год).

Результаты анализа деятельности ГАДБ по администрированию доходов

ВСЕГО 56 ГАДБ		КОЛИЧЕСТВО ГАДБ
ДОХОДЫ НЕ ПЛАНИРОВАЛИСЬ		6
ОТКЛОНЕНИЕ ФАКТИЧЕСКИХ ПОСТУПЛЕНИЙ ОТ УТВЕРЖДЕННЫХ ДОХОДОВ	от 0% до 15%	8
	> 15%	42
ОТКЛОНЕНИЕ ФАКТИЧЕСКИХ ПОСТУПЛЕНИЙ ОТ ОЖИДАЕМЫХ ДОХОДОВ	от 0% до 5%	17
	> 5%	35
ДИНАМИКА ПРОСРОЧЕННОЙ ДЕБИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ	↓ > 50%	9
	↓ < 50%	9
	↑ увеличение	5

ОТКЛОНЕНИЕ В %

Рисунок 6⁵⁰.

5.2. Расходы бюджета города Москвы исполнены по 13 государственным программам и непрограммным статьям расходов 60 ГРБС.

Расходы бюджета города Москвы

2023 ГОД	ПЛАНОВЫЕ БЮДЖЕТНЫЕ АССИГНОВАНИЯ, млн. рублей			ИСПОЛНЕНО		
	Утверждено (Закон о бюджете)	Изменение плана	Уточненный план (СБР на 31.12.2023)	МЛН. РУБЛЕЙ	% к утверждено	% к уточненному плану
РАСХОДЫ (всего)	4 183 136,5	+425 558,6	4 608 695,1	4 400 531,8	105,2	95,5
ПРОГРАММНЫЕ РАСХОДЫ	3 738 353,7	+577 275,5	4 315 629,2	4 141 945,5	110,8	96,0
НЕПРОГРАММНЫЕ РАСХОДЫ	444 782,8	-151 716,9	293 065,9	258 586,3	58,1	88,2

ИСПОЛНЕНИЕ РАСХОДОВ В РАЗРЕЗЕ КВАРТАЛОВ



Рисунок 7.

В ходе исполнения бюджета в рамках законодательно установленных оснований (ст.8 Закона о бюджете) внесены изменения в показатели сводной бюджетной росписи города Москвы в сторону увеличения по десяти государственным программам города Москвы⁵¹ (628 098,6 млн. рублей, или

⁵⁰ Перечень ГАДБ утвержден постановлением Правительства Москвы от 21.12.2021 № 2113-ПП.

⁵¹ Далее – ГП, госпрограммы.

на 20,7 процента) и трем непрограммным статьям расходов (59 244,3 млн. рублей, или на 26,1 процента), сокращения по трем госпрограммам (50 823,1 млн. рублей, или на 7,2 процента) и двум непрограммным статьям расходов (210 961,2 млн. рублей, или на 97,1 процента⁵²).

По итогам года с учетом внесенных изменений **исполнение расходной части бюджета города Москвы** составило **4 400 531,8 млн. рублей**, или 105,2 процента от Закона о бюджете, 95,5 процента от уточненных бюджетных назначений соответствует данным годового отчета об исполнении бюджета города Москвы.

Исполнение расходов в течение года характеризовалось увеличением объемов финансирования к концу финансового года (в IV квартале 2023 года составило 36,2 процента, из них в декабре 2023 года – 22,8 процента, основная часть которых – субсидии юридическим лицам, в том числе юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг – 194 377,8 млн. рублей (19,4 процента от общего объема расходов, исполненных в декабре 2023 года); некоммерческим организациям⁵³ – 271 988,2 млн. рублей (27,1 процента).

Исполнение расходной части бюджета города Москвы в целом осуществлялось с учетом требований постановления Правительства Москвы от 28.12.2022 № 3038-ПП.

5.2.1. В 2023 году исполнение расходов осуществлялось с учетом применения единых для бюджетов бюджетной системы Российской Федерации кодов разделов и подразделов классификации расходов бюджетов⁵⁴ по 14 разделам бюджетной классификации расходов, включающим 69 подразделов⁵⁵.

В ходе исполнения бюджета в плановые бюджетные назначения⁵⁶ внесены изменения в сторону увеличения по 10 разделам и сокращения – по трем разделам, по одному разделу изменения не вносились.

⁵² Изменения в части снижения объемов финансирования в основном обусловлены перераспределением средств из резервного фонда, предусмотренного в бюджете города Москвы, на другие направления расходования средств в целях социально-экономического развития города Москвы.

⁵³ За исключением государственных (муниципальных) учреждений, государственных корпораций (компаний), публично-правовых компаний.

⁵⁴ Приложение № 1 к Порядку формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципам назначения (утвержден приказом Министерства финансов Российской Федерации от 24.05.2022 № 82н «О Порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения»). Далее – Порядок формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуры и принципов назначения.

⁵⁵ Без учета подраздела 0111 «Резервные фонды», средства которого перераспределяются в ходе исполнения бюджета.

⁵⁶ Сводная бюджетная роспись к Закону о бюджете.

**Информация о расходной части бюджета города Москвы
в разрезе разделов бюджетной классификации расходов**

Наименование разделов	ПЛАНИРУЕМЫЕ БЮДЖЕТНЫЕ АССИГНОВАНИЯ, млн. рублей			ИСПОЛНЕНО			
	ПЛАН (СБР и Заполну)	ИЗМЕНЕНИЕ ПЛАНА	УТОЧНЕННЫЙ ПЛАН	МЛН. РУБЛЕЙ	% К ПЛАНУ	% К УТОЧНЕННОМУ ПЛАНУ	% ОТ ОБЩЕГО ОБЪЕМА ПО РАЗДЕЛАМ
Общегосударственные вопросы (0100)	457 108,7	-179 563,3	277 545,4	247 682,8	54,2	89,2	5,6
Национальная оборона (0200)	3281,1	+46 598,8	49 879,9	47 391,1	+ в 14,4 раза	95,0	1,2
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность (0300)	41 628,5	+61 871,9	103 500,4	98 083,1	+ в 2,4 раза	94,8	2,2
Национальная экономика (0400)	1 229 800,1	+189 241,4	1 419 041,5	1 365 016,7	111,0	96,2	31,0
Жилищно-коммунальное хозяйство (0500)	684 580,4	+259 534,6	944 115,0	911 362,6	+ в 1,3 раза	96,5	20,7
Охрана окружающей среды (0600)	26 057,3	+2598,8	28 656,1	28 032,0	107,6	97,8	0,6
Образование (0700)	535 430,0	-2632,5	532 797,5	519 814,5	97,1	97,6	11,8
Культура, кинематография (0800)	110 081,9	-1971,4	108 110,5	104 651,7	95,1	96,8	2,5
Здравоохранение (0900)	387 766,0	+15 324,4	403 090,4	391 816,4	101,0	97,2	8,9
Социальная политика (1000)	599 193,3	+22 759,5	621 952,8	577 552,9	96,4	92,9	13,1
Физическая культура и спорт (1100)	77 032,1	+9298,8	86 330,9	83 354,3	108,2	96,6	1,9
Средства массовой информации (1200)	13 096,9	+2340,5	15 437,4	15 377,1	117,4	99,6	0,3
Обслуживание государственного (муниципального) долга (1300)	17 341,2	0,0	17 341,2	9909,4	57,1	57,1	0,2
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (1400)	738,9	+157,3	896,2	487,3	65,9	54,4	0,01

Рисунок 8.

Основное увеличение (более 150 000,0 млн. рублей) сложилось по разделам:

- «Национальная экономика» (увеличение на 189 241,4 млн. рублей), обусловлено предоставлением федеральному бюджету межбюджетного трансферта в целях реализации проектов развития железнодорожной инфраструктуры Центрального транспортного узла с учетом организации диаметральных маршрутов, а также средств, предусмотренных на проведение событийных мероприятий;

- «Жилищно-коммунальное хозяйство» (увеличение на 259 534,6 млн. рублей), обусловлено предоставлением субсидии унитарной некоммерческой

организации Московскому фонду реновации жилой застройки (далее – Фонд реновации) в качестве имущественного взноса города Москвы.

Основное сокращение (179 563,3 млн. рублей) сложилось по разделу «Общегосударственные вопросы», обусловлено предоставлением средств из резервного фонда⁵⁷.

В разрезе подразделов бюджетной классификации расходов исполнение расходов в 2023 году варьировалось: от 95,0 до 100,0 процента – по 44 подразделам⁵⁸, от 80,0 до 95,0 процента – по 21 подразделу, менее 70,0 процента – по трем подразделам. По одному подразделу расходы не осуществлялись⁵⁹.

Исполнение менее 70,0 процента сложилось по подразделам:

– «Топливо-энергетический комплекс» (66,9 процента) – в связи с оплатой по факту выполненных работ, связанных с обеспечением электроснабжения мест проведения Московского урбанистического форума; переносом сроков реализации строительно-монтажных работ после получения положительного заключения на 2024 год; длительным характером выполнения работ на переходящих объектах по мероприятию «Реализация комплекса мер по развитию газового хозяйства города Москвы»⁶⁰;

– «Прикладные научные исследования в области образования» (59,5 процента) – в связи с несвоевременным предоставлением платежных документов поставщиками в рамках мероприятия по реализации проектов, направленных на развитие научной деятельности в городе Москве⁶¹;

– «Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга» (57,1 процента) – размещение государственных ценных бумаг города Москвы в запланированном объеме не осуществлялось, расходы на обслуживание долговых обязательств в установленном плановом объеме

⁵⁷ Информация об исполнении резервного фонда приведена в разделе непрограммные расходы настоящего Заключение.

⁵⁸ Исполнение в полном объеме (100,0 процента) сложилось по подразделам: «Лесное хозяйство» (0407), «Прикладные научные исследования в области национальной экономики» (0411), «Прикладные научные исследования в области жилищно-коммунального хозяйства» (0504), «Прикладные научные исследования в области охраны окружающей среды» (0604), «Медицинская помощь в дневных стационарах всех типов» (0903), «Прикладные научные исследования в области здравоохранения» (0908), «Физическая культура» (1101), «Телевидение и радиовещание» (1201), «Периодическая печать и издательства» (1202), «Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» (1401).

⁵⁹ По подразделу 1402 «Иные дотации». В соответствии с п.6 Правил предоставления и методики распределения дотаций из бюджета города Москвы бюджетам внутригородских муниципальных образований на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов внутригородских муниципальных образований (приложение 1 к постановлению Правительства Москвы от 17.12.2013 № 853-ПП «Об утверждении порядков предоставления межбюджетных трансфертов из бюджета города Москвы бюджетам внутригородских муниципальных образований») предоставление указанных межбюджетных трансфертов носит заявительный характер.

⁶⁰ Целевая статья расходов (далее – ЦСР) 06A1100000, ЦСР 06B0800000, ЦСР 06B0200000 соответственно.

⁶¹ ЦСР 03Г4800000.

не производились⁶².

Порядка 64,4 процента от общего объема исполненных расходов бюджета осуществлялось по восьми подразделам: «Транспорт» (17,3 процента), «Жилищное хозяйство» (9,6 процента), «Благоустройство» (8,9 процента), «Социальное обеспечение населения» (6,6 процента), «Общее образование» (6,3 процента), «Другие вопросы в области национальной экономики» (5,8 процента), «Другие общегосударственные вопросы» (5,1 процента) и «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» (4,8 процента)⁶³.

5.2.2. **Исполнение программной части бюджета в 2023 году** составило 110,8 процента от показателя Закона о бюджете; преимущественно обусловлено перераспределением бюджетных ассигнований в ходе исполнения бюджета города Москвы, включая средства из резервного фонда⁶⁴, а также предоставлением межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в том числе с учетом преданных полномочий Российской Федерации (рисунок 9).

Увеличение расходов в ходе исполнения бюджета				Сокращение расходов в ходе исполнения бюджета			
Наименование госпрограммы	Закон о бюджете	Изменения млрд. рублей	СБР 31.12.2023	Наименование госпрограммы	Закон о бюджете	Изменения (млрд. рублей)	СБР 31.12.2023
Жилище	313,1	+225,5	538,6	Развитие городской среды	126,1	-24,8	101,3
Безопасный город	50,8	+118,5	169,3	Градостроительная политика	61,2	-21,8	39,4
Экономическое развитие	150,6	+92,2	242,8	Столичное образование	521,4	-4,2	517,2
Развитие транспортной системы	914,9	+88,7	1003,6	СПРАВОЧНО, ОСНОВНЫЕ ИЗМЕНЕНИЯ В РАЗРЕЗЕ ГРБС			
Культурно-туристическая среда и культурное наследие	117,0	+23,0	140,0				
Социальная поддержка жителей	635,2	+22,8	658,0				
Коммунально-инженерная инфраструктура и энергосбережение	84,2	+17,6	101,8				
Столичное здравоохранение	530,5	+17,1	547,6				
Цифровая среда и инновации	154,9	+13,4	168,3	Департамент строительства	+185,4	ДЖКХ	+56,1
Спорт Москвы	78,4	+9,2	87,6	Департамент кап. ремонта	+144,2	Департамент транспорта	+41,4
				ДИиПП	+87,0	ДИТ	+22,6
				Департамент торговли	+65,3	ДИ	+17,6
				Департамент тер. органов	-39,4	ДФ	-19,7
				Департамент здравоохранения	-31,2	Департамент образования	-10,6
				МЛРД. РУБЛЕЙ			

Рисунок 9⁶⁵.

⁶² ЦСР 35Д0100100.

⁶³ Коды подразделов 0408, 0501, 0503, 1003, 0702, 0412, 0113, 0409 соответственно.

⁶⁴ Здесь и далее – резервный фонд, предусмотренный в бюджете города Москвы (ЦСР 32A0000000).

⁶⁵ На рисунке приведены наименования госпрограмм в сокращенном виде, в части ГРБС: Департамент строительства – Департамент строительства города Москвы, Департамент

Изменения в части увеличения объемов финансирования в основном обусловлены предоставлением средств из федерального бюджета, а также перераспределением бюджетных ассигнований с учетом принятых решений по ускорению строительства объектов жилого назначения для реализации Программы реновации жилищного фонда города Москвы⁶⁶ и иных объектов капитального строительства, реализации проектов развития железнодорожной инфраструктуры Центрального транспортного узла с учетом организации диаметральных маршрутов и мероприятий, направленных на улучшение качества транспортного обслуживания населения, реализации мероприятий по обустройству и ремонту дворовых территорий, по охране общественного порядка и обеспечению общественной безопасности, а также по проведению на территории Российской Федерации мобилизационных мероприятий.

Изменения в части сокращения объемов финансирования в основном обусловлены перераспределением средств на комплексное развитие районов⁶⁷, корректировкой лимитов финансирования в соответствии с планируемыми расходами по объектам общегражданского и ритуального назначения.

Исполнение в разрезе госпрограмм варьировалось от 61,8 до 315,2 процента от показателей Закона о бюджете, от 83,4 до 98,2 процента – от показателей уточненных бюджетных назначений⁶⁸, в том числе:

– в разрезе *госпрограмм* – менее 95,0 процента по четырем госпрограммам⁶⁹ (из них менее 90,0 процента по ГП «Развитие коммунально-инженерной инфраструктуры и энергосбережение», ГП «Экономическое развитие и инвестиционная привлекательность города Москвы»), более 95,0 процента – по девяти госпрограммам;

кап. ремонта – Департамент капитального ремонта города Москвы, ДИиПП – Департамент инвестиционной и промышленной политики города Москвы, Департамент торговли – Департамент торговли и услуг города Москвы, Деп. тер. органов – Департамент территориальных органов исполнительной власти города Москвы, Департамент здравоохранения – Департамент здравоохранения города Москвы, ДЖКХ – Департамент жилищно-коммунального хозяйства города Москвы, Департамент транспорта – Департамент транспорта и развития дорожно-транспортной инфраструктуры города Москвы, ДИТ – Департамент информационных технологий города Москвы, ДГИ – Департамент городского имущества города Москвы, ДФ – Департамент финансов города Москвы, Департамент образования – Департамент образования и науки города Москвы.

⁶⁶ Далее – Программа реновации. Постановления Правительства Москвы «О мерах, направленных на реализацию Государственной программы города Москвы «Жилище», «О мерах, направленных на реализацию отдельных государственных программ города Москвы».

⁶⁷ В течение года перераспределяются Департаментом территориальных органов города Москвы по другим получателям средств.

⁶⁸ Факторы, оказавшие влияние на исполнение госпрограмм, представлены в приложениях 3, 5 к настоящему Заклучению.

⁶⁹ ГП «Безопасный город», ГП «Социальная поддержка жителей города Москвы», ГП «Развитие коммунально-инженерной инфраструктуры и энергосбережение», ГП «Экономическое развитие и инвестиционная привлекательность города Москвы».

– в разрезе *подпрограмм*:

- менее 50,0 процента – по подпрограмме «Развитие теплоснабжения города Москвы»⁷⁰ (40,6 процента);

- от 50,0 до 80,0 процента – по подпрограммам «Выполнение государственных обязательств»⁷¹ (54,2 процента); «Развитие электроснабжения города Москвы» (61,4 процента); «Развитие газоснабжения в городе Москве» (67,7 процента), «Энергосбережение и повышение энергоэффективности» (71,0 процента)⁷²; «Формирование благоприятной деловой среды»⁷³ (72,3 процента); «Внедрение цифровых технологий для обеспечения развития здравоохранения города Москвы»⁷⁴ (72,4 процента); «Социальная поддержка семей с детьми. Профилактика социального сиротства и защита прав детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей»⁷⁵ (79,1 процента);

- от 80,0 до 95,0 процента – по 23 подпрограммам (из них до 90,0 процента – по подпрограммам «Москва – город для бизнеса и инвестиций»⁷⁶ (81,9 процента), «Государственная охрана, сохранение и популяризация объектов культурного наследия»⁷⁷ (83,5 процента), «Развитие новых видов транспорта»⁷⁸ (83,7 процента), «Охрана здоровья матери и ребенка»⁷⁹ (87,5 процента), «Капитальный ремонт и модернизация жилищного фонда»⁸⁰ (88,8 процента), «Обеспечение эффективного управления имуществом города Москвы и вовлечение его в хозяйственный оборот»⁸¹ (88,8 процента), «Инновационная Москва»⁸² (89,2 процента));

- более 95,0 процента – по 48 подпрограммам (из них более 99,0 процента по 16 подпрограммам, в том числе исполнены в полном объеме средства по трем подпрограммам⁸³).

⁷⁰ ГП «Развитие коммунально-инженерной инфраструктуры и энергосбережение».

⁷¹ ГП «Жилище».

⁷² ГП «Развитие коммунально-инженерной инфраструктуры и энергосбережение».

⁷³ ГП «Экономическое развитие и инвестиционная привлекательность города Москвы».

⁷⁴ ГП «Развитие здравоохранения города Москвы (Столичное здравоохранение)».

⁷⁵ ГП «Социальная поддержка жителей города Москвы».

⁷⁶ ГП «Экономическое развитие и инвестиционная привлекательность города Москвы».

⁷⁷ ГП «Развитие культурно-туристической среды и сохранение культурного наследия».

⁷⁸ ГП «Развитие транспортной системы».

⁷⁹ ГП «Развитие здравоохранения города Москвы (Столичное здравоохранение)».

⁸⁰ ГП «Жилище».

⁸¹ ГП «Экономическое развитие и инвестиционная привлекательность города Москвы».

⁸² ГП «Развитие цифровой среды и инноваций».

⁸³ Подпрограммы «Грузовой транспорт» ГП «Развитие транспортной системы», «Развитие культурно-туристической среды» ГП «Развитие культурно-туристической среды и сохранение культурного наследия», «Подготовка основных документов и решений по градостроительному развитию города Москвы» ГП «Градостроительная политика».

**Информация об исполнении программной части бюджета,
достижении конечных результатов госпрограмм в 2023 году**

Наименование госпрограмм	Закон о бюджете	Уточненный план (СБР на 31.12.2023)	ИСПОЛНЕНО			КОНЕЧНЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ	
			МЛН. РУБЛЕЙ	% к Закону	% к плану	ДОСТИГНУТЫ в т.ч. перевыполнены)	НЕ ДОСТИГНУТЫ
Транспортная система	914 925,3	1 003 659,3	985 439,1	107,7	98,2	7 (5)	1
Социальная поддержка жителей города	635 232,4	657 997,8	618 567,2	97,4	94,0	2 (1)	0
Столичное здравоохранение	530 448,5	547 589,6	535 265,5	100,9	97,7	5 (5)	0
Жилище	313 083,8	538 568,5	527 206,2	168,4	97,9	4 (2)	0
Столичное образование	521 394,8	517 220,8	504 672,6	96,8	97,6	7 (2)	0
Экономическое развитие	150 626,8	242 843,7	202 582,4	134,5	83,4	4 (2)	1
Развитие цифровой среды	154 909,1	168 281,7	161 665,3	104,4	96,1	7 (3)	0
Безопасный город	50 789,8	169 331,7	160 106,0	315,2	94,6	1 (1)	0
Развитие культурно- туристической среды	117 006,5	139 997,0	136 432,6	116,6	97,5	4 (4)	1
Развитие городской среды	126 128,5	101 292,1	96 254,2	76,3	95,0	5 (3)	0
Коммунально-инженерная инфраструктура	84 156,2	101 807,2	91 243,5	108,4	89,6	3 (0)	0
Спорт Москвы	78 450,0	87 650,5	84 675,0	107,9	96,6	4 (2)	0
Градполитика	61 201,9	39 389,2	37 836,1	61,8	96,1	2 (1)	0

Рисунок 10.

Основные факторы, повлиявшие на динамику конечных результатов госпрограмм, в части:

– *перевыполнения* – в основном обусловлены проводимой работой органов исполнительной власти города Москвы, обеспечивающих функционирование транспортной системы, столичной системы здравоохранения и образования, благоустройства, а также в сфере цифровых технологий и инноваций с учетом межведомственного взаимодействия; последовательной, скоординированной деятельностью органов исполнительной власти и правоохранительных органов по комплексному обеспечению безопасности в городе Москве; уровнем строительной готовности объектов и увеличением ввода строительных объектов за счет внебюджетных источников финансирования; улучшением инвестиционной

привлекательности экономики города и созданием комфортной городской среды; ростом интенсивности культурной и туристической жизни населения; высокими результатами московских спортсменов на официальных спортивных соревнованиях.

По ряду госпрограмм отмечено достижение конечных результатов в 2023 году на уровне (либо выше) планового значения 2024/25/26 годов (ГП «Развитие транспортной системы», «Развитие здравоохранения города Москвы (Столичное здравоохранение)», «Развитие образования города Москвы («Столичное образование)», «Градостроительная политика», «Развитие цифровой среды и инноваций», «Безопасный город», «Экономическое развитие и инвестиционная привлекательность города Москвы», «Развитие культурно-туристической среды и сохранение культурного наследия», «Спорт Москвы»);

– *недостижения* – обусловлено снижением активности использования населением московского метро, проведением ремонтных работ на объектах транспортной инфраструктуры, а также ростом популярности новых видов транспорта, в том числе краткосрочной аренды электросамокатов⁸⁴; внесением изменений в государственные контракты в связи с необходимостью повторного согласования материалов, используемых при проведении работ⁸⁵; осуществлением крупных закупок у единственного поставщика⁸⁶.

В рамках программной части бюджета **расходы социальной направленности** исполнены в размере 2 325 800,6 млн. рублей, или 109,7 процента от показателя Закона о бюджете, 96,8 процента от уточненных бюджетных назначений (с учетом расходов Московского городского фонда обязательного медицинского страхования⁸⁷ в объеме 2 678 958,3 млн. рублей).

Расходы социальной направленности составляют более половины общего объема расходов бюджета (52,9 процента). В разрезе госпрограмм и мероприятий госпрограмм исполнение составило более 95,0 процента (за исключением госпрограммы «Социальная поддержка жителей города Москвы», факторы, повлиявшие на уровень исполнения, приведены в рамках анализа публичных нормативных обязательств⁸⁸).

⁸⁴ Например, показатель «Годовой объем пассажирских перевозок на транспорте общего пользования» (план – 4931,78 млн. человек, факт – 4885,74 млн. человек).

⁸⁵ «Доля объектов культурного наследия, находящихся в удовлетворительном состоянии, от общего количества объектов культурного наследия, расположенных на территории города Москвы» (план – 99,1 процента, факт – 96,5 процента).

⁸⁶ «Объем осуществленных закупок товаров, работ, услуг с применением конкурентных способов определения поставщиков, подрядчиков, исполнителей» (план – 90,5 процента, факт – 89,8 процента).

⁸⁷ Далее – МГФОМС.

⁸⁸ Приведены также в приложении 3 к настоящему Заключению.

**Информация о расходах бюджета города Москвы в 2023 году
социальной направленности⁸⁹**

2023 год	ПЛАНИРУЕМЫЕ БЮДЖЕТНЫЕ АССИГНОВАНИЯ, млн. рублей			ИСПОЛНЕНО		
	Утверждено (Закон о бюджете)	Изменение плана	Уточненный план (СБР на 31.12.2023)	МЛН. РУБЛЕЙ	% к утверждено	% к уточненному плану
Социальная поддержка	635 232,4	+22 765,4	657 997,8	618 567,2	97,4	94,0
Образование	521 394,8	-4 174,0	517 220,8	504 672,6	96,8	97,6
Здравоохранение	530 448,5	+17 141,1	547 589,6	535 265,5	100,9	97,7
Прочие подпрограммы (госпрограммы)	433 844,0	+245 867,3	679 711,3	667 295,3	153,8	98,2

Рисунок 11.

По итогам 2023 года исполнение расходов, предусмотренных на социальное обеспечение и иные выплаты населению⁹⁰, составило 494 287,5 млн. рублей, или 97,4 процента от показателя Закона о бюджете, 92,3 процента от уточненных бюджетных назначений.

**Информация о расходах бюджета города Москвы
на социальное обеспечение и иные выплаты населению⁹¹**

2023 год	ПЛАНИРУЕМЫЕ БЮДЖЕТНЫЕ АССИГНОВАНИЯ, млн. рублей			ИСПОЛНЕНО		
	Утверждено (Закон о бюджете)	Изменение плана	Уточненный план (СБР на 31.12.2023)	МЛН. РУБЛЕЙ	% к утверждено	% к уточненному плану
Публичные нормативные обязательства (ПНО)	294 926,9	+0,9	294 927,8	261 244,8	88,6	88,6
Соцвыплаты (обеспечение) (кроме ПНО)	207 677,3	+25 181,1	232 858,4	226 442,8	109,0	97,2
Прочие выплаты населению	4 935,6	+2 629,7	7 565,3	6 599,9	133,7	87,2

Рисунок 12.

⁸⁹ КСП Москвы в целях экспертизы к социальным расходам наряду с расходами по госпрограммам «Развитие здравоохранения города Москвы (Столичное здравоохранение)», «Развитие образования города Москвы (Столичное образование)», «Социальная поддержка жителей города Москвы», «Развитие культурно-туристической среды и сохранение культурного наследия», «Спорт Москвы» отнесены расходы по отдельным мероприятиям госпрограмм «Жилище», «Развитие цифровой среды и инноваций».

⁹⁰ Вид расхода (далее – ВР) 300 «Социальное обеспечение и иные выплаты населению».

⁹¹ *Публичные нормативные обязательства* (далее – ПНО) – публичные обязательства перед гражданами (социальные выплаты в виде пенсий, пособий, компенсаций и других социальных выплат, мер социальной поддержки населения, а также выплаты не социального характера), подлежащие исполнению в денежной форме в установленном соответствующим законом, иным нормативным правовым актом размере или имеющие установленный порядок его индексации (ВР 310, 330). *Соцвыплаты (обеспечение) (кроме ПНО)* – пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, не относящиеся к публичным нормативным обязательствам, приобретение товаров, работ, услуг в пользу граждан в целях их социального обеспечения, а также уплата страховых взносов на обязательное медицинское страхование неработающего населения (ВР 320). *Прочие выплаты населению* – стипендии, премии, гранты и иные выплаты населению (ВР 340, 350, 360).

В 2023 году основная доля расходов на социальные выплаты (за исключением ПНО) (ВР 320) направлена на уплату страховых взносов на обязательное медицинское страхование неработающего населения (112 611,7 млн. рублей), обеспечение лекарственными препаратами, изделиями медицинского назначения и специализированным лечебным питанием граждан (56 863,8 млн. рублей⁹²), на оказание адресной социальной помощи населению, находящемуся в трудной жизненной ситуации (17 974,4 млн. рублей⁹³) (расходы исполнены в полном объеме либо с превышением показателя Закона о бюджете и практически в полном объеме от уточненных бюджетных назначений).

Расходы на социальные выплаты жителям города Москвы, состоящим на жилищном учете, на строительство или приобретение жилых помещений составили 4701,8 млн. рублей (52,2 процента от Закона о бюджете, уточненных бюджетных назначений), исполнение не в полном объеме обусловлено заявительным характером предоставляемых средств.

Расходы на исполнение ПНО (ВР 310, 330) составили 261 244,8 млн. рублей (88,6 процента от показателя Закона о бюджете и от уточненных бюджетных назначений). Доминирующим видом социальной поддержки населения в 2023 году являлись социальные пособия и выплаты.

В ходе исполнения бюджета объем средств, планируемых на исполнение ПНО, был увеличен на 0,9 млн. рублей⁹⁴ (с учетом положений п.3 ст.217 БК РФ⁹⁵).

Расходы на *ПНО социального характера (по денежным выплатам гражданам (категориям граждан))* в 2023 году составили 261 241,6 млн. рублей (88,6 процента⁹⁶), исполнение не в полном объеме преимущественно обусловлено заявительным характером, а также усилением адресности предоставляемых мер социальной поддержки граждан, в том числе вследствие введения дополнительных критериев, с учетом которых определяется нуждаемость при назначении ежемесячных пособий на детей: среднедушевой доход семьи⁹⁷, уровень имущественной обеспеченности

⁹² ЦСР 0210051610, ЦСР 0210054600, ЦСР 02A0300100, ЦСР 02AN3N0006.

⁹³ ЦСР 04A0301400, ЦСР 04B0301500, ЦСР 04B0301600.

⁹⁴ Объем бюджетных ассигнований увеличен на выплаты не социального характера (ВР 330) с 2,18 млн. рублей до 3,17 млн. рублей; объем планируемых бюджетных ассигнований на осуществление *выплат социального характера* (ВР 310) не изменился (294 924,7 млн. рублей).

⁹⁵ В сводную бюджетную роспись могут быть внесены изменения в соответствии с решениями руководителя финансового органа без внесения изменений в закон о бюджете в случае перераспределения бюджетных ассигнований, предусмотренных для исполнения ПНО, – в пределах общего объема указанных ассигнований, утвержденных законом о бюджете на их исполнение в текущем финансовом году, а также с его превышением не более чем на 5,0 процента за счет перераспределения средств, зарезервированных в составе утвержденных бюджетных ассигнований.

⁹⁶ От показателя Закона о бюджете, уточненных бюджетных назначений.

⁹⁷ Не должен превышать величину прожиточного минимума в расчете на душу населения,

семьи, сведения о поступлениях на счета в банках^{98, 99}.

По данным Сведений о дебиторской и кредиторской задолженности (ф.0503169)¹⁰⁰, просроченная кредиторская задолженность по исполнению ПНО на начало и на конец 2023 года отсутствовала.

Информация о структуре расходов на обеспечение ПНО

2023 год	ПЛАНИРУЕМЫЕ БЮДЖЕТНЫЕ АССИГНОВАНИЯ, млн. рублей			ИСПОЛНЕНО		
	Утверждено (Закон о бюджете)	Изменение плана	Уточненный план (СБР на 31.12.2023)	МЛН. РУБЛЕЙ	% к утверждено	% к уточненному плану
Социальная поддержка старшего поколения	212 259,5	+398,2	212 657,7	198 796,4	93,7	93,5
Социальная поддержка семей с детьми	82 662,0	-398,2	82 263,8	62 442,2	75,5	75,9
Прочие ПНО	5,4	+0,9	6,3	6,2	114,8	98,4

Рисунок 13.

Согласно годовым отчетам по выполнению госпрограмм «Социальная поддержка жителей города Москвы» и «Развитие образования города Москвы («Столичное образование»)» за 2023 год, ПНО по денежным выплатам гражданам (категориям граждан) исполнены в полном объеме, что подтверждается достижением плановых значений показателей данных госпрограмм, характеризующих долю получивших выплаты в общей численности обратившихся и имеющих право на получение соответствующих выплат (на уровне 100,0 процента).

Правительством Москвы приняты меры, направленные на опережающий рост доходов населения от социальных выплат (в частности, уровень индексации выплат¹⁰¹ (10,0 процента) превысил фактически сложившийся по итогам 2023 года уровень инфляции (5,8 процента¹⁰²) на 4,2 процентных пункта). Указанное в совокупности свидетельствует о выполнении принятых социальных обязательств перед москвичами и реализации одного из основных приоритетов бюджетной политики на 2023 год¹⁰³, заключающегося в сохранении высокого

устанавливаемую в городе Москве.

⁹⁸ Суммы денежных средств, поступивших на открытые членами семьи в кредитных организациях счета (вклады), не должны превышать 200 процентов суммы доходов семьи.

⁹⁹ Новые правила предоставления ежемесячных пособий на детей (в возрасте от 0 до 3 лет, от 3 до 7 лет включительно, от 8 до 18 лет) в городе Москве установлены постановлением Правительства Москвы от 12.04.2022 № 553-ПП «О ежемесячном пособии в связи с рождением и воспитанием ребенка» (далее – постановление Правительства Москвы от 12.04.2022 № 553-ПП).

¹⁰⁰ По данным годовой отчетности департаментов труда и социальной защиты населения, жилищно-коммунального хозяйства, науки и образования города Москвы.

¹⁰¹ Проиндексированы порядка 85,0 процента всех выплат.

¹⁰² «Январь-декабрь 2023 г. в % к январю-декабрю 2022 г.». По данным Доклада «Социально-экономическое положение города Москвы в январе-декабре 2023 года».

¹⁰³ Определена Прогнозом социально-экономического развития города Москвы на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов.

социального стандарта в столице.

В разрезе госпрограмм основной объем средств на исполнение ПНО – 259 587,2 млн. рублей, или 99,3 процента, направлен на предоставление социальных выплат гражданам (категориям граждан) в рамках реализации мероприятий ГП «Социальная поддержка жителей города Москвы»; 1657,6 млн. рублей, или 0,6 процента, – на предоставление выплат в рамках реализации ГП «Развитие образования города Москвы («Столичное образование»)»¹⁰⁴.

Информация о региональной социальной доплате к пенсии и о выплатах семьям с детьми

Социальная поддержка пенсионеров и семей с детьми в 2023 году

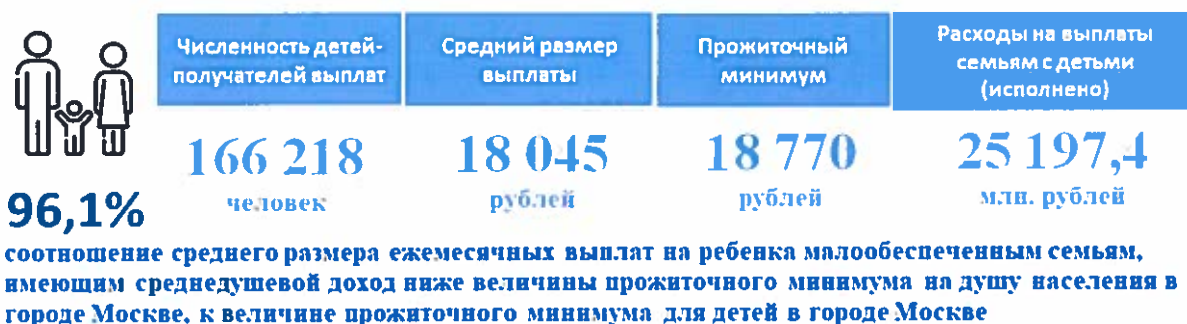


Рисунок 14.

Структурно в 2023 году, как и в предшествующие периоды, основной объем средств на исполнение ПНО в рамках реализации ГП «Социальная поддержка жителей города Москвы» направлен на поддержку старшего поколения – 198 796,4 млн. рублей (или 76,1 процента), на поддержку семей с детьми – 60 787,8 млн. рублей (или 23,3 процента).

Основную долю в рамках социальной поддержки (рисунок 14):

– старшего поколения – составили расходы, направленные на региональную социальную доплату к пенсии неработающим пенсионерам и отдельным категориям работающих пенсионеров¹⁰⁵ (159 190,3 млн. рублей, или 93,8 процента от показателя Закона о бюджете, 93,5 процента от уточненных бюджетных назначений);

– семей с детьми – составили расходы на предоставление ежемесячного

¹⁰⁴ Исполнение расходов составило 88,5 процента и 100,0 процента соответственно (от показателя Закона о бюджете, уточненных бюджетных назначений).

¹⁰⁵ Далее – региональная социальная доплата.

пособия на ребенка малообеспеченным семьям, имеющим среднедушевой доход ниже величины прожиточного минимума, установленного в городе Москве, – 25 197,4 млн. рублей, или 60,7 процента; исполнение не в полном объеме в основном связано с заявительным характером выплат, принятыми решениями по повышению адресности предоставляемых мер поддержки.

Исполнение расходов (с учетом перераспределения плановых объемов бюджетных ассигнований в течение года) осуществлялось по двум целевым статьям расходов¹⁰⁶ (как в составе расходов на реализацию регионального проекта города Москвы «Финансовая поддержка семей при рождении детей», так и вне регионального проекта). По состоянию на 01.01.2024 уточненные бюджетные назначения на указанные выплаты в рамках регионального проекта исполнены в полном объеме (в сумме 16 820,1 млн. рублей), вне рамок регионального проекта – на 33,9 процента (в сумме 8377,3 млн. рублей из 24 708,9 млн. рублей).

Расходы на предоставление компенсации, выплачиваемой родителям (законным представителям) детей, посещающих образовательные организации, реализующие образовательную программу дошкольного образования, в том числе родителям детей с ограниченными возможностями здоровья и детей-инвалидов, составили 1654,4 млн. рублей.

Субсидии на оплату жилого помещения и коммунальных услуг по итогам года исполнены в размере 20 151,2 млн. рублей, или на 92,0 процента, что обусловлено заявительным характером субсидирования: количество семей, обратившихся за субсидией на оплату жилого помещения и коммунальных услуг, составило в 2023 году 493,4 тыс. семей (среднегодовое количество – 517,5 тыс. семей), или 72,0 процента от запланированного объема.

ПНО несоциального характера в отчетном периоде исполнены в полном объеме (3,2 млн. рублей; на предоставление стипендий обучающимся, оказание материальной поддержки нуждающимся студентам, на организацию культурно-массовой, физкультурной, спортивной и оздоровительной работы со студентами¹⁰⁷).

¹⁰⁶ В ходе исполнения бюджета осуществлялось перераспределение средств между ЦСР, включенными в состав регионального проекта и сонаправленными ЦСР вне его рамок. Так, в течение года плановые ассигнования на ежемесячное пособие на ребенка малообеспеченным семьям перераспределены в сумме 757,0 млн. рублей с ЦСР 04А0100300 на ЦСР 04АР1Р0301. Вместе с тем плановое значение показателя регионального проекта «Финансовая поддержка семей при рождении детей» (результат «Численность семей с детьми, охваченных мерами социальной поддержки за счет средств бюджета субъекта Российской Федерации» (504,5 тыс. семей)), характеризующего результативность оказываемых в рамках регионального проекта мер социальной поддержки за счет средств бюджета города Москвы, установленное на 2023 год, изменения в отчетном периоде не претерпевало.

¹⁰⁷ ЦСР 03Б0309400. Выплаты именных стипендий осуществлялись в соответствии с Положением о порядке назначения и выплаты именных стипендий Правительства Москвы студентам государственных и частных образовательных организаций высшего образования, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию

5.2.3. **Исполнение непрограммной части бюджета** в 2023 году составило 58,1 процента от показателя Закона о бюджете, 88,2 процента от уточненных бюджетных назначений; преимущественно обусловлено перераспределением в ходе исполнения бюджета города Москвы бюджетных ассигнований из резервного фонда, предусмотренного в бюджете города Москвы, в объеме 207 689,8 млн. рублей.



Рисунок 15.

Средства, предоставленные из резервного фонда, исполнены в размере 183 596,6 млн. рублей, или 88,4 процента от перераспределенных средств.

Отдельными ГРБС исполнение средств резервного фонда составило менее 50,0 процента, из них в целом отсутствовало исполнение средств, предоставленных департаментам по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и пожарной безопасности¹⁰⁸, жилищно-коммунального хозяйства города Москвы¹⁰⁹, префектуре Северного

образовательным программам и расположенных на территории города Москвы, утвержденным постановлением Правительства Москвы от 08.07.2003 № 534-ПП.

¹⁰⁸ На основании распоряжения Правительства Москвы от 01.08.2023 № 504-РП на развитие гражданской обороны города Москвы, поддержание в постоянной готовности и оснащение сил и средств органов управления Московской городской территориальной подсистемы единой государственной системы предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций техникой, вооружением, оборудованием, средствами индивидуальной защиты (ЦСР 1760100000) на сумму 147,7 млн. рублей; обусловлено отсутствием положительного заключения начальной (максимальной) цены контракта.

¹⁰⁹ На основании постановления Правительства Москвы от 23.05.2023 № 911-ПП

административного округа города Москвы¹¹⁰.

5.2.4. В разрезе ведомственной структуры исполнение расходной части бюджета в 2023 году¹¹¹ осуществлялось 60 ГРБС.

а) Информация о внесении изменений в ходе исполнения бюджета города Москвы в показатели, утвержденные Законом о бюджете, в разрезе ГРБС представлена на рисунке 16.

Основное увеличение расходов в ходе исполнения бюджета				Основное сокращение расходов в ходе исполнения бюджета			
ГРБС	Закон о бюджете	Изменения млрд. рублей	СБР 31.12.2023	ГРБС	Закон о бюджете	Изменения млрд. рублей	СБР 31.12.2023
Департамент строительства	917,2	+196.0	1113,2	Департамент здравоохранения	437,4	-31,0	406,4
Департамент капремонта	117,9	+183.9	301,8	Департамент территориальных органов	41,1	-21.8	19,3
Департамент торговли и услуг	14,1	+87.9	102,0	Департамент экономической политики	28,2	-17.9	10,3
Департамент инвестиционной и промышленной политики	17,5	+87.0	104,5				
Департамент ЖКХ	265,3	+61.9	327,2				

МЛРД. РУБЛЕЙ

СПРАВОЧНО. ОСНОВНЫЕ ИЗМЕНЕНИЯ В РАЗРЕЗЕ ГРБС*

ВСЕГО	60 ГРБС	+736,0
Увеличение расходов	49 ГРБС	+834,3
Уменьшение расходов	11 ГРБС	-98,3

* без учета резервного фонда

Рисунок 16¹¹².

Изменение плановых бюджетных ассигнований в сторону увеличения преимущественно обусловлено увеличением объема и темпов строительства объектов жилого назначения для выполнения Программы реновации с учетом включения новых площадок строительства, реализацией мероприятий по капитальному ремонту объектов здравоохранения¹³ и зданий общеобразовательных организаций, включая благоустройство прилегающих

на восстановительные и ремонтные работы в многоквартирных домах (ЦСР 06Б0800000) на сумму 4,7 млн. рублей; обусловлено длительным согласованием проектной документации и проведением конкурсных процедур.

¹⁰ На основании распоряжения Правительства Москвы от 19.12.2023 № 925-РП (ЦСР 05В0200800) на сумму 69,4 млн. рублей на реализацию мероприятий, связанных с обеспечением функционирования объектов теплоснабжения. Из резервного фонда средства предоставлены в декабре 2023 года, вследствие чего срок выполнения работ перенесен на 2024 год.

¹¹¹ Исполнение расходов по Департаменту финансов города Москвы оценивалось без учета ВР 870 «Резервные средства».

¹¹² На рисунке приведены наименования ГРБС в сокращенном виде.

¹³ Бюджетные ассигнования перераспределены от Департамента здравоохранения города Москвы, от Департамента труда и социальной защиты населения города Москвы на реализацию мероприятий по капитальному ремонту трех объектов здравоохранения и 125 городских поликлиник, включая оснащение мебелью и оборудованием.

территорий; в сторону сокращения (без учета перераспределения средств из резервного фонда) – обусловлено перераспределением департаментами: образования и науки, здравоохранения бюджетных ассигнований на вышеуказанные мероприятия; территориальных органов исполнительной власти – на развитие районов; экономической политики и развития города Москвы – перераспределением средств, предусмотренных на реализацию мероприятий по осуществлению капитальных вложений, не включенных в госпрограммы, по органам исполнительной власти города Москвы – на финансирование мероприятий госпрограмм.

б) В 2023 году исполнение ГРБС расходной части бюджета варьировалось от 61,5 до 99,9 процента от уточненных бюджетных назначений, в том числе по 10 ГРБС – менее 90,0 процента¹¹⁴, по 50 ГРБС – свыше 90,0 процента.



Рисунок 17¹¹⁵.

Отмечено низкое исполнение программной части бюджета 39 ГРБС (в части подпрограмм госпрограмм)¹¹⁶. Кроме того, по отдельным ГРБС

¹¹⁴ Управление записи актов гражданского состояния города Москвы (61,5 процента): в основном обусловлено расходами на обеспечение деятельности исполнительных органов государственной власти города Москвы в части расходов на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов, что связано с оптимизацией численности государственных гражданских служащих в 2023 году; Департамент финансов города Москвы (64,4 процента): преимущественно обусловлено осуществлением расходов на обслуживание государственного долга в объеме 57,1 процента в связи с тем, что размещение государственных ценных бумаг города Москвы в запланированном объеме не осуществлялось; Государственная инспекция по контролю за использованием объектов недвижимости города Москвы (69,8 процента): обусловлено в том числе оплатой по результатам выполнения работ (в рамках реализации мероприятия по ликвидации объектов недвижимости, освобождению земельных участков от незаконно размещенных объектов и самовольных построек).

¹¹⁵ На рисунке приведены наименования ГРБС, в том числе Департамент ТСЗН – Департамент труда и социальной защиты населения города Москвы, Департамент ЖКХ – Департамент жилищно-коммунального хозяйства города Москвы, Госинспекция по недвижимости – Государственная инспекция по контролю за использованием объектов недвижимости города Москвы, Управление ЗАГС – Управление записи актов гражданского состояния города Москвы.

¹¹⁶ Информация о низком исполнении (менее 80,0 процента) программной части бюджета города Москвы отдельными ГРБС представлена в приложении 5 к настоящему Заключению.

низкое исполнение явилось следствием неприменения мер, направленных на оптимизацию средств расходной части бюджета города Москвы¹¹⁷.

в) По данным отчетности об исполнении бюджета ГРБС¹¹⁸, неисполнение в 2023 году плановых назначений составило 196 088,7 млн. рублей, или 4,3 процента от уточненных бюджетных назначений.

Информация о неисполненных средствах бюджета города Москвы в 2023 году

*В разрезе причин формирования
(исполнение менее 95,0 процента)*

Причины неисполнения средств (менее 95,0 %)	Млн. рублей	Доля
заявительный характер выплат	52 616,0	30,1%
оплата по факту выполненных работ	42 973,5	24,6%
иные причины	20 533,2	11,8%
перечисление субсидий в рамках условий договоров	19 904,1	11,4%
уменьшение численности получателей выплат от плана	14 253,4	8,2%
представление документов для расчета несвоевременно	5346,4	3,1%
нарушение организациями условий контрактов	4199,1	2,4%
перечисление межбюджетных трансфертов в пределах денежных обязательств	2558,4	1,5%
более медленные темпы реализации проектов от плана	1746,1	1,0%
поздняя оплата работ на основании госконтрактов	1525,8	0,9%
длительное проведение конкурсных процедур	1148,6	0,7%
резервирование денежных средств	965,5	0,6%
экономия по результатам конкурсных процедур	917,3	0,5%
прочие причины	5968,7	3,2%

Рисунок 18.

В разрезе госпрограмм

Наименование госпрограммы	Млн. рублей	Доля
Экономическое развитие	42 261,2	23,2%
Социальная поддержка жителей города Москвы	39 430,6	22,7%
Развитие транспортной системы	18 220,2	10,5%
Развитие образования города Москвы	12 548,2	7,2%
Развитие здравоохранения города Москвы	12 324,1	7,1%
Жилище	11 362,4	6,5%
Развитие коммунально-инженерной инфраструктуры	10 563,8	6,1%
Безопасный город	9225,7	5,3%
Развитие цифровой среды и инноваций	6616,5	3,8%
Развитие городской среды	5038,0	2,9%
Развитие культурно-туристической среды	3564,5	2,1%
Спорт Москвы	2975,5	1,7%
Градостроительная политика	1553,1	0,9%

Рисунок 19.

г) В 2023 году предоставление средств субсидий (грантов в форме субсидий) из бюджета города Москвы государственным бюджетным и автономным учреждениям¹¹⁹ осуществлялось 48 ГРБС.

Информация о предоставленных из бюджета города Москвы государственным бюджетным и автономным учреждениям средствах

¹¹⁷ В частности, не были приняты меры по оптимизации помещений для хранения архивных документов, что позволило бы сократить расходы бюджета города Москвы более чем на 10,0 млн. рублей в год (п.2.17. Плана работы КСП Москвы на 2023 год).

¹¹⁸ По данным Сведений об исполнении бюджета (ф.0503164) по состоянию на 01.01.2024.

¹¹⁹ Далее – ГБУ, ГАУ.

представлена на рисунке 20.

2023 год	ПЛАНОВЫЕ БЮДЖЕТНЫЕ АССИГНОВАНИЯ, млн. рублей			ИСПОЛНЕНО		
	1 202 864,3	-41 164,7	1 161 699,7	1 129 670,0	93,9%	97,2%
	Утверждено (СБР к Закону)	Изменение плана	Уточненный план	млн. рублей	% к утвержденно	% к уточненному плану
Субсидии на госзадание						
ВСЕГО	874 405,9	-22 761,5	851 644,4	846 533,9	96,8%	99,4%
ГБУ	833 673,7	-22 776,0	810 897,7	805 847,6	96,7%	99,4%
ГАУ	40 732,2	+14,5	40 746,7	40 686,3	99,9%	99,9%
Субсидии на иные цели						
ВСЕГО	275 690,3	-55 098,5	220 591,8	195 897,0	71,1%	88,8%
ГБУ	233 986,6	-50 440,0	183 546,6	161 218,1	68,9%	87,8%
ГАУ	41 703,7	-4 658,5	37 045,2	34 678,9	83,2%	93,6%
Субсидии на капитальные вложения						
ВСЕГО	4 197,5	-1 586,4	2 611,1	1 613,0	38,4%	61,8%
ГБУ	3 998,4	-1 538,7	2 459,7	1 613,0	40,3%	65,6%
ГАУ	199,0	-47,6	151,4	0,0	0,0%	0,0%
Гранты в форме субсидий						
ВСЕГО	48 570,6	+38 281,8	86 852,4	85 626,1	176,3%	98,6%
ГБУ	44 998,9	+28 421,1	73 420,0	72 459,5	161,0%	98,7%
ГАУ	3 571,7	+9 860,7	13 432,4	13 166,6	368,6%	98,0%

Рисунок 20.

В ходе исполнения бюджета в планируемый к предоставлению объем средств субсидий (грантов в форме субсидий) внесены изменения, преимущественно в связи с перераспределением бюджетных ассигнований на комплексное развитие районов другим получателям¹²⁰ (в части финансового обеспечения госзадания), на проведение капитального ремонта объектов здравоохранения и образования (включая оснащение мебелью и оборудованием, благоустройству прилегающих территорий)¹²¹, в целях предоставления грантов в форме субсидий федеральным учреждениям и отдельным государственным учреждениям города Москвы¹²².

¹²⁰ ЦСР 13Б3200000 (начиная с 2019 года средства на комплексное развитие районов в течение года перераспределяются по иным ГРБС).

¹²¹ Перераспределение Департаменту капитального ремонта города Москвы бюджетных ассигнований в основном за счет уменьшения объемов средств по департаментам здравоохранения, образования и науки города Москвы.

¹²² Средства из резервного фонда предоставлены отдельным ГРБС в целях дальнейшего их предоставления на реализацию мероприятий по формированию и использованию материально-производственных запасов, закупке техники и оборудования, организации работы складов, ремонтных баз, проведению ремонтных и восстановительных работ зданий, сооружений и объектов инфраструктуры различного назначения, оснащению и временному содержанию отдельных объектов до оформления на них соответствующих прав, их временной эксплуатации, а также реализацию иных сопутствующих мероприятий (Департамент капитального ремонта города Москвы, ЦСР 35Г0109900); на реализацию мероприятий по оснащению и приведению в нормативное состояние объектов, в том числе обеспечению функционирования, оснащению и санитарному обслуживанию, созданию материальных резервов, по закупке транспортных средств и специализированной техники, включая их техническое обслуживание, а также реализацию иных

Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания, а также гранты в форме субсидий с учетом внесенных изменений в плановые бюджетные назначения предоставлены госучреждениям практически в полном объеме (99,4 процента и 98,6 процента от уточненных бюджетных назначений соответственно).

Субсидии на иные цели и на осуществление капитальных вложений предоставлены госучреждениям в объеме менее 95,0 процента от уточненных бюджетных назначений (88,8 процента, преимущественно сформировалось за счет уровня исполнения средств департаментами жилищно-коммунального хозяйства, капитального ремонта, образования и науки; 61,8 процента¹²³ соответственно).

В части грантов в форме субсидий, предоставляемых государственным учреждениям, отмечено отсутствие их обособленного учета. Так, в соответствии с Порядком формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структурой и принципами назначения расходы по предоставлению бюджетным и автономным учреждениям грантов в форме субсидий отражаются по ВР 613 «Гранты в форме субсидии бюджетным учреждениям» и ВР 623 «Гранты в форме субсидии автономным учреждениям» классификации расходов бюджетов. При этом по указанным ВР также отражаются расходы по предоставлению грантов в форме субсидий федеральным и муниципальным учреждениям.

Для отражения в отчетности учреждений поступлений грантов в форме субсидии в зависимости от цели предоставления грантов применяются коды вида финансового обеспечения «2» – приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения) или «5» – субсидии на иные цели¹²⁴.

Согласно Порядку применения кодов классификации операций сектора государственного управления¹²⁵ (далее – КОСГУ), гранты в форме субсидий отражаются по КОСГУ 152 «Поступления текущего характера бюджетным и автономным учреждениям от сектора государственного управления». При этом по данному КОСГУ также отражаются доходы, получаемые государственными (муниципальными) учреждениями из соответствующих бюджетов, субсидии на иные цели текущего характера, иные трансферты текущего характера бюджетным и автономным учреждениям от сектора государственного управления¹²⁶.

сопутствующих мероприятий (Департамент жилищно-коммунального хозяйства города Москвы, ЦСР 17B0500000).

¹²³ В основном сложилось по Департаменту здравоохранения города Москвы, обусловлено несвоевременным предоставлением подрядными организациями первичных учетных документов в связи с фактическими сроками получения положительного заключения московской государственной экспертизы в рамках строительно-монтажных работ по двум объектам.

¹²⁴ Например, для автономных учреждений – в соответствии с письмом Министерства финансов Российской Федерации от 20.09.2019 № 02-05-10/72629.

¹²⁵ Утвержден приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.11.2017 № 209н.

¹²⁶ Иные безвозмездные денежные поступления между бюджетными (автономными) учреждениями текущего характера.

В 2023 году в бюджет города Москвы возвращено средств субсидий, предусмотренных на финансовое обеспечение государственного задания, в сумме 2430,1 млн. рублей, на иные цели – 4309,8 млн. рублей, на капитальные вложения – 651,9 млн. рублей.

д) Предоставление средств субсидий (грантов в форме субсидий) из бюджета города Москвы юридическим лицам (не являющимся госучреждениями)¹²⁷ осуществлялось 44 ГРБС.

Информация о плановых, уточненных и исполненных средствах субсидий, а также о поквартальном предоставлении юридическим лицам средств представлена на рисунке 21.

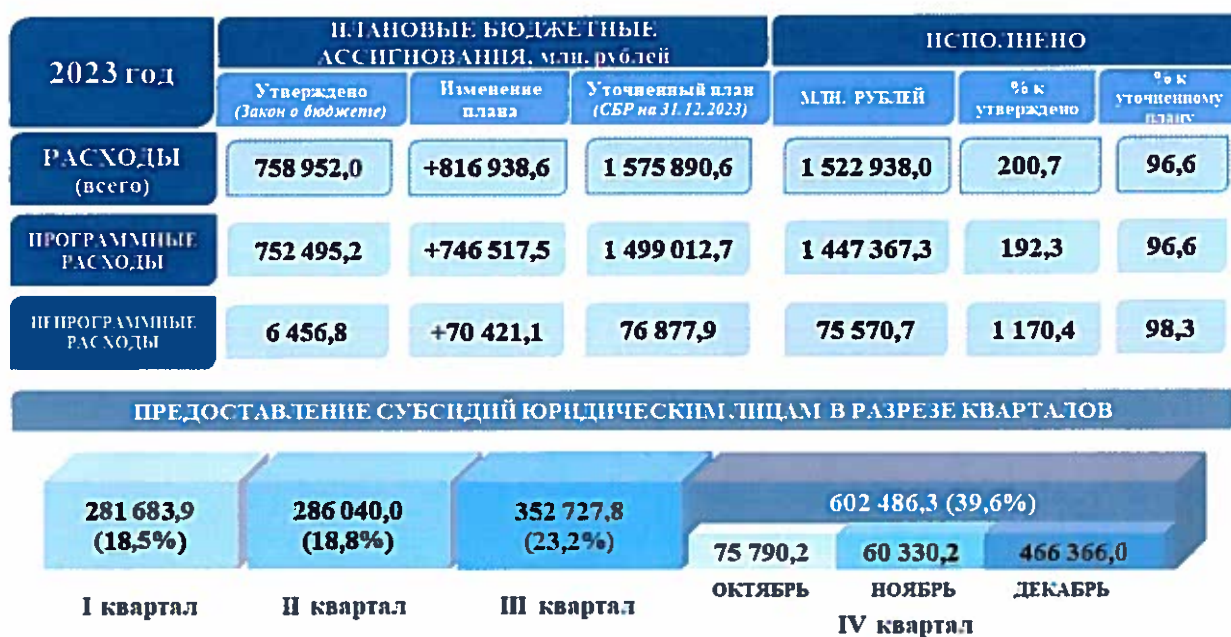


Рисунок 21.

В ходе исполнения бюджета плановые бюджетные назначения изменены в сторону увеличения (с 758 952,0 млн. рублей до 1 575 890,6 млн. рублей, или в 2,1 раза) на основании принятых в 2023 году правовых актов Правительства Москвы о предоставлении субсидий, не предусмотренных в предшествующие периоды (на 510 100,7 млн. рублей¹²⁸), и об изменении первоначально запланированного Законом о бюджете объема (на 308 980,5 млн. рублей¹²⁹).

Основное увеличение планового объема средств субсидий относительно Закона о бюджете сложилось по Департаменту строительства

¹²⁷ ВР 630 «Субсидии некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, государственных корпораций (компаний), публично-правовых компаний)» и 810 «Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг» (далее – субсидии, юридические лица, получатели средств).

¹²⁸ Основное увеличение сложилось по ЦСР 02Б0308600 «Реализация мероприятий по капитальному ремонту объектов здравоохранения» – 77 518,3 млн. рублей.

¹²⁹ Основное увеличение сложилось по ЦСР 05А0400100 «Субсидия унитарной некоммерческой организации Московскому фонду реновации жилой застройки в качестве имущественного взноса города Москвы» – 203 039,1 млн. рублей.

города Москвы (на 234 777,5 млн. рублей, или в 1,9 раза), в том числе в целях имущественного вноса города Москвы Фонду реновации на выполнение мероприятий, предусмотренных Программой реновации, включая снос многоквартирных домов, выполнение инженерных изысканий, подготовку проектной документации, строительство объектов капитального строительства в целях реализации решений о реновации.

Из бюджета города Москвы предоставлено в общем объеме 1 522 938,0 млн. рублей (или 34,6 процента от общего объема исполненных расходов бюджета) субсидий¹³⁰, 44 ГРБС, преимущественно в рамках программной части бюджета города Москвы (1 447 367,3 млн. рублей, или 95,0 процента от общего объема средств)¹³¹. Основные объемы средств в разрезах программной и непрограммной части бюджета, ГРБС, получателей, направлений расходования и форм образования юридических лиц приведены на рисунке 22.

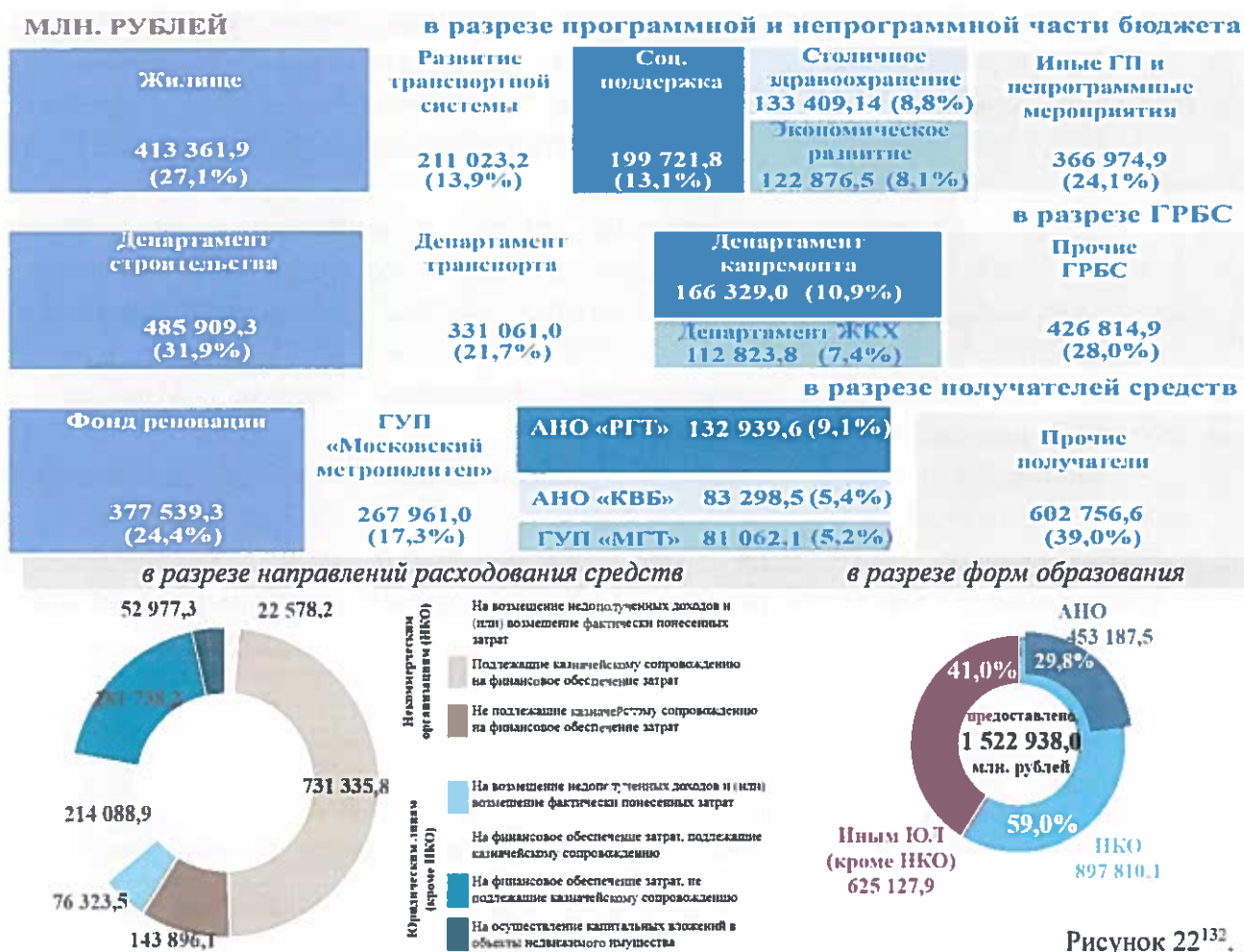


Рисунок 22¹³².

Средства предоставлены 440 АНО, в том числе основной объем

¹³⁰ Количество получателей субсидий составило 5829 юридических лиц.

¹³¹ Здесь и далее – по данным управленческой и бюджетной отчетности, платежных поручений.

¹³² АНО «Развитие городских технологий», АНО «Конгрессно-выставочное бюро города Москвы», ГУП «Мосгортранс».

(217 828,8 млн. рублей, или 47,7 процента) предоставлен департаментами капитального ремонта¹³³, торговли и услуг города Москвы¹³⁴.

По итогам года объем средств, предоставленных конкретным получателям¹³⁵, составил 57,3 процента от общего объема предоставленных средств; в ходе исполнения бюджета изменены отдельные направления расходования средств, в частности, перераспределены средства с закупочных процедур на предоставление субсидий юридическим лицам. Объем средств грантов в форме субсидий составил 16,9 процента от общего объема субсидий (грантов в форме субсидий) юридическим лицам.

На уровень исполнения средств субсидий от планового объема оказало влияние: принятие решений о переносе или прекращении реализации проектов; механизм предоставления субсидии под фактическую потребность и/или в связи с заявительным характером финансовой поддержки; длительный характер проведения конкурсных процедур; поэтапное выполнение работ, длительный характер соглашений, согласований.

В 2023 году объем исполненных получателями (юридическими лицами) средств субсидий (грантов в форме субсидий) составил 1 137 527,4 млн. рублей (или 74,7 процента от предоставленных получателям средств).

Общий объем неиспользованных средств субсидий (грантов в форме субсидий) на лицевых счетах получателей, открытых в Департаменте финансов города Москвы и на расчетных счетах, открытых в кредитных учреждениях, по состоянию на 01.01.2024¹³⁶ составил 400 102,3 млн. рублей; из них открытых в Департаменте финансов города Москвы – 187 267,7 млн. рублей¹³⁷.

Основная часть остатков предполагается к использованию получателями в 2024 году (398 026,7 млн. рублей, или 99,5 процента) в связи с переходящими на 2024 год запланированными мероприятиями и финансовыми обязательствами; 1753,8 млн. рублей возвращены в бюджет города Москвы.

¹³³ Предоставлено средств в сумме 134 077,7 млн. рублей.

¹³⁴ Предоставлено средств в сумме 83 751,1 млн. рублей.

¹³⁵ Получатели конкретизированы в сводной бюджетной росписи по состоянию на 31.12.2023, приказе Департамента финансов города Москвы от 30.11.2022 № 224ф «О Порядке формирования и применения бюджетной классификации расходов бюджета города Москвы, утверждении перечней и кодов целевых статей расходов бюджета города Москвы, Московского городского фонда обязательного медицинского страхования и кодов главных распорядителей бюджетных средств города Москвы».

¹³⁶ Здесь и далее объем остатков отражен с учетом остатков прошлых лет; данные в части остатков на расчетных счетах, открытых в кредитных учреждениях, приведены на основании информации, предоставленной ГРБС в ходе экспертизы.

¹³⁷ По состоянию на 31.12.2023 дебиторская задолженность по предоставленным субсидиям юридическим лицам нарастающим итогом составила 1 054 671,2 млн. рублей (увеличилась с начала года в 2,2 раза), в том числе просроченная – 641,7 млн. рублей (увеличилась с начала года в 62,3 раза, в основном по ЦСР 14Б0300900 на обеспечение деятельности в целях развития предпринимательской, экспортной и конгрессно-выставочной деятельности в городе Москве).

**Объемы остатков средств субсидий (грантов в форме субсидий),
числящихся у получателей средств (в разрезе ГРБС¹³⁸)**

Наименование ГРБС	Объем остатков на 01.01.2024		Объем возврата в бюджет
	Всего остатков	из них переходящий на 2024 год	
Департамент строительства города Москвы	172 280,5	172 218,8	61,7
Департамент капитального ремонта города Москвы	73 744,8	73 283,9	461,0
Департамент транспорта и развития дорожно-транспортной инфраструктуры города Москвы	40 133,0	40 124,0	9,0
Департамент торговли и услуг города Москвы	38 671,5	38 671,5	0,0
Департамент информационных технологий города Москвы	17 400,2	17 065,4	334,7
Департамент предпринимательства и инновационного развития города Москвы	16 135,3	16 135,3	169,8
Департамент инвестиционной и промышленной политики города Москвы	14 390,7	14 390,7	0,0
Иные ГРБС	27 346,3	26 137,1	717,6

МЛН. РУБЛЕЙ

Рисунок 23.

Наибольшую долю в общей сумме остатков с учетом прошлых лет составили остатки субсидий (грантов в форме субсидий), предоставленных Департаментом строительства города Москвы (на конец 2023 года остаток сложился в сумме 172 280,5 млн. рублей, или 43,1 процента от общего объема остатков¹³⁹).

Основными причинами образования остатков являлись: переходящие контракты, предоставление субсидий в конце 2023 года, заявительный характер финансовой поддержки, принятие решений о переносе или прекращении реализации проектов.

е) Информация об исполнении расходов бюджета города Москвы на осуществление закупок для государственных нужд в 2023 году отражена в Заключении по результатам аудита в сфере закупок товаров, работ, услуг за 2023 год¹⁴⁰.

¹³⁸ Свыше 10 000,0 млн. рублей.

¹³⁹ В основном обусловлено поздним предоставлением дополнительного финансирования Фонду реновации в качестве имущественного взноса.

¹⁴⁰ Пункт 1.6. Плана работы КСП Москвы на 2024 год.

5.2.5. Расходы за счет безвозмездных поступлений из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации и от организаций в 2023 году составили 35 875,6 млн. рублей, или 0,8 процента от общего объема расходов бюджета.



млн. рублей

Рисунок 24.

Структура расходов за счет безвозмездных поступлений практически не изменилась, сохраняя в основном социальную направленность. Основная доля расходов, как и в прошлые годы, исполнена по госпрограммам «Социальная поддержка жителей города Москвы» и «Развитие здравоохранения города Москвы (Столичное здравоохранение)». Помимо указанных госпрограмм расходы по предоставленным безвозмездным поступлениям осуществлялись в рамках пяти госпрограмм: «Развитие образования города Москвы («Столичное образование»)», «Жилище», «Развитие городской среды», «Экономическое развитие и инвестиционная привлекательность города Москвы», «Безопасный город» и непрограммных направлений.

Исполнение расходов менее 95,0 процента сложилось по следующим безвозмездным поступлениям:

- межбюджетный трансферт на социальную поддержку Героев Советского Союза, Героев Российской Федерации и полных кавалеров ордена Славы¹⁴¹ – исполнение в сумме 0,2 млн. рублей, или 50,0 процента от выделенных ассигнований в объеме 0,4 млн. рублей (на изготовление и установку надгробий). Целевые показатели результатов использования межбюджетного трансферта не устанавливались, процент исполнения обусловлен заявительным характером социальной поддержки;

- межбюджетный трансферт на социальную поддержку Героев Социалистического Труда, Героев Труда Российской Федерации и полных кавалеров ордена Трудовой Славы¹⁴² – исполнение в сумме 0,4 млн. рублей, или 50,0 процента от выделенных ассигнований в объеме 0,8 млн. рублей (на изготовление и установку надгробий). Целевые показатели результатов использования межбюджетного трансферта не устанавливались, процент исполнения обусловлен заявительным характером социальной поддержки.

¹⁴¹ Департамент торговли и услуг города Москвы.

¹⁴² Департамент торговли и услуг города Москвы.

Отмечены отдельные факты недостижения значений показателей, установленных соглашениями о предоставлении межбюджетных трансфертов, например:

– для Департамента природопользования и охраны окружающей среды города Москвы в соответствии с условиями предоставления единой субвенции на осуществление переданных органам государственной власти субъектов Российской Федерации в соответствии с ч.1 ст.33 Федерального закона от 24.07.2009 № 209-ФЗ¹⁴³ полномочий Российской Федерации в области охраны и использования охотничьих ресурсов установлены семь целевых показателей, пять¹⁴⁴ из которых не достигнуты по причине отсутствия охотничьих угодий на территории города Москвы;

– для Департамента жилищно-коммунального хозяйства города Москвы в соответствии с условиями предоставления субвенции на осуществление органами государственной власти субъектов Российской Федерации отдельных полномочий Российской Федерации в области водных отношений установлено девять целевых показателей, два¹⁴⁵ из которых не достигнуты.

5.2.6. Межбюджетные трансферты, предоставленные в 2023 году другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации, составили 122 663,7 млн. рублей, или 2,8 процента от общего объема расходов. В ходе исполнения бюджета внесены изменения в показатели сводной бюджетной росписи города Москвы в сторону увеличения по отношению к показателям Закона о бюджете на 55 926,3 млн. рублей, или на 80,0 процента, что преимущественно обусловлено увеличением бюджетных ассигнований Департаменту строительства города Москвы¹⁴⁶ и Департаменту национальной политики и межрегиональных связей города Москвы.

¹⁴³ «Об охоте и о сохранении охотничьих ресурсов и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».

¹⁴⁴ Отношение фактической добычи охотничьих ресурсов к установленным лимитам добычи по отдельным видам охотничьих ресурсов; доля привлеченных к ответственности лиц за нарушения законодательства в области охоты и сохранения охотничьих ресурсов к общему количеству возбужденных дел об административных правонарушениях в области охоты и сохранения охотничьих ресурсов; количество государственных охотничьих инспекторов в муниципальном образовании, на территории которого находятся охотничьи угодья; издание документа об утверждении лимита добычи охотничьих ресурсов в срок до 1 августа текущего года, соответствие изданного нормативного правового акта субъекта Российской Федерации об утверждении видов разрешенной охоты и параметров осуществления охоты в охотничьих угодьях на территории субъекта Российской Федерации законодательству Российской Федерации.

¹⁴⁵ Объем доходов федерального бюджета от платы за пользование водными объектами; доля очистных сооружений, оборудованных средствами учета и контроля качества сбрасываемых сточных вод.

¹⁴⁶ По ЦСР 01В1357110 увеличение объема предоставляемого межбюджетного трансферта из бюджета города Москвы федеральному бюджету на реализацию проектов развития железнодорожной инфраструктуры Центрального транспортного узла с учетом организации диаметральных маршрутов на 21 250,0 млн. рублей, или на 94,4 процента в связи с переносом работ с 2024 года.

**Межбюджетные трансферты другим бюджетам
бюджетной системы Российской Федерации**

2023 ГОД	ПЛАНОВЫЕ БЮДЖЕТНЫЕ АССИГНОВАНИЯ, млн. рублей			ИСПОЛНЕНО		
	69 860,5	+55 926,3	125 786,8	122 663,7	175,6	97,5
	УТВЕРЖДЕНО (СБР к Закону)	ИЗМЕНЕНИЕ ПЛАНА	УТОЧНЕННЫЙ ПЛАН	МЛН. РУБ. ЦЕЙ	% к утверждено	% к уточненному плану
ДОТАЦИИ	400,0	0,0	400,0	15,5	3,9	3,9
СУБСИДИИ	6 449,8	+807,8	7 257,6	7 190,0	111,5	99,1
СУБВЕНЦИИ	886,4	+8,3	894,8	889,8	100,4	99,4
ИНЫЕ МБТ	62 124,3	+54 949,4	117 073,7	114 407,6	184,2	97,7
МБТ СФР	0,0	+160,8	160,8	160,8	X	100,0

Рисунок 25.

Предоставление межбюджетных трансфертов из бюджета города Москвы бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (за исключением бюджетов внутригородских муниципальных образований в городе Москве (далее – ВМО)) в 2023 году характеризовалось следующим.

Федеральному бюджету предусмотрены межбюджетные трансферты в размере 51 553,3 млн. рублей, в том числе в целях предоставления средств на реализацию проектов развития железнодорожной инфраструктуры Центрального транспортного узла с учетом организации диаметральных маршрутов¹⁴⁷. Исполнение составило 51 553,3 млн. рублей, или 100,0 процента от уточненных бюджетных назначений;

Бюджету Московской области предусмотрены межбюджетные трансферты в размере 11 992,8 млн. рублей, в том числе в целях предоставления средств на строительство автодороги регионального значения¹⁴⁸, обеспечение организации транспортного обслуживания населения¹⁴⁹ и реализацией мероприятий по благоустройству пешеходных

¹⁴⁷ ЦСР 01В1357110.

¹⁴⁸ Межбюджетный трансферт из бюджета города Москвы бюджету Московской области в целях осуществления расходов, связанных со строительством объекта «Создание и эксплуатация сети автомобильных дорог общего пользования регионального значения Московской области «Солнцево - Бутово - Видное - Каширское шоссе - Молоково - Лыткарино - Томилино - Красково - Железнодорожный», включая выкуп земельных участков и подготовку территории (ЦСР 35Г0101400).

¹⁴⁹ В соответствии с условиями соглашения от 13.12.2023 № 77-1533 между Правительством Москвы и Правительством Московской области предоставлен межбюджетный трансферт из бюджета города Москвы бюджету Московской области в целях обеспечения организации транспортного обслуживания населения на маршрутах регулярных перевозок по регулируемым

коммуникаций, выполнением работ в сфере дорожной деятельности на территориях, прилегающих к станциям центральных диаметров Московской железной дороги МЦД-3, МЦД-4, а также проведением иных работ по благоустройству¹⁵⁰. Исполнение составило 11 537,9 млн. рублей, или 96,2 процента от уточненных бюджетных назначений.

Межбюджетный трансферт из бюджета города Москвы бюджету Московской области в сумме 70,0 млн. рублей¹⁵¹ в целях реализации мероприятий по организации выделенных полос для движения общественного транспорта на улично-дорожной сети на территории Московской области предоставлен не был в связи с незаключением соглашения между Правительством Москвы и Правительством Московской области о предоставлении межбюджетного трансферта¹⁵².

Пенсионному фонду Российской Федерации предоставлены средства в целях реализации переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению социальных выплат безработным гражданам в соответствии с ч.1 ст.7.1. Закона Российской Федерации от 19.04.91 № 1032-1 «О занятости населения в Российской Федерации» (160,8 млн. рублей). Исполнение составило 100,0 процента от уточненных бюджетных назначений¹⁵³.

Также межбюджетные трансферты предоставлены *бюджету МГФОМС* (29 118,4 млн. рублей), в том числе на финансовое обеспечение реализации Территориальной программы обязательного медицинского страхования¹⁵⁴.

В целом расходы бюджета МГФОМС за счет указанных источников финансового обеспечения составили 7131,6 млн. рублей, или 24,5 процента от объема предоставленных средств (из них средства на дополнительное финансовое обеспечение реализации ТП ОМС исполнены в объеме 4,1 процента; обусловлено установленным механизмом оплаты медицинской помощи на основании счетов и реестров счетов, выставленных медицинскими организациями за оказанные медицинские услуги¹⁵⁵).

В 2023 году межбюджетные трансферты из бюджета города Москвы

тарифам.

¹⁵⁰ ЦСР 35Г0106600.

¹⁵¹ ЦСР 35Г0101600.

¹⁵² Ввиду того, что Правительством Московской области не был принят правовой акт о наделении ответственного лица полномочиями на подписание соглашения.

¹⁵³ Законом о бюджете не утверждались.

¹⁵⁴ Из них на дополнительное финансовое обеспечение реализации территориальной программы обязательного медицинского страхования города Москвы (далее – ТП ОМС, ОМС) в пределах базовой программы ОМС направлено 19 477,2 млн. рублей; на оплату медицинской помощи, оказанной гражданам, не идентифицированным и не застрахованным по ОМС, при заболеваниях и состояниях, включенных в базовую программу ОМС, в целях реализации ТП ОМС – 6426,4 млн. рублей; на финансовое обеспечение дополнительных видов и условий оказания медицинской помощи, не установленных базовой программой ОМС, – 3214,8 млн. рублей.

¹⁵⁵ В соответствии с разделом IX «Порядок оплаты медицинской помощи по обязательному медицинскому страхованию» Правил ОМС, утвержденных приказом Минздрава России от 28.02.2019 № 108н.

предоставлялись *бюджетам других субъектов Российской Федерации*¹⁵⁶ в общем объеме 21 434,8 млн. рублей, или 92,1 процента от уточненных бюджетных назначений¹⁵⁷; в основном обусловлено перечислением средств в пределах сумм, необходимых для оплаты денежных обязательств по расходам получателей средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, которым предусмотрено предоставление межбюджетных трансфертов из бюджета города Москвы. Обязательства города Москвы по предоставлению трансфертов из бюджета города Москвы бюджетам других субъектов Российской Федерации выполнены в полном объеме, перечисление межбюджетных трансфертов осуществлялось в соответствии с заявленной потребностью.

Межбюджетные трансферты бюджетам ВМО в 2023 году предоставлены в общей сумме 8557,8 млн. рублей, или 94,6 процента от уточненных бюджетных назначений (осуществлялось финансовым органом – Департаментом финансов города Москвы и отдельными ГРБС¹⁵⁸).

2023 год	П. ЛА Н О В Ы Е Б Ю Д Ж Е Т Н Ы Е А С С И Г Н О В А Н И Я, м л н. р у б л е й			И С П О Л Н Е Н О		
	8 075.1	+973.4	9 048.5	8 557,8	106,0	94,6
	У Т В Е Р Ж Д Е Н О (С Б Р к З а к о н у)	И З М Е Н Е Н И Е П Л А Н А	У Т О Ч Н Е Н Н Ы Й П Л А Н	М Л Н. Р У Б Л Е Й	% к у т в е р ж д е н о	% к у т о ч н е н н о м у п л а н у
Д О Т А Ц И И	400.0	0,0	400.0	15.5	3.9	3.9
С У Б С И Д И И	6 449.8	+792.8	7 242.6	7 175.0	111.2	99.1
С У Б В Е Н Ц И И	886.4	0.0	886.4	881.5	99.4	99.4
И Н Ы Е М Б Т	338.9	+180.6	519.5	485.8	143.3	93.5

Рисунок 26.

В ходе исполнения бюджета общий объем межбюджетных трансфертов бюджетам ВМО, предусмотренный Законом о бюджете (8075,1 млн. рублей), был увеличен на 12,1 процента (на 973,4 млн. рублей) в соответствии с нормативными правовыми актами Правительства Москвы, принятыми в ходе исполнения бюджета города Москвы, и составил 9048,5 млн. рублей; в основном обусловлено увеличением размера консолидированной субсидии на софинансирование расходных обязательств¹⁵⁹.

¹⁵⁶ Помимо Московской области предоставлены 12 субъектам Российской Федерации.

¹⁵⁷ Законом о бюджете не утверждались.

¹⁵⁸ Департаментами спорта, культуры, образования и науки, региональной безопасности и противодействия коррупции, развития новых территорий, префектурами административных округов города Москвы.

¹⁵⁹ Здесь и далее – консолидированная субсидия на софинансирование расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий органов местного самоуправления городских округов и поселений по решению вопросов местного значения в сфере жилищно-коммунального

Согласно Отчету об исполнении бюджета¹⁶⁰, в течение 2023 года из бюджета города Москвы предоставлена одна дотация *на выравнивание бюджетной обеспеченности ВМО* (ЦСР 33А0300200) в сумме 15,5 млн. рублей, что составляет 100,0 процента от утвержденных бюджетных назначений; средства доведены до получателя (поселение Роговское)¹⁶¹ в полном объеме. Количество ВМО, бюджетам которых Законом о бюджете распределяются дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности, и объемы указанных дотаций местным бюджетам на очередной финансовый год определяются в установленном Правительством Москвы порядке.

Перечисление дотации *на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов ВМО* в отчетном периоде *не осуществлялось* (носят заявительный характер)¹⁶².

Средства межбюджетных трансфертов из бюджета города Москвы исполнены ВМО в объеме 8913,2 млн. рублей¹⁶³, или 98,5 процента от уточненных бюджетных назначений. Расходы бюджетов ВМО, произведенные в 2023 году за счет средств, предоставленных из бюджета города Москвы, составили 34,1 процента от общего объема расходов бюджетов ВМО (26 130,9 млн. рублей¹⁶⁴) и ориентированы на финансовое обеспечение отдельных полномочий города Москвы в области образования, физкультурно-оздоровительной и спортивной, досуговой и социально-воспитательной работы с населением, а также на софинансирование расходных обязательств в сфере жилищно-коммунального хозяйства, благоустройства и дорожной деятельности.

5.3. Исполнение источников финансирования дефицита бюджета, обеспечение государственного долга в 2023 году.

В целях обеспечения стабильного поступления в бюджет города Москвы источников финансирования дефицита бюджета города Москвы Департаментом финансов города Москвы организовано ежеквартальное доведение до главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета¹⁶⁵ планов поступлений источников финансирования

хозяйства, благоустройства и дорожной деятельности.

¹⁶⁰ Здесь и далее – Отчет об исполнении бюджета главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета (ф.0503127) по состоянию на 01.01.2024.

¹⁶¹ В соответствии с соглашением о предоставлении из бюджета города Москвы бюджету поселения Роговское дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности внутригородского муниципального образования.

¹⁶² Пункт 6 приложения I к постановлению Правительства Москвы от 17.12.2013 № 853-ПП «Об утверждении порядков предоставления межбюджетных трансфертов из бюджета города Москвы бюджетам внутригородских муниципальных образований».

¹⁶³ Из них 8557,8 млн. рублей перечислено в бюджеты ВМО в 2023 году, остальные средства – остатки межбюджетных трансфертов прошлых лет.

¹⁶⁴ По данным Отчетов об исполнении бюджета (ф.0503117) ВМО.

¹⁶⁵ Далее – ГАИФДБ.

дефицита бюджета города Москвы¹⁶⁶; проведение ГАИФДБ ежеквартального анализа фактических поступлений по каждому виду администрируемых источников финансирования дефицита бюджета города Москвы в сравнении с утвержденными бюджетными назначениями на 2023 год и фактическими поступлениями за аналогичный период 2022 года с выявлением причин и факторов, оказывающих влияние на формирование доходов бюджета города Москвы, направление результатов анализа в Департамент финансов города Москвы¹⁶⁷.

Кроме того, в целях реализации полномочий¹⁶⁸ по утверждению перечней ГАИФДБ¹⁶⁹ на Департамент финансов возложены полномочия¹⁷⁰ по обеспечению актуализации¹⁷¹ перечней ГАИФДБ¹⁷².

Превышение расходов над доходами бюджета (дефицит) по состоянию на 01.01.2024 составило 189 545,1 млн. рублей¹⁷³ (значение дефицита бюджета Законом о бюджете установлено в объеме 436 268,0 млн. рублей).

Источники финансирования дефицита бюджета по состоянию на 01.01.2024 характеризовались следующими данными:

– государственные (муниципальные) ценные бумаги, номинальная стоимость которых указана в валюте Российской Федерации, – размещение осуществлено в объеме 2000,0 млн. рублей¹⁷⁴, погашение – в объеме «минус» 1821,7 млн. рублей¹⁷⁵;

¹⁶⁶ Пункт 2.1. постановления Правительства Москвы от 28.12.2022 № 3038-ПП.

¹⁶⁷ Пункты 2.2.3., 2.2.4.2. постановления Правительства Москвы от 28.12.2022 № 3038-ПП.

¹⁶⁸ В соответствии с п.4. ст.160.2. БК РФ.

¹⁶⁹ Утверждены постановлением Правительства Москвы от 21.12.2021 № 2113-ПП.

¹⁷⁰ На основании п.2 постановления Правительства Москвы от 21.12.2021 № 2113-ПП.

¹⁷¹ В соответствии с Порядком внесения изменений в Перечень главных администраторов доходов бюджета города Москвы и Перечень главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета города Москвы, утвержденным приказом Департамента финансов города Москвы от 08.06.2022 № 119ф.

¹⁷² Изменения в перечни вносятся приказами Департамента финансов города Москвы без внесения изменений в приложения 1 и 2 к постановлению Правительства Москвы от 21.12.2021 № 2113-ПП.

¹⁷³ Не превышает ограничения, установленные п.4 ст.92.1. БК РФ.

¹⁷⁴ Годовые бюджетные назначения, согласно Закону о бюджете (ст.3 Закона о бюджете, приложение 6 к Закону о бюджете) и сводной бюджетной росписи, установлены в сумме 150 000,0 млн. рублей. Отклонение фактических показателей от плановых связано с отсутствием потребности бюджета города Москвы в привлечении заемных средств и выполнении Программы государственных внутренних заимствований города Москвы на 2023 год (ст.13 Закона о бюджете, приложение 20 к Закону о бюджете) в полном объеме в связи с обеспеченностью всех расходных обязательств города Москвы необходимыми финансовыми ресурсами за счет иных источников финансирования.

¹⁷⁵ Законом о бюджете погашение государственных ценных бумаг субъектов Российской Федерации, номинальная стоимость которых указана в валюте Российской Федерации, не предусматривалось; сводной бюджетной росписью плановые показатели утверждены в объеме «минус» 2000,0 млн. рублей. Уточнение плановых показателей обусловлено условиями эмиссии первого выпуска облигаций Городского облигационного займа Москвы для населения, которыми предусмотрена возможность их выкупа в любой рабочий день до даты погашения облигаций, начиная с 30.05.2023 (постановления Правительства Москвы от 18.04.2023 № 685-ПП

– привлечение кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации бюджетами субъектов Российской Федерации в валюте Российской Федерации осуществлено в объеме 116 174,7 млн. рублей¹⁷⁶, погашение – в объеме «минус» 75 534,2 млн. рублей^{177,178};

– продажа акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности субъектов Российской Федерации¹⁷⁹, составило 1644,1 млн. рублей¹⁸⁰;

– увеличение финансовых активов в государственной (муниципальной) собственности за счет средств организаций, лицевые счета которых открыты в территориальных органах Федерального казначейства или в финансовых органах в соответствии с законодательством Российской Федерации¹⁸¹, в 2023 году составило 203 735,0 млн. рублей;

«Об утверждении Условий эмиссии и обращения облигаций Городского облигационного займа Москвы для населения с постоянным купонным доходом», от 23.05.2023 № 823-ПП «Об утверждении Решения об эмиссии первого выпуска облигаций Городского облигационного займа Москвы для населения»). Отклонение фактических показателей от плановых обусловлено объемом предъявленных к выкупу облигаций Городского облигационного займа Москвы для населения (1821,7 млн. рублей).

¹⁷⁶ Согласно Закону о бюджете установлены назначения в размере 40 640,5 млн. рублей, согласно сводной бюджетной росписи – 116 640,5 млн. рублей. Уточнение плановых показателей обусловлено необходимостью привлечения бюджетного кредита на пополнение остатка средств на едином счете бюджета города Москвы в объеме 76 000,0 млн. рублей (постановление Правительства Москвы от 28.02.2023 № 325-ПП «О мерах по управлению государственным долгом города Москвы»).

¹⁷⁷ Законом о бюджете погашение не планировалось, сводной бюджетной росписью плановые показатели установлены в объеме «минус» 76 000,0 млн. рублей. Уточнение плановых показателей обусловлено необходимостью привлечения бюджетного кредита на пополнение остатка средств на едином счете бюджета города Москвы в объеме 76 000,0 млн. рублей и его погашения (постановление Правительства Москвы от 28.02.2023 № 325-ПП «О мерах по управлению государственным долгом города Москвы»).

¹⁷⁸ Отклонение фактических значений от плановых по привлечению и погашению кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации бюджетами субъектов Российской Федерации в валюте Российской Федерации обусловлено условиями договора о предоставлении субъекту Российской Федерации (муниципальному образованию) бюджетного кредита на пополнение остатка средств на едином счете бюджета от 02.03.2023 № 73-07-41/1, заключенного между Управлением Федерального казначейства по г. Москве и Департаментом финансов города Москвы.

¹⁷⁹ Годовые бюджетные назначения Законом о бюджете и сводной бюджетной росписью не установлены.

¹⁸⁰ Отклонение фактических значений от плановых связано с продажей в 2023 году единым лотом акций, принадлежащих городу Москве.

¹⁸¹ Годовые бюджетные назначения, согласно Закону о бюджете и сводной бюджетной росписи, установлены в объеме 90 627,4 млн. рублей. По информации Департамента финансов города Москвы, отклонение фактических значений от плановых связано с тем, что по указанному источнику отражается сальдо операции с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств бюджета города Москвы, казначейских счетов для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений, единых счетах бюджетов государственных внебюджетных фондов, казначейских счетах для осуществления и отражения операций с денежными средствами юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, бюджетными и автономными учреждениями.

– изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов¹⁸² в 2023 году составило «минус» 121 652,8 млн. рублей за счет изменения прочих остатков денежных средств бюджета субъекта Российской Федерации;

– изменение финансовых активов в собственности субъектов Российской Федерации за счет средств бюджетов субъектов Российской Федерации, размещенных на депозитах (банковских счетах)¹⁸³, в 2023 году составило 65 000,0 млн. рублей;

– предоставление бюджетных кредитов внутри страны в валюте Российской Федерации и их возврат в 2023 году не осуществлялись¹⁸⁴;

– государственные гарантии города Москвы в валюте Российской Федерации¹⁸⁵ и в иностранной валюте¹⁸⁶ в 2023 году не предоставлялись, соответственно их возврат не осуществлялся;

– привлечение и погашение государственных внешних заимствований города Москвы в 2023 году не осуществлялось¹⁸⁷. По состоянию на 01.01.2024 государственные внешние заимствования отсутствуют¹⁸⁸.

Согласно ст.2 и приложению 11 к Законопроекту в 2023 году объем привлечения средств составил 118 174,7 млн. рублей (общий объем планируемых к привлечению средств, согласно Закону о бюджете (ст.13, приложение 20), 190 640,5 млн. рублей). Объем погашения средств в 2023 году составил 77 355,9 млн. рублей (Законом о бюджете погашение долговых обязательств не планировалось (ст.13, приложение 20)¹⁸⁹).

¹⁸² Годовые бюджетные назначения, согласно Закону о бюджете, установлены в объеме 155 000,0 млн. рублей, сводной бюджетной росписью – 539 801,8 млн. рублей. По информации Департамента финансов города Москвы, отклонение фактических значений от плановых связано с тем, что по указанному источнику отражается разница между поступлением и выбытием денежных средств на счетах по учету средств бюджета города Москвы.

¹⁸³ Годовые бюджетные назначения Законом о бюджете, а также сводной бюджетной росписью не установлены (в соответствии с п.6 ст.217 БК РФ). Основные факторы, оказавшие влияние на исполнение бюджетных ассигнований, Департаментом финансов не представлены.

¹⁸⁴ Годовые бюджетные назначения по указанным источникам, согласно Закону о бюджете и сводной бюджетной росписи, установлены в объеме по 100,0 млн. рублей соответственно. Предоставление бюджетных кредитов из бюджета города Москвы местным бюджетам осуществляется в порядке, установленном Правительством Москвы, в соответствии с заявками исполнительно-распорядительных органов местного самоуправления внутригородских муниципальных образований. В 2023 году бюджетные кредиты из бюджета города Москвы местным бюджетам не предоставлялись.

¹⁸⁵ Годовые бюджетные назначения, согласно Закону о бюджете и сводной бюджетной росписи, по исполнению государственных гарантий по возможным гарантийным случаям и получению гарантом денежных средств в счет возмещения уплаченных им сумм по государственной гарантии при неисполнении принципалом своих обязательств установлены в объеме 532,0 млн. рублей соответственно.

¹⁸⁶ Законом о бюджете предоставление государственных гарантий в иностранной валюте не предусмотрено (ст.17 Закона о бюджете, приложение 23 к Закону о бюджете).

¹⁸⁷ Законом о бюджете государственные внешние заимствования города Москвы не предусмотрены (ст.14 Закона о бюджете, приложение 21 к Закону о бюджете).

¹⁸⁸ По данным Государственной долговой книги города Москвы по состоянию на 01.01.2024.

¹⁸⁹ В 2023 году в сводную бюджетную роспись внесены изменения по увеличению объема

Отклонение обусловлено принятым Правительством Москвы в целях управления государственным долгом города Москвы решением о включении в 2023 году в Программу государственных внутренних заимствований города Москвы на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов¹⁹⁰ привлечения бюджетных кредитов на пополнение остатка средств на едином счете бюджета города Москвы в объеме 76 000,0 млн. рублей и возврата (погашения) указанных бюджетных кредитов в той же сумме¹⁹¹.

Основной долг по *бюджетным кредитам, выданным юридическим лицам*, по состоянию на 01.01.2024 отсутствует^{192,193}.

В 2023 году в полном объеме осуществлено списание просроченной задолженности по основному долгу, а также процентам и штрафным санкциям по всем бюджетным кредитам, выданным юридическим лицам, в общей сумме 401,6 млн. рублей в связи с признанием указанной задолженности безнадежной к взысканию¹⁹⁴.

Общий объем поступлений в бюджет города Москвы в счет погашения бюджетных кредитов в 2023 году составил 0,2 млн. рублей¹⁹⁵.

бюджетных ассигнований на погашение:

– государственных ценных бумаг города Москвы в 2023 году на общую сумму 2000,0 млн. рублей. Необходимость увеличения обусловлена условиями эмиссии первого выпуска облигаций города Москвы для населения, которыми предусмотрена возможность выкупа облигаций в любой рабочий день до даты погашения облигаций, начиная с 30.05.2023 (постановления Правительства Москвы от 18.04.2023 № 685-ПП, от 23.05.2023 № 823-ПП). Фактическое погашение указанных облигаций за 2023 год составило 1821,7 млн. рублей (в соответствии с объемом предъявленных к выкупу облигаций);

– кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации бюджетами субъектов Российской Федерации в валюте Российской Федерации в объеме 76 000,0 млн. рублей. Уточнение плановых показателей обусловлено необходимостью привлечения бюджетного кредита на пополнение остатка средств на едином счете бюджета города Москвы и его погашения (постановление Правительства Москвы от 28.02.2023 № 325-ПП). Фактическое погашение указанного бюджетного кредита за 2023 год составило 75 534,2 млн. рублей (в соответствии с условиями договора о предоставлении бюджетного кредита на пополнение остатка средств на едином счете бюджета).

¹⁹⁰ Приложение 20 к Закону о бюджете.

¹⁹¹ Постановление Правительства Москвы от 28.02.2023 № 325-ПП «О мерах по управлению государственным долгом города Москвы» (с учетом положений ч.42 ст.9 Федерального закона от 21.11.2022 № 448-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации, приостановлении действия отдельных положений Бюджетного кодекса Российской Федерации, признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в 2023 году»).

¹⁹² По данным Департамента финансов города Москвы, сформированным с использованием автоматизированной информационной системы «Единый реестр договоров бюджетного кредитования» (далее – ЕРДБК). В ЕРДБК не отражаются сведения по предоставленным займам.

¹⁹³ По состоянию на 01.01.2023 общий объем основного долга по бюджетным кредитам, выданным юридическим лицам, составлял 241,4 млн. рублей.

¹⁹⁴ Дебиторская задолженность на сумму 401,6 млн. рублей признана безнадежной к взысканию и списана с балансового учета.

¹⁹⁵ Осуществлена уплата штрафных санкций по бюджетному кредиту 2001 года.

Предоставление отсрочек, рассрочек, реструктуризация кредитов¹⁹⁶ в 2023 году не осуществлялось.

Объем государственного внутреннего долга города Москвы по состоянию на 01.01.2024 составил 196 780,0 млн. рублей¹⁹⁷. Изменение объема государственного долга¹⁹⁸ связано с получением бюджетного кредита из федерального бюджета на финансовое обеспечение реализации инфраструктурных проектов¹⁹⁹. Государственный долг сформирован за счет государственных ценных бумаг города Москвы (115 611,3 млн. рублей, или 58,8 процента в структуре государственного долга), а также в виде кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации (81 168,7 млн. рублей, или 41,2 процента).

Объем государственного долга по состоянию на 01.01.2024 соответствует ограничениям, установленным п.4 ст.107 БК РФ. Превышение верхнего предела государственного внутреннего долга города Москвы, установленного ст.15 Закона о бюджете, не выявлено.

Расходы на обслуживание государственного долга (ЦСР 35 Д 00000000)²⁰⁰ составили 9910,0 млн. рублей (соответствует показателям Законопроекта), в том числе расходы на обслуживание государственного внутреннего долга – 9909,4 млн. рублей²⁰¹, прочие расходы, связанные с обслуживанием государственного долга, – 0,6 млн. рублей²⁰².

¹⁹⁶ Предусмотрены ст.12 Закона о бюджете.

¹⁹⁷ Соответствует данным Государственной долговой книги по состоянию на 01.01.2024.

¹⁹⁸ По состоянию на 01.01.2023 в объеме 155 961,2 млн. рублей (увеличение на 26,2 процента).

¹⁹⁹ Соглашение о предоставлении бюджету города федерального значения Москва из федерального бюджета бюджетного кредита на финансовое обеспечение реализации инфраструктурных проектов от 07.04.2023 № 2023-00077, заключенное между Министерством финансов Российской Федерации и Департаментом финансов города Москвы.

²⁰⁰ Годовые бюджетные назначения Законом о бюджете и сводной бюджетной росписью установлены в объеме 17 341,2 млн. рублей.

²⁰¹ В соответствии с Реестрами заявок сумма платежей в связи с выплатой купонного дохода составила 8220,1 млн. рублей. Выплата накопленного купонного дохода на дату исполнения сделки, по данным отчетов по заключенным сделкам по выкупу облигаций Городского облигационного займа Москвы для населения, составили 16,9 млн. рублей. Выплаты процентов за пользование бюджетными кредитами составили 1680,0 млн. рублей. Помимо этого, объем денежных поступлений в бюджет города Москвы от размещения облигаций первого выпуска Городского облигационного займа Москвы для населения (с 30.05.2023 по 07.07.2023), полученных в качестве накопленного купонного дохода, в сумме 7,5 млн. рублей отнесен на уменьшение расходов на обслуживание государственного долга города Москвы в 2023 году, что соответствует ст.113 БК РФ.

²⁰² Расходы, связанные с оплатой услуг центрального депозитария «Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» (НКО АО НРД) по обязательному централизованному хранению сертификатов государственных ценных бумаг города Москвы; расходы, связанные с оплатой услуг ПАО Московская Биржа по листингу государственных ценных бумаг города Москвы; расходы, связанные с оплатой услуг по размещению и выкупу государственных ценных бумаг города Москвы с использованием финансовой платформы (облигации первого выпуска Городского облигационного займа Москвы для населения, государственный регистрационный номер RU36001MOS0).

Исполнение расходов по состоянию на 01.01.2024 составило 57,1 процента от плановых значений, что обусловлено обеспеченностью всех расходных обязательств города необходимыми финансовыми ресурсами за счет иных источников финансирования; размещение государственных ценных бумаг города Москвы в запланированном объеме не осуществлялось, расходы на обслуживание долговых обязательств в установленном плановом объеме не производились.

Превышение ограничения по объему расходов бюджета на обслуживание долговых обязательств, предусмотренного ст.111 БК РФ, не установлено.

6. Выводы и предложения по результатам экспертизы:

6.1. Факты несоответствия показателей Законопроекта и представленных одновременно с ним документов требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и города Москвы к составу²⁰³, содержанию и срокам представления, показателям годового отчета об исполнении бюджета города Москвы, данным, полученным в ходе контрольных и экспертно-аналитических мероприятий, несогласованности показателей Законопроекта не установлены.

6.2. Факты необоснованности показателей Законопроекта, включая факты недостоверного или неполного отражения данных, не установлены.

6.3. Предложения о необходимости корректировки показателей Законопроекта отсутствуют.

Приложение: на 36 л. 1 экз.

**Председатель
Контрольно-счетной палаты Москвы**



В.А. Двуреченских

²⁰³ С учетом положений ст.42 Закона о бюджетном устройстве и процессе, а также отсутствия на региональном уровне порядка представления, рассмотрения и утверждения годового отчета об исполнении бюджета.

Информация о плановых и исполненных налоговых и неналоговых доходах бюджета города Москвы в 2023 году

Наименование главного администратора доходов бюджета ¹ (код ГАДБ)	План по доходам на 01.01.2024 (млн. рублей) ^{2,3}	Объем поступивших доходов (млн. рублей) ⁴	Исполнение к Плану по доходам (проценты) 4=3/2*100	Основные факторы, повлиявшие на исполнение
1	2	3	4=3/2*100	5
Департамент жилищно-коммунального хозяйства города Москвы (020)	147,3	245,2	166,4	Увеличение поступлений по прочим доходам от компенсации затрат бюджетов субъектов Российской Федерации в части средств, поступающих от возврата учреждениями субсидий на выполнение государственного задания прошлых лет; обусловлено несистемным характером поступлений
Федеральная служба по надзору в сфере природопользования (048)	183,9	148,9	81,0	Снижение поступлений по плате за сбросы загрязняющих веществ в водные объекты; обусловлено снижением объемов сверхлимитных сбросов
Департамент здравоохранения города Москвы (054)	241,9	210,5	87,0	Снижение поступлений по прочим доходам: от компенсации затрат бюджетов субъектов Российской Федерации в части средств, поступающих от возврата учреждениями субсидий на выполнение государственного задания прошлых лет, что обусловлено увеличением процента выполнения медицинскими учреждениями государственного задания; от компенсации затрат бюджета города Москвы, что обусловлено снижением поступлений дебиторской задолженности прошлых лет от медицинских организаций
Департамент культуры города Москвы (056)	18,8	12,0	63,9	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Департамент городского имущества города Москвы (071)	120 171,8	186 467,6	155,2	Увеличение поступлений по доходам: от сдачи в аренду земельных участков, что обусловлено в основном увеличением поступлений платы по соглашениям об изменении цели использования земельных участков, заключенным в конце 2022 года и в 2023 году; от продажи (приватизации) земельных участков и нежилых помещений, что обусловлено фактом повышенного спроса на земельные участки и объекты нежилого фонда; прочим неналоговым доходам, что в основном обусловлено поступлением платежей за изменение вида разрешенного использования земельного участка на другой вид такого использования, предусматривающий строительство и (или) реконструкцию объекта капитального строительства, в том числе по судебным решениям
Департамент образования и науки города Москвы (075)	212,5	1095,6	515,5	Увеличение поступлений по прочим доходам от компенсации затрат бюджетов субъектов Российской Федерации в части средств, поступающих от возврата учреждениями субсидий на выполнение государственного задания прошлых лет; обусловлено возвратом образовательными организациями части субсидии на выполнение государственного задания прошлых финансовых периодов в связи с невыполнением показателей по образовательным программам дошкольного образования, осуществления присмотра и ухода вследствие низкой посещаемости детьми дошкольных отделений (с учетом результатов внеплановых проверок

¹ Далее – ГАДБ.

² Указано «0,0» при объеме плановых назначений по доходам для соответствующего ГАДБ менее 100 тыс. рублей.

³ Отсутствие плановых и (или) исполненных назначений по доходам для соответствующего ГАДБ обозначено «х».

⁴ Указано «0,0», при объеме исполненных назначений по доходам для соответствующего ГАДБ менее 100 тыс. рублей.

Наименование главного администратора доходов бюджета ¹ (код ГАДБ)	План по доходам на 01.01.2024 (млн. рублей) ^{2,3}	Объем поступивших доходов (млн. рублей) ⁴	Исполнение к Плану по доходам (проценты)	Основные факторы, повлиявшие на исполнение
1	2	3	4=3/2*100	5
				деятельности учреждений и анализа полноты фактического выполнения государственного задания)
Федеральное агентство по рыболовству (076)	0,0	0,1	391,6	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Управление Федеральной службы по ветеринарному и фитосанитарному надзору по городу Москве и Московской области (081)	x	0,0	x	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций (096)	20,4	16,7	82,0	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Федеральная служба по надзору в сфере транспорта (106)	22,9	97,2	424,9	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека (141)	x	0,5	x	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Департамент труда и социальной защиты населения города Москвы (148)	3559,4	3449,0	96,9	Снижение поступлений по прочим доходам от компенсации затрат бюджета города Москвы, что обусловлено сокращением поступлений дебиторской задолженности прошлых лет и возвратов излишне уплаченных безработным гражданам пособий по безработице, стипендий, трудовых пенсий по направлению службы занятости, материальной помощи и иных социальных выплат за счет средств бюджета прошлых лет
Главное архивное управление города Москвы (154)	0,0	0,6	1409,6	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Федеральная служба по регулированию алкогольного рынка (160)	x	0,0	x	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Федеральная антимонопольная служба (161)	x	0,0	x	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Департамент инвестиционной и промышленной политики города Москвы (162)	45,3	769,2	1697,3	Увеличение количества нарушений по инвестиционным проектам и сумм штрафов, которые напрямую зависят от сумм заключенных контрактов
Департамент предпринимательства и инновационного развития города Москвы (165)	5,1	16,9	333,5	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Федеральное агентство по управлению государственным имуществом (167)	x	0,1	x	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Министерство Российской Федерации по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий (177)	x	0,0	x	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Федеральная служба войск национальной гвардии Российской Федерации (180)	0,1	0,2	212,6	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам

Наименование главного администратора доходов бюджета ¹ (код ГАДБ)	План по доходам на 01.01.2024 (млн. рублей) ^{2,3}	Объем поступивших доходов (млн. рублей) ⁴	Исполнение к Плану по доходам (проценты)	Основные факторы, повлиявшие на исполнение
1	2	3	4=3/2*100	5
Федеральная налоговая служба (182)	3 479 772,3	3 754 953,5	107,9	Увеличение поступлений по налогу на прибыль организаций, что обусловлено ростом процентных доходов банков за счет увеличения кредитных портфелей, увеличением выручки от реализации товаров (работ, услуг), сдачей в эксплуатацию многоквартирных жилых комплексов и объектов социальной инфраструктуры, а также поступление незапланированных доходов по налогу на доходы физических лиц
Министерство обороны Российской Федерации (187)	0,3	0,4	125,0	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Министерство внутренних дел Российской Федерации (188)	20 010,8	19 472,3	97,3	Снижение поступлений за нарушение правил дорожного движения; обусловлено соблюдением правил дорожного движения участниками дорожного движения, широким развитием общественного транспорта (в том числе водного и железнодорожного транспорта), вводом новых участков линий метро, выделенных линий для общественного транспорта, платных дорог и автостоянок
Министерство юстиции Российской Федерации (318)	1,8	76,9	4368,5	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Федеральная служба государственной регистрации, кадастра и картографии (321)	1405,4	1231,3	87,6	Снижение поступлений пошлин за государственную регистрацию прав; обусловлено уменьшением количества обращений за совершением учетно-регистрационных действий через многофункциональные центры государственных услуг
Прокуратура города Москвы (415)	x	0,0	x	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Московское Управление Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору (498)	x	0,4	x	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Департамент развития новых территорий города Москвы (509)	1 883,0	1561,2	82,9	Снижение поступлений по прочим доходам от затрат бюджетов субъектов Российской Федерации в части прочих доходов от компенсации затрат бюджета города Москвы, что обусловлено осуществлением возврата дебиторской задолженности, числящейся по состоянию на 01.01.2023 по ряду контрагентов, не в полном объеме
Департамент финансов города Москвы (592)	63 125,4	96 257,9	152,5	Увеличение поступлений по доходам: от операций по управлению остатками средств на едином казначейском счете, что обусловлено увеличением среднесреднего объема средств и средневзвешенной ставки размещения средств единого казначейского счета (план – 6,75 процента, факт – 9,89 процента); от размещения временно свободных средств бюджета города Москвы на депозиты, что обусловлено увеличением средневзвешенной ставки (план – 6,75 процента; факт – 9,70 процента)
Управление записи актов гражданского состояния города Москвы (730)	3,0	4,7	156,6	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Департамент национальной политики и межрегиональных связей города Москвы (734)	0,0	0,0	180,0	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Комитет общественных связей и молодежной политики города Москвы (735)	x	0,1	x	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Комитет по архитектуре и градостроительству города Москвы (761)	3,3	12,1	368,3	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам

Наименование главного администратора доходов бюджета ¹ (код ГАДБ)	План по доходам на 01.01.2024 (млн. рублей) ^{2,3}	Объем поступивших доходов (млн. рублей) ⁴	Исполнение к Плану по доходам (проценты)	Основные факторы, повлиявшие на исполнение
1	2	3	4=3/2*100	5
Комитет по туризму города Москвы (767)	0,1	0,2	125,0	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Государственная инспекция города Москвы по качеству сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия (769)	х	0,0	х	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Главное контрольное управление города Москвы (773)	9,4	7,1	74,8	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Департамент транспорта и развития дорожно-транспортной инфраструктуры города Москвы (780)	26 394,4	27 617,1	104,6	Увеличение поступлений по доходам от предоставления на платной основе парковок (парковочных мест), расположенных на автомобильных дорогах общего пользования регионального или межмуниципального значения и местах внеуличной дорожной сети, относящихся к собственности субъектов Российской Федерации; обусловлено расширением парковочных зон и увеличением платы за пользование городскими парковками
Московская административная дорожная инспекция (782)	4298,4	4335,2	100,9	Увеличение поступлений по административным штрафам, предусмотренным за правонарушения в области дорожного движения; обусловлено увеличением количества вынесенных постановлений по статье 12.16 КоАП РФ ⁵ с начала 2023 года, оптимизацией процессов взаимодействия с Федеральной службой судебных приставов в части возбуждения исполнительных производств и взыскания денежных средств в принудительном порядке
Департамент спорта города Москвы (783)	25,9	86,3	333,0	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Объединение административно-технических инспекций города Москвы (788)	785,3	240,0	30,6	Снижение поступлений по административным штрафам за нарушение законов и иных нормативных правовых актов субъектов Российской Федерации; обусловлено продлением моратория на проведение плановых проверок на 2023 год, а также уменьшением задолженности по оплате административного штрафа в размере 50,0 процента от суммы наложенного штрафа в случае оплаты штрафа в течение 20 дней со дня назначения административного штрафа
Государственная жилищная инспекция города Москвы (789)	90,0	253,6	281,6	Увеличение поступлений по административным штрафам за административные правонарушения в области предпринимательской деятельности и деятельности саморегулируемых организаций; обусловлено возросшим количеством выявленных нарушений в 2023 году, а также поступлениями по штрафам, вынесенным в 2022 году
Московская городская Дума (801)	0,1	0,2	366,0	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Контрольно-счетная палата Москвы (802)	0,1	0,2	214,5	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Департамент природопользования и охраны окружающей среды города Москвы (803)	301,1	384,6	127,7	Увеличение поступлений по платежам, взимаемым государственными органами (организациями) субъектов Российской Федерации за выполнение определенных функций; обусловлено увеличением количества заявок на получение поручочных билетов
Департамент внешнеэкономических и международных связей города Москвы (804)	х	0,0	х	х

⁵ Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях.

Наименование главного администратора доходов бюджета ¹ (код ГАДБ)	План по доходам на 01.01.2024 (млн. рублей) ^{2,3}	Объем поступивших доходов (млн. рублей) ⁴	Исполнение к Плану по доходам (проценты) 4=3/2*100	Основные факторы, повлиявшие на исполнение
1	2	3	4=3/2*100	5
Департамент по обеспечению деятельности мировых судей города Москвы (805)	2531,9	1955,0	77,2	Снижение поступлений по административным штрафам, за правонарушения, посягающие на общественный порядок и общественную безопасность; по административным штрафам за правонарушения против порядка управления, что обусловлено динамикой фактически произведенной добровольной оплаты постановлений, вынесенных мировыми судьями в 2022-2023 годах, перечислениями денежных средств, принудительно взысканных Федеральной службой судебных приставов по административным штрафам, наложенным в 2020-2023 годах; по административным штрафам за административные правонарушения в области связи и информации, что обусловлено уменьшением суммы штрафов, вынесенных мировыми судьями города Москвы
Департамент строительства города Москвы (806)	1864,9	2060,1	110,5	Увеличение поступлений по прочим доходам от компенсации затрат бюджетов субъектов Российской Федерации в части прочих доходов от компенсации затрат бюджета города Москвы, что обусловлено увеличением поступлений при расторжении государственных контрактов и по исполнительным листам
Департамент торговли и услуг города Москвы (809)	2099,8	2556,6	121,8	Увеличение поступлений: по государственной пошлине за совершение действий, связанных с лицензированием, с проведением аттестации в случаях, если такая аттестация предусмотрена законодательством Российской Федерации, зачисляемая в бюджеты субъектов Российской Федерации, что обусловлено ростом числа поступивших заявок на получение (продление, переоформление) лицензий; по плате за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, что обусловлено погашением задолженности по оплате договоров на осуществление торговой деятельности в нестационарных торговых объектах, образовавшейся в предыдущих отчетных периодах
Департамент информационных технологий города Москвы (811)	114,9	158,3	137,8	Увеличение поступлений по прочим доходам от компенсации затрат бюджета города Москвы; обусловлено разовыми сверхплановыми поступлениями (прогнозное значение показателя рассчитано по среднему объему поступлений за 2019-2022 годы)
Московская городская избирательная комиссия (812)	x	0,0	x	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Департамент средств массовой информации и рекламы города Москвы (813)	3687,1	2557,0	69,4	Снижение поступлений по плате за установку и эксплуатацию рекламных конструкций на имуществе города Москвы; обусловлено зачетом денежных средств за период временной неэксплуатации рекламных конструкций по ряду организаций, а также расторжением договоров
Департамент капитального ремонта города Москвы (814)	321,2	2808,8	874,6	Увеличение поступлений по прочим доходам от компенсации затрат бюджетов субъектов Российской Федерации; обусловлено поступлениями от возврата учреждениями субсидий на выполнение государственного задания прошлых лет, проводимой с контрагентами работой по возврату средств в доход бюджета
Комитет государственных услуг города Москвы (817)	x	x	x	x
Департамент региональной безопасности и противодействия коррупции города Москвы (822)	0,1	0,2	381,3	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам

Наименование главного администратора доходов бюджета ¹ (код ГАДБ)	План по доходам на 01.01.2024 (млн. рублей) ^{2,3}	Объем поступивших доходов (млн. рублей) ⁴	Исполнение к Плану по доходам (проценты) 4=3/2*100	Основные факторы, повлиявшие на исполнение
1	2	3	4=3/2*100	5
Департамент градостроительной политики города Москвы (824)	0,5	290,4	61139,3	Увеличение поступлений по прочим неналоговым доходам бюджетов субъектов Российской Федерации в части доходов от реализации инвестиционных контрактов, что обусловлено закреплением указанного вида дохода за Департаментом градостроительной политики города Москвы в связи с реорганизацией Комитета города Москвы по обеспечению реализации инвестиционных проектов в строительстве и контролю в области долевого строительства и фактическими поступлениями от реализации инвестиционных контрактов (на основании п.1.3. постановления Правительства Москвы 27.09.2023 № 1785-ПП «О совершенствовании структуры органов исполнительной власти города Москвы»)
Комитет города Москвы по обеспечению реализации инвестиционных проектов в строительстве и контролю в области долевого строительства (826)	14 128,7	19 533,1	138,3	Увеличение поступлений по доходам от реализации инвестиционных контрактов; обусловлено увеличением количества заключенных соглашений с застройщиками о перечислении денежных средств в счет финансирования объектов социальной инфраструктуры. основанием для подписания которых являются соответствующие решения Градостроительно-земельной комиссии города Москвы
Департамент города Москвы по конкурентной политике (827)	0,3	0,0	10,5	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Департамент территориальных органов исполнительной власти города Москвы (828)	0,0	0,0	100,0	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Департамент культурного наследия города Москвы (830)	7,6	3,2	42,9	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Комитет ветеринарии города Москвы (833)	х	0,2	х	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Комитет государственного строительного надзора города Москвы (836)	390,3	881,0	225,7	Увеличение поступлений по административным штрафам за правонарушения в промышленности, строительстве и энергетике; обусловлено увеличением количества постановлений по делам об административных правонарушениях, повышением уровня собираемости административных штрафов, в том числе за счет предоставления льгот при уплате штрафных санкций (оплата половины наложенного штрафа в течение 20 дней с момента вынесения постановления; назначение субъектам малого и среднего предпринимательства административного штрафа в размере половины размера штрафа)
Департамент по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и пожарной безопасности города Москвы (839)	30,8	37,5	121,8	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Департамент экономической политики и развития города Москвы (840)	22,3	25,1	112,5	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Государственная инспекция по контролю за использованием объектов недвижимости города Москвы (841)	480,9	251,5	52,3	Снижение поступлений по административным штрафам, установленным законами субъектов Российской Федерации об административных правонарушениях, за нарушение законов и иных нормативных правовых актов субъектов Российской Федерации; обусловлено продлением моратория на проведение в 2023 году контрольных (надзорных) мероприятий
Управление делами Мэра и Правительства Москвы (843)	0,0	4,9	10 604,4	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам

Наименование главного администратора доходов бюджета ¹ (код ГАДБ)	План по доходам на 01.01.2024 (млн. рублей) ^{2,3}	Объем поступивших доходов (млн. рублей) ⁴	Исполнение к Плану по доходам (проценты)	Основные факторы, повлиявшие на исполнение
1	2	3	4=3/2*100	5
Префектура Восточного административного округа города Москвы (901)	15,0	35,7	237,4	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Префектура Западного административного округа города Москвы (911)	19,1	63,0	330,0	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Префектура Зеленоградского административного округа города Москвы (921)	11,2	7,8	69,7	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Префектура Северного административного округа города Москвы (931)	7,4	40,3	541,9	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Префектура Северо-Восточного административного округа города Москвы (941)	146,5	31,1	21,3	Снижение поступлений: по прочим доходам от компенсации затрат бюджетов субъектов Российской Федерации в части средств, поступающих от возврата учреждениями субсидий на выполнение государственного задания прошлых лет, что обусловлено достижением показателей государственного задания, характеризующих объем оказываемых государственных услуг (выполняемых работ); по доходам от компенсации затрат государства (возмещение коммунальных услуг), что обусловлено уменьшением количества заключаемых договоров
Префектура Северо-Западного административного округа города Москвы (951)	59,7	18,0	30,1	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Префектура Центрального административного округа города Москвы (961)	40,2	100,1	249,0	Увеличение поступлений: по плате за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, что обусловлено проведением незапланированных аукционов в 2023 году, увеличением количества заключенных новых контрактов и поступлением задатков за отчетный период; компенсация собственниками нежилых зданий (строений, сооружений) затрат бюджета города Москвы по фактически выполненному объему работ по очистке кровель от снега и удалению наледи
Префектура Юго-Восточного административного округа города Москвы (971)	23,6	66,1	280,0	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Префектура Юго-Западного административного округа города Москвы (981)	20,6	22,6	110,0	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Префектура Южного административного округа города Москвы (991)	57,1	95,4	167,2	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам
Префектура Троицкого и Новомосковского административных округов города Москвы (992)	1,2	27,1	2344,1	Объем поступлений по ГАДБ не оказал существенного влияния на исполнение бюджета по доходам

Приложение 2

к Заключению по результатам
экспертизы проекта закона города
Москвы «Об исполнении бюджета
города Москвы за 2023 год»

Информация о результатах администрирования доходов в 2023 году в разрезе главных администраторов доходов бюджета города Москвы¹

Диапазон отклонения от Плана по доходам	Наименование ГАДБ	Исполнение к Плану по доходам
от 0 до 5 %	Департамент транспорта	104,6%
	Московская административная дорожная инспекция	100,9%
	Департамент территориальных органов исполнительной власти в части города Москвы	100%
	Департамент труда и социальной защиты населения города Москвы	96,9%
от 9 до 13%	Департамент экономической политики и развития города Москвы	112,5%
	Департамент строительства города Москвы	110,5%
	Префектура Юго-Западного административного округа города Москвы	110,0%
	Департамент здравоохранения города Москвы	87,0%
от 15% и более	Департамент градостроительной политики города Москвы	61 139,3%
	Управление делами Мэра и Правительства Москвы	10 604,4%
	Префектура Троцкого и Новомосковского административных округов города Москвы	2 344,1%
	Департамент инвестиционной и промышленной политики города Москвы	1 697,3%
	Главное архивное управление города Москвы	1 409,6%
	Департамент капитального ремонта города Москвы	874,6%
	Префектура Северного административного округа города Москвы	541,9%
	Департамент образования и науки города Москвы	515,5%

¹ Информация приведена по органам исполнительной власти города Москвы за исключением главных администраторов доходов бюджета города Москвы (далее – ГАДБ), план доходов по которым не утверждался: Комитет общественных связей и молодежной политики города Москвы, Государственная инспекция города Москвы по качеству сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия, Департамент внешнеэкономических и международных связей города Москвы, Комитет ветеринарии города Москвы.

Диапазон отклонения от Плана по доходам	Наименование ГАДБ	Исполнение к Плану по доходам
от 15% и более	Департамент региональной безопасности и противодействия коррупции города Москвы	381,3%
	Комитет по архитектуре и градостроительству города Москвы	368,3%
	Департамент предпринимательства и инновационного развития города Москвы	333,5%
	Департамент спорта города Москвы	333,0%
	Префектура Западного административного округа города Москвы	330,0%
	Государственная жилищная инспекция города Москвы	281,6%
	Префектура Юго-Восточного административного округа города Москвы	280,0%
	Префектура Центрального административного округа города Москвы	249,0%
	Префектура Восточного административного округа города Москвы	237,4%
	Комитет государственного строительного надзора города Москвы	225,7%
	Департамент национальной политики и межрегиональных связей города Москвы	180,0%
	Префектура Южного административного округа города Москвы	167,2%
	Департамент жилищно-коммунального хозяйства города Москвы	166,4%
	Управление записи актов гражданского состояния города Москвы	156,6%
	Департамент городского имущества города Москвы	155,2%
	Департамент финансов города Москвы	152,5%
	Москомстройинвест	138,3%
	Департамент информационных технологий города Москвы	137,8%
	Департамент природопользования и охраны окружающей среды города Москвы	127,7%
	Комитет по туризму города Москвы	125,0 %
	Департамент по делам гражданской обороны	121,8%

Диапазон отклонения от Плана по доходам	Наименование ГАДБ	Исполнение к Плану по доходам
от 15% и более	Департамент торговли и услуг города Москвы	121,8%
	Департамент развития новых территорий города Москвы	82,9%
	Департамент по обеспечению деятельности мировых судей города Москвы	77,2%
	Главное контрольное управление города Москвы	74,8%
	Префектура Зеленоградского административного округа города Москвы	69,7%
	Департамент средств массовой информации и рекламы города Москвы	69,4%
	Департамент культуры города Москвы	63,9%
	Госинспекция по недвижимости	52,3%
	Департамент культурного наследия города Москвы	42,9%
	Объединение административно-технических инспекций города Москвы	30,6%
	Префектура Северо-Западного административного округа города Москвы	30,1%
	Префектура Северо-Восточного административного округа города Москвы	21,3%
	Департамент города Москвы по конкурентной политике	10,5%

Используемые сокращения: Департамент транспорта – Департамент транспорта и развития дорожно-транспортной инфраструктуры города Москвы; Москомстройинвест – Комитет города Москвы по обеспечению реализации инвестиционных проектов в строительстве и контролю в области долевого строительства; Департамент по делам гражданской обороны – Департамент по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и пожарной безопасности города Москвы; Госинспекция по недвижимости – Государственная инспекция по контролю за использованием объектов недвижимости города Москвы.

Информация о планируемых и исполненных расходах программной части бюджета города Москвы, достижении натуральных показателей подпрограмм госпрограмм в 2023 году (в разрезе государственных программ города Москвы¹)

ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПРОГРАММА ГОРОДА МОСКВЫ «РАЗВИТИЕ ТРАНСПОРТНОЙ СИСТЕМЫ»										
Наименование подпрограммы	Запланировано (млн. рублей)			Исполнено			Натуральные показатели, ед.			
	Закон о бюджете	Изменение плана	Уточненный план	млн.рублей	в % к Закону	в % к СБР	Всего, в т.ч.	достигнуты, в т.ч. перевыполнены	не достигнуты	
Автомобильные дороги и улично-дорожная сеть	387 304,8	+11 126,7/ +2,9%	398 431,5	387 697,4	100,1	97,3	16	11	8	5
Метрополитен	349 986,7	+2 301,4/ +0,7%	352 288,2	351 529,3	100,4	99,8	15	15	4	0
Железнодорожный транспорт	61 311,5	+68 079,8/ +111,0%	129 391,4	129 240,4	210,8	99,9	9	6	2	3
Наземный городской пассажирский транспорт	69 682,5	-2 462,9/ -3,5%	67 219,5	62 860,2	90,2	93,5	7	4	3	3
Создание интеллектуальной транспортной системы	34 383,0	+6 364,6/ +18,5%	40 747,6	38 977,5	113,4	95,7	2	2	1	0
Создание единого парковочного пространства	8 630,1	-474,7/ -5,5%	8 155,4	7 968,6	92,3	97,7	Не предусмотрены			
Внутренний водный транспорт	3 189,5	+2 637,5/ +82,7%	5 827,0	5 660,3	177,5	97,1	1	1	1	0
Грузовой транспорт	Не предусмотрено	930,0/ 0,0%	930,0	930,0	х	100,0	1	1	1	0
Развитие новых видов транспорта	341,0	+232,8/ +68,3%	573,8	480,5	140,9	83,7	2	2	2	0
Автовокзалы и транспортно-пересадочные узлы	96,1	-1,1/ -1,2%	95,0	94,8	98,6	99,8	Не предусмотрены			
Информация о факторах, оказавших влияние на изменение планируемого объема бюджетных ассигнований и на уровень исполнения подпрограмм госпрограммы в 2023 году										
Наименование подпрограммы госпрограммы	Основные причины (факторы), послужившие/повлиявшие на									
	внесению изменений в план. результаты (последствия)			исполнение и последствия исполнения менее 95,0 процента по отношению к						
				Закону о бюджете			СБР на 31.12.2023			
Автомобильные дороги и улично-дорожная сеть	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено ростом количества и стоимости строительства объектов дорожного хозяйства города Москвы, предоставлением средств на улучшение транспортной и пешеходной доступности к станции метрополитена «Физтех», а также к объектам транспортной инфраструктуры в ВАО города Москвы, комплексное благоустройство территории Южного речного вокзала; реализацией работ по гидроизоляции мостовых сооружений, замене и окраске металлических барьерных ограждений ²			Исполнение свыше 95,0 процента						

¹ Наименования госпрограмм и подпрограмм города Москвы приведены в том числе в сокращенном виде.

² ЦСР 01Д0100000, ЦСР 01Д0700200, ЦСР 01Д0808400 соответственно.

Наименование подпрограммы госпрограммы	Основные причины (факторы), послужившие/повлиявшие на		
	внесению изменений в план, результаты (последствия)	исполнение и последствия исполнения менее 95,0 процента по отношению к	
		Закону о бюджете	СБР на 31.12.2023
Общественный транспорт «Метрополитен»	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено увеличением объемов средств субсидии в целях приобретения вагонов метро за счет возврата остатков средств, образовавшихся на конец 2022 года на те же цели, а также на завершение мероприятий по строительству некапитальных зданий блочного типа и модернизации части существующих зданий и сооружений на территории имущественного комплекса ³ и в целях завершения ремонтных работ в перегонном тоннеле на участке Замоскворецкой линии метрополитена ⁴	Исполнение свыше 95,0 процента	
Общественный транспорт «Железнодорожный транспорт»	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено предоставлением МБТ федеральному бюджету на реализацию проектов развития железнодорожной инфраструктуры Центрального транспортного узла с учетом организации диаметральных маршрутов (работы перенесены с 2024 года на 2023 год), а также в целях реализации мероприятий, направленных на улучшение качества транспортного обслуживания населения на диаметральных маршрутах пригородного железнодорожного сообщения Центрального транспортного узла ⁵	Исполнение свыше 95,0 процента	
Общественный транспорт «Наземный городской пассажирский транспорт»	Сокращение бюджетных ассигнований ⁶ обусловлено перераспределением средств с укрупненных мероприятий Адресной инвестиционной программы города Москвы на иные первоочередные мероприятия, а также перенос части поставки подвижного состава и зарядных станций на 2024 год	На уровень исполнения преимущественно оказало влияние сокращение в ходе исполнения бюджета утвержденного объема бюджетных ассигнований	На уровень исполнения преимущественно оказало влияние исполнение расходов, предусмотренных на реализацию комплекса мероприятий по развитию трамвайной инфраструктуры города Москвы ⁷
Организация движения транспорта в городе Москве. Создание интеллектуальной транспортной системы	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено организацией и проведением городской выставки в Центральном выставочном зале «Манеж», запуском постоянной долгосрочной экспозиции в павильоне Московского транспорта на Киевской площади и иными культурно-массовыми городскими мероприятиями, а также предоставлением субсидий на финансовое обеспечение затрат по обеспечению (организации) деятельности ⁸	Исполнение свыше 95,0 процента	
Создание единого парковочного пространства	Сокращение бюджетных ассигнований обусловлено оптимизацией объемов закупаемого оборудования для обустройства плоскостных парковок закрытого типа (выборочная замена на переобустраиваемых объектах, сокращение количества платежно-кассовых терминалов, малых архитектурных форм), а также корректировкой потребности в связи с закрытием госконтрактов на уборку и техническое обслуживание на выполненном объеме по причине вывода части парковок из эксплуатации, корректировки сроков ввода в эксплуатацию парковок, времени работы парковок (временное закрытие на период	На уровень исполнения преимущественно оказало влияние сокращение в ходе исполнения бюджета утвержденного объема бюджетных ассигнований	Исполнение свыше 95,0 процента

³ По адресу: г.Москва, ул. Новохохловская, вл.9.

⁴ ЦСР 01A0200000, ЦСР 01A0500000.

⁵ ЦСР 01B1357110, ЦСР 01B1900000.

⁶ ЦСР 01B1200000, ЦСР 01B0900000, ЦСР 01B2100000.

⁷ Контракты на оказание услуг технического заказчика с разработкой проектно-сметной документации по объектам: депо им. Баумана, Октябрьское трамвайное депо, Трамвайно-ремонтный завод и депо Нагатинское в 2023 году не исполнены подрядными организациями, по объекту: депо Апаково заключено дополнительное соглашение на продление срока выполнения работ до 30.06.2024.

⁸ ЦСР 01И4000000.

Наименование подпрограммы госпрограммы	Основные причины (факторы), послужившие/повлиявшие на		
	внесению изменений в план, результаты (последствия)	исполнение и последствия исполнения менее 95,0 процента по отношению к	
		Закону о бюджете	СБР на 31.12.2023
	проведения городских мероприятий, ремонтных работ), корректировки количества парковочного оборудования после проведения работ по реконструкции и обустройству, корректировки количества обслуживаемых паркоматов, постов охраны ⁹		
Общественный транспорт «Внутренний водный транспорт»	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено увеличением средств на осуществление регулярных пассажирских перевозок внутренним водным транспортом в городе Москве, а также согласованием в сентябре 2023 года строительства верфи на территории города Москвы ¹⁰	<i>Исполнение свыше 95,0 процента</i>	
Грузовой транспорт	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено предоставлением средств из резервного фонда, предусмотренного в бюджете города Москвы, на реализацию мероприятий, направленных на обеспечение организации перевозок грузов воздушным транспортом, в том числе организации проведения исследований по расширению перечня грузов, перевозимых воздушным транспортом ¹¹	<i>Исполнение свыше 95,0 процента</i>	
Развитие новых видов транспорта	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено увеличением расходов на мероприятие по поставке стоек для велопарковок и велопроката, а также предоставлением средств субсидии в целях возмещения недополученных доходов в связи с реализацией мероприятий, направленных на снижение загруженности транспорта общего пользования города Москвы путем организации предоставления услуг городского общественного велопроката без взимания платы при использовании электронных сервисов ¹²	<i>Исполнение свыше 95,0 процента</i>	На уровень исполнения преимущественно оказало влияние сокращение объема фактически оказанных услуг по госконтракту по обеспечению населения города Москвы общегородским прокатом велотранспорта ¹³
Автовокзалы и транспортно-пересадочные узлы	Сокращение бюджетных ассигнований обусловлено уменьшением средств на реализацию мероприятий в части мониторинга функционирования и оснащение транспортно-пересадочных узлов ¹⁴	<i>Исполнение свыше 95,0 процента</i>	

Информация о факторах, повлиявших на недостижение натуральных показателей						
Показатель	Натуральный показатель (в единицах)					Основные факторы (причины), повлиявшие на недостижение, и последствия
	Всего, в том числе:	достигнуто			не достигнуто	
		всего	в т.ч. с перевыполнением			
Подпрограмма «Автомобильные дороги и улично-дорожная сеть»						
Конечные результаты подпрограммы	7	6	4	1	Ввод в эксплуатацию большого количества объектов транспортной инфраструктуры (новые участки дорог, транспортные развязки, инженерные сооружения), перераспределение по этой причине транспортных потоков, в связи с чем необходимость обустройства ранее запланированных отдельных участков выделенных полос отсутствует ¹⁵	

⁹ ЦСР 0130100100, ЦСР 0130100200.

¹⁰ ЦСР 01Г0400000, ЦСР 01Г1100000.

¹¹ ЦСР 01Е0200000.

¹² ЦСР 01К0200000.

¹³ ЦСР 01К0200000.

¹⁴ ЦСР 01Ж0300000.

¹⁵ Показатель «Протяженность выделенных полос для движения маршрутных транспортных средств (нарастающим итогом)» достигнут на уровне 462 км при плане 476 км.

Информация о факторах, повлиявших на недостижение натуральных показателей					
Показатель	Натуральный показатель (в единицах)				Основные факторы (причины), повлиявшие на недостижение, и последствия
	Всего, в том числе:	достигнуто		не достигнуто	
		всего	в т.ч. с перевыполнением		
Непосредственные результаты мероприятий	9	5	4	4	Корректировка городских программ ¹⁶ , а также схем организации дорожного движения ¹⁷ ; вывод объектов в капитальный ремонт и незавершенная процедура принятия на баланс вновь построенных объектов ¹⁸
Подпрограмма «Общественный транспорт «Метрополитен»					
Конечные результаты подпрограммы	5	5	1	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	10	10	3	0	Достигнуты в полном объеме
Подпрограмма «Общественный транспорт «Железнодорожный транспорт»					
Конечные результаты подпрограммы	1	1	1	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	8	5	1	3	Перенос открытия пяти станций в соответствии со строительной готовностью объектов ¹⁹ ; перенос запуска МЦД-3 (план – 15.08.2023, запуск – 17.08.2023) и МЦД-4 (план – 04.09.2023, запуск – 09.09.2023) ²⁰ ; корректировка перевозчиками планов по закупке подвижного состава, поставка 117 вагонов перенесена на 2024 год ²¹
Подпрограмма «Общественный транспорт «Наземный городской пассажирский транспорт»					
Конечные результаты подпрограммы	3	2	1	1	Сокращение единиц подвижного состава у коммерческих перевозчиков в связи с оптимизацией маршрутной сети и графика движения автобусов в зависимости от пассажиропотока ²²
Непосредственные результаты мероприятий	4	2	2	2	Корректировка сроков поставки подвижного состава для ГУП города Москвы «Мосгортранс» и перенос вывода из эксплуатации 133 единиц подвижного состава на январь 2024 года ²³
Подпрограмма «Организация движения транспорта в городе Москве. Создание интеллектуальной транспортной системы»					
Конечные результаты подпрограммы	1	1	0	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	1	1	1	0	Достигнуты в полном объеме
Подпрограмма «Общественный транспорт «Внутренний водный транспорт»					
Конечные результаты подпрограммы	1	1	1	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	Не предусмотрены				
Подпрограмма «Грузовой транспорт»					
Конечные результаты подпрограммы	Не предусмотрены				
Непосредственные результаты мероприятий	1	1	1	0	Достигнуты в полном объеме
Подпрограмма «Развитие новых видов транспорта»					
Конечные результаты подпрограммы	1	1	1	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	1	1	1	0	Достигнуты в полном объеме

¹⁶ Показатель «Площадь ремонта объектов дорожного хозяйства и автомобильных дорог (с 2019 года без учета присоединенной к городу Москве с 1 июля 2012 г. территории)» достигнут на уровне 10 937,73 тыс. кв. м при плане 13 051,85 тыс. кв. м и показатель «Количество отремонтированных инженерно-транспортных сооружений (нарастающим итогом)» достигнут на уровне 231 штуки при плане 232 штуки.

¹⁷ Показатель «Площадь разметки объектов дорожного хозяйства (с 2019 года без учета присоединенной к городу Москве с 1 июля 2012 г. территории)» достигнут на уровне 3403,28 тыс. кв. м при плане 3412,77 тыс. кв. м.

¹⁸ Показатель «Площадь содержания инженерно-транспортных сооружений» достигнут на уровне 5335,81 тыс. кв. м при плане 6214,25 тыс. кв. м.

¹⁹ Показатель «Количество станций на центральных диаметрах Московской железной дороги (Московских центральных диаметрах) (нарастающий итог)» достигнут на уровне 136 единиц при плане 141 единица.

²⁰ Показатель «Годовой объем пассажирских перевозок на центральных диаметрах Московской железной дороги (Московских центральных диаметрах)» достигнут на уровне 364,2 млн. человек при плане 387,4 млн. человек.

²¹ Показатель «Закупка вагонов железнодорожного транспорта с учетом центральных диаметров Московской железной дороги (Московских центральных диаметров) (нарастающий итог)» достигнут на уровне 3593 штуки при плане 3712 штук.

²² Показатель «Ежесуточное количество пассажирских мест подвижного состава наземного городского пассажирского транспорта» достигнут на уровне 15,43 млн. единиц при плане 15,6 млн. единиц.

²³ Показатель «Доля обновленного подвижного состава (автобусы, электробусы, трамваи, с года выпуска которых прошло не более 6, 10, 15 лет соответственно) от общего количества автобусов, электробусов и трамваев» достигнут на уровне 87,41 процента при плане 93,02 процента. По данному показателю установлена отрицательная динамика запланированных значений на 2024-2026 годы, в связи с чем отмечаются риски невыполнения мероприятия «Приобретение подвижного состава наземного городского пассажирского транспорта общего пользования». Показатель «Доля электробусов от общего парка внеуличного транспорта» достигнут на уровне 17,34 процента при плане 19,28 процента. По данному показателю, с учетом ежегодного недостижения планового значения, отмечаются риски невыполнения мероприятия «Приобретение подвижного состава наземного городского пассажирского транспорта общего пользования».

ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПРОГРАММА ГОРОДА МОСКВЫ «ЖИЛИЩЕ»

Наименование подпрограммы	Запланировано (млн. рублей)			Исполнено			Натуральные показатели, ед.			
	Закон о бюджете	Изменение плана	Уточненный план	млн. рублей	в % к Закону	в % к СБР	Всего, в т.ч.	достигнуты, в т.ч. перевыполнены	не достигнуты	
Строительство нового жилья и реновации	219 334,8	+214 463,0/ +97,8%	433 797,9	432 836,0	197,3	99,8	5	4	3	1
Содержание и благоустройство территории	68 458,2	+6 392,7/ +9,3%	74 850,9	70 449,4	102,9	94,1	6	6	0	0
Управление жилфондом в городе Москве	6 957,2	+3 585,7/ +51,5%	10 542,9	10 019,4	144,0	95,0	2	2	2	0
Капитальный ремонт и модернизация жилищного фонда	9 046,4	+753,8/ +8,3%	9 800,2	8 706,8	96,2	88,8	3	3	0	0
Выполнение государственных обязательств	9 287,2	+289,5/ +3,1%	9 576,6	5 194,5	55,9	54,2	1	1	1	0

Информация о факторах, оказавших влияние на изменение планируемого объема бюджетных ассигнований и на уровень исполнения подпрограмм госпрограммы

Наименование подпрограммы госпрограммы	Основные причины (факторы), послужившие/повлиявшие на		
	внесению изменений в план, результаты (последствия)	исполнение и последствия исполнения менее 95,0 процента по отношению к	
		Закону о бюджете	СБР на 31.12.2023
Строительство нового жилья в городе Москве и реновация существующей жилой застройки	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено изменением объема и темпов строительства объектов жилого назначения для реализации Программы реновации, планируемыми новыми объектами и осуществлением окончательных расчетов по введенным объектам ²⁴	Исполнение свыше 95,0 процента	
Содержание и благоустройство территории жилой застройки и иные мероприятия в сфере жилищного хозяйства	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено необходимостью предоставления гранта в целях реализации мероприятий по техническому обеспечению сферы жилищно-коммунального хозяйства ²⁵	Исполнение свыше 95,0 процента	На уровень исполнения оказали влияние корректировка госзадания под фактически выполненные работы, резервирование средств для обеспечения выполнения возложенных функций в будущих периодах, централизованная закупка Департаментом капитального ремонта города Москвы малых архитектурных форм для благоустройства, перечисление средств субсидий в соответствии с условиями договоров (соглашений), оплатой по факту выполненных работ, в том числе в связи с несвоевременным освобождением строительных площадок Московским Фондом Реновации (выполнение строительно-монтажных работ перенесено на 2024 год ²⁶)
Управление жилищным фондом в городе Москве	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено изменением объемов субсидий на госзадание государственных бюджетных учреждений, необходимостью предоставления грантов юридическим лицам, а также на предоставление субсидий государственным бюджетным учреждениям города Москвы Жилищник районов на осуществление деятельности в сфере управления многоквартирными домами на территории Южного административного округа города Москвы ²⁷	Исполнение свыше 95,0 процента	

²⁴ ЦСР 05A0400000, ЦСР 05AF100000.

²⁵ ЦСР 05D0300000.

²⁶ ЦСР 05D0800000, ЦСР 05D0200000.

²⁷ ЦСР 05Г0100000, ЦСР 05Г0900000.

Информация о факторах, оказавших влияние на изменение планируемого объема бюджетных ассигнований и на уровень исполнения подпрограмм госпрограммы			
Наименование подпрограммы госпрограммы	Основные причины (факторы), послужившие/повлиявшие на		
	внесению изменений в план, результаты (последствия)	исполнение и последствия исполнения менее 95,0 процента по отношению к	
		Закону о бюджете	СБР на 31.12.2023
Капитальный ремонт и модернизация жилищного фонда	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено необходимостью предоставления субсидий бюджетным учреждениям на расходы по капитальному ремонту и модернизации жилищного фонда, изменением размера единовременных и ежемесячных выплат, необходимостью проведения в 2023 году технического обследования и разработки проектно-сметной документации на выполнение работ по капитальному ремонту гаражных пространств ²⁸	Исполнение свыше 95,0 процента	Уровень исполнения обусловлен поздними сроками исполнения госконтракта, поэтапной оплатой работ в соответствии с условиями заключенных госконтрактов, заявительным характером субсидирования организаций, производителей товаров, работ и услуг ²⁹
Выполнение государственных обязательств	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено предоставлением социальных выплат на приобретение жилых помещений на основании выдаваемых государственных жилищных сертификатов, возмещением за изымаемое для государственных нужд нежилое помещение, расположенное в признанном аварийным и подлежащем реконструкции многоквартирном доме ³⁰	На уровень исполнения оказали влияние заявительный характер компенсационных выплат и пособий, длительность оформления документов для осуществления социальных выплат отдельным категориям граждан на приобретение жилых помещений ³¹	

Информация о факторах, повлиявших на недостижение натуральных показателей					
Показатель	Натуральный показатель (в единицах)				Основные факторы (причины), повлиявшие на недостижение, и последствия
	Всего, в том числе:	достигнуто		не достигнуто	
		всего	в т.ч. с перевыполнением		
Подпрограмма «Строительство нового жилья в городе Москве и реновация существующей жилой застройки»					
Конечные результаты подпрограммы	2	1	1	1	Перенос сроков ввода в эксплуатацию многоквартирных домов, в частности, ввод в эксплуатацию дома по адресу: ул. Клинская, влд.2 жилой площадью более 130 тыс. кв. м запланирован на III квартал 2024 года ³²
Непосредственные результаты мероприятий	3	3	2	0	Достигнуты в полном объеме
Подпрограмма «Содержание и благоустройство территории жилой застройки и иные мероприятия в сфере жилищного хозяйства»					
Конечные результаты подпрограммы	1	1	0	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	5	5	0	0	Достигнуты в полном объеме
Подпрограмма «Управление жилищным фондом в городе Москве»					
Конечные результаты подпрограммы	1	1	1	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	1	1	1	0	Достигнуты в полном объеме
Подпрограмма «Капитальный ремонт и модернизация жилищного фонда»					
Конечные результаты подпрограммы	1	1	0	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	2	2	0	0	Достигнуты в полном объеме
Подпрограмма «Выполнение государственных обязательств»					
Конечные результаты подпрограммы	Не предусмотрены				
Непосредственные результаты мероприятий	1	1	1	0	Достигнуты в полном объеме

²⁸ ЦСР 05B0200000, ЦСР 05B0100000.

²⁹ ЦСР 05B0200000, ЦСР 05B0100000.

³⁰ ЦСР 05B0600000, ЦСР 05B0500000.

³¹ ЦСР 05B0100200, ЦСР 05B0600000.

³² По показателю «Ввод жилья в городе Москве в рамках реализации мероприятий, предусмотренных адресной инвестиционной программой города Москвы» (достигнут на уровне 0,23 при плане 0,43).

ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПРОГРАММА ГОРОДА МОСКВЫ «РАЗВИТИЕ ЗДРАВООХРАНЕНИЯ ГОРОДА МОСКВЫ (СТОЛИЧНОЕ ЗДРАВООХРАНЕНИЕ)»

Наименование подпрограммы	Запланировано (млн. рублей)			Исполнено			Натуральные показатели, ед.			
	Закон о бюджете	Изменение плана	Уточненный план	млн.рублей	в % к Закону	в % к СБР	Всего, в т.ч.	достигнуты, в т.ч. переизбыточны	не достигнуты	
Формирование эффективной системы организации медицинской помощи	252 593,6	+32 363,0/ +12,8%	284 956,6	282 831,8	112,0	99,3	3	2	1	1
Совершенствование оказания специализированной медицинской помощи	153 375,3	-26 649,5/ -17,4%	126 725,8	121 290,9	79,1	95,7	4	4	4	0
Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни	78 691,6	+9 495,4/ +12,1%	88 187,0	85 951,2	109,2	97,5	1	1	1	0
Охрана окружающей среды и улучшение экологической ситуации	27 129,2	+1 984,1/ +7,3%	29 113,3	28 157,7	103,8	96,7	2	2	1	0
Охрана здоровья матери и ребенка	11 589,7	-2 756,3/ -23,8%	8 833,5	7 726,6	66,7	87,5	2	1	1	1
Кадровое обеспечение государственной системы здравоохранения города Москвы	3 316,5	+3 050,4/ +92,0%	6 367,0	6 039,4	182,1	94,9	1	0	0	1
Развитие медицинской реабилитации и санаторно-курортного лечения	2 270,4	+109,1/ +4,8%	2 379,5	2 369,7	104,4	99,6	1	1	1	0
Профилактика зоонозных инфекций, энцефалитическое и вексантигарное биоглобулине	712,6	+4,3/ +0,6%	716,9	674,0	94,6	94,0	1	1	0	0
Внедрение цифровых технологий для развития здравоохранения	769,5	-459,5/ -59,7%	310,1	224,4	29,2	72,4	3	2	0	1
Развитие государственно-частного партнерства	Средства физических и юридических лиц						1	1	1	0
Информатизация государственной системы здравоохранения	Средства не предусмотрены						1	1	0	0

Информация о факторах, оказавших влияние на изменение планируемого объема бюджетных ассигнований и на уровень исполнения подпрограмм госпрограммы

Наименование подпрограммы госпрограммы	Основные причины (факторы), послужившие/повлиявшие на		
	внесению изменений в план, результаты (последствия)	исполнение и последствия исполнения менее 95,0 процента по отношению к	
		Закону о бюджете	СБР на 31.12.2023
Формирование эффективной системы организации медицинской помощи. Совершенствование системы территориального планирования	Увеличение бюджетных ассигнований связано с включением нового мероприятия «Реализация мероприятий по капитальному ремонту объектов здравоохранения, а также благоустройству прилегающих к ним территорий» ³³	Исполнение свыше 95,0 процента ³⁴	
Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной,	Сокращение бюджетных ассигнований обусловлено уменьшением средств на реализацию комплекса мер по развитию стационарных медицинских организаций государственной системы здравоохранения города Москвы ³⁵	На уровень исполнения преимущественно оказало влияние сокращение в ходе исполнения бюджета утвержденного	Исполнение свыше 95,0 процента. Вместе с тем отмечено исполнение менее 95,0 процента по отдельным мероприятиям ³⁶

³³ ЦСР 02Б0308600.

³⁴ Отмечено исполнение менее 95,0 процента в рамках реализации мероприятий по обеспечению электроснабжением конструкций объектов здравоохранения (ЦСР 02Б4000000) в связи с оплатой в соответствии с фактическими затратами на выполнение работ по обеспечению электроснабжением конструкций объектов здравоохранения.

³⁵ ЦСР 02Б0100200.

³⁶ ЦСР 02Б0100000, обусловлено сроками поставки (задержка производства и логистические проблемы), несвоевременным предоставлением документов на оплату от поставщика, неготовностью помещения по факту проведения СМР, расторжением контракта, оплатой по факту осуществления поставки медицинского оборудования, несвоевременным предоставлением подрядными организациями первичных учетных документов в связи с поздним получением положительного заключения МГЭ в рамках СМР по двум объектам, ЦСР 02Б0400000 – сроками поставки (планируется в 2024 году), расторжением контракта, несостоявшимися процедурами торгов, ЦСР 0230054060 – в связи с недоставлением Министерством здравоохранения Российской Федерации средств МБТ, предусмотренных распоряжением Правительства Российской Федерации от 22.11.2023 № 3267-р.

Информация о факторах, оказавших влияние на изменение планируемого объема бюджетных ассигнований и на уровень исполнения подпрограмм госпрограммы			
Наименование подпрограммы госпрограммы	Основные причины (факторы), послужившие/повлиявшие на		
	внесению изменений в план, результаты (последствия)	исполнение и последствия исполнения менее 95,0 процента по отношению к	
		Закону о бюджете	СБР на 31.12.2023
медицинской помощи, а также паллиативной помощи		объема бюджетных ассигнований	
Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Совершенствование первичной медико-санитарной помощи	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено поступлением МБТ из федерального бюджета ³⁷ , а также увеличением бюджетных ассигнований на приобретение государственными учреждениями оборудования и других основных средств, обеспечение лекарственными препаратами, изделиями медицинского назначения и специализированным лечебным питанием граждан по перечню заболеваний и других категорий граждан, меры социальной поддержки которых относятся к ведению города Москвы ³⁸	Исполнение свыше 95,0 процента ³⁹	
Охрана окружающей среды и улучшение экологической ситуации в городе Москве в целях укрепления здоровья населения	Увеличение бюджетных ассигнований на организацию досуга и отдыха населения на особо охраняемых природных территориях в городе Москве ⁴⁰	Исполнение свыше 95,0 процента. Вместе с тем отмечено исполнение менее 95,0 процента по отдельным мероприятиям ⁴¹	
Охрана здоровья матери и ребенка	Сокращение бюджетных ассигнований обусловлено уменьшением средств на приобретение государственными учреждениями оборудования и других основных средств (в рамках реализации мероприятий по оказанию медицинской помощи детям медицинскими организациями государственной системы здравоохранения города Москвы в стационарных условиях) ⁴² , в том числе с учетом корректировки потребности на приобретение оборудования	На уровень исполнения преимущественно оказало влияние сокращение в ходе исполнения бюджета утвержденного объема бюджетных ассигнований	Уровень исполнения связан с предоставлением средств субсидий бюджетным учреждениям на иные цели и приобретение государственными учреждениями оборудования и других основных средств ⁴³ , по факту выполненных работ с учетом условий госконтрактов, предусматривающих оплату товаров, работ, услуг по факту их поставки (выполнения), а также особенностями, связанными с закупкой лекарственных препаратов, не зарегистрированных на территории Российской Федерации, и несостоявшимися процедурами торгов
Кадровое обеспечение государственной системы здравоохранения города Москвы	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено реализацией нового мероприятия по обеспечению работников медицинских организаций государственной системы здравоохранения города Москвы форменной одеждой и обувью нового стиля ⁴⁴	Исполнение свыше 95,0 процента	Уровень исполнения обусловлен изменением и переносом программ стажировок в рамках изучения работниками организаций государственной системы здравоохранения города Москвы передового опыта, современных достижений медицинской науки и практики в системах здравоохранения иностранных государств с учетом сложившейся обстановки (перенесены на 2024 год) ⁴⁵ , уменьшением количества мероприятий в рамках

³⁷ ЦСР 0210051610, ЦСР 0210052160, ЦСР 0210054600.

³⁸ ЦСР 02A0308200, ЦСР 02A0300100.

³⁹ Отмечено исполнение до 95,0 процента в рамках реализации мероприятий по проведению дезинфекции, дезинсекции и дератизации, а также санитарно-противоэпидемиологических (профилактических) мероприятий на городских объектах (ЦСР 02A0700000) в связи с реорганизацией, переездом, закрытием объектов здравоохранения на ремонт, а также заявочным характером выполнения услуг по заключительной дезинфекции в месте возникновения очага инфекций.

⁴⁰ ЦСР 0230100200.

⁴¹ ЦСР 0230600000 (в связи с осуществлением оплаты работ, проведенных в декабре 2023 года, в 2024 году), ЦСР 0230300000, ЦСР 0230200000 (в связи с тендерным снижением, расторжением в одностороннем порядке контрактов по инициативе заказчика вследствие ненадлежащего исполнения подрядчиком).

⁴² ЦСР 02Г0408200.

⁴³ ЦСР 02Г0408100, ЦСР 02Г0408200.

⁴⁴ ЦСР 02Е1500000.

⁴⁵ ЦСР 02Е1100000.

Информация о факторах, оказавших влияние на изменение планируемого объема бюджетных ассигнований и на уровень исполнения подпрограмм госпрограммы			
Наименование подпрограммы госпрограммы	Основные причины (факторы), послужившие/повлиявшие на		
	внесению изменений в план, результаты (последствия)	исполнение и последствия исполнения менее 95,0 процента по отношению к	
		Закону о бюджете	СБР на 31.12.2023
			Спартакиады-2023 среди работников организаций государственной системы здравоохранения города Москвы ⁴⁶ . Кроме того, отмечено исполнение от 50,0 до 80,0 процента по отдельным мероприятиям ⁴⁷
Развитие медицинской реабилитации и санаторно-курортного лечения	Увеличение бюджетных ассигнований в основном связано с корректировками показателей госзаданий по услугам «Санаторное лечение», «Санаторное лечение ребенка при совместном нахождении его законного представителя» и соответствующим увеличением ассигнований на предоставление субсидий бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение госзадания на оказание государственных услуг (выполнение работ) ⁴⁸	Исполнение свыше 95,0 процента	
Профилактика зоонозных инфекций, эпизоотическое и ветеринарно-санитарное благополучие в городе Москве	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено дополнительной потребностью в осуществлении закупок по приобретению оборудования, проведения текущего ремонта ⁴⁹	Уровень исполнения связан с заявительным характером перечисления субсидии на иные цели, экономией по результатам проведенных конкурсных процедур ⁵⁰ , расторжением договоров и проведением торгов, договоры по результатам которых заключены в 2024 году ⁵¹ , заключения договоров в декабре 2023 года со сроками исполнения в 2024 году ⁵²	
Внедрение цифровых технологий для обеспечения развития здравоохранения города Москвы	Сокращение бюджетных ассигнований обусловлено перераспределением средств в целях предоставления гранта в форме субсидии	На уровень исполнения преимущественно оказало влияние сокращение в ходе исполнения бюджета утвержденного объема бюджетных ассигнований	Исполнение в основном связано с образовавшейся экономией средств в связи с несостоявшимися конкурсными процедурами, оплатой по факту выполненных строительно-монтажных работ (выполнены строительно-монтажные работы по созданию и модернизации информационно-коммуникационной инфраструктуры в восьми медицинских организациях, оказаны услуги по экспертному и инженерно-техническому сопровождению качества выполнения работ) ⁵³
Создание условий и предпосылок для привлечения внебюджетных источников финансирования государственной системы здравоохранения города Москвы. Развитие государственно-частного партнерства в сфере охраны здоровья граждан	Средства юридических и физических лиц		

⁴⁶ ЦСР 02Е0900100.

⁴⁷ ЦСР 02Е1300000 (в связи с фактически сложившейся численностью студентов и ординаторов последнего года обучения, завершивших обучение по практической подготовке, получающих высшее медицинское образование, с применением практико-ориентированной модели обучения по медицинским специальностям, наиболее востребованным в медицинских организациях государственной системы здравоохранения города Москвы); ЦСР 02Е1200000 (в связи с фактическим количеством часов работы экспертов образовательного учреждения в оценочных процедурах (мероприятиях) (в объеме меньше запланированного)).

⁴⁸ ЦСР 02Д0108100.

⁴⁹ ЦСР 02И0108400, ЦСР 02И0108200.

⁵⁰ ЦСР 02И0108200.

⁵¹ ЦСР 02И0108300.

⁵² ЦСР 02И0108400.

⁵³ ЦСР 02Ц0100000.

Информация о факторах, повлиявших на недостижение натуральных показателей					
Показатель	Натуральный показатель (в единицах)				Основные факторы (причины), повлиявшие на недостижение, и последствия
	Всего, в том числе:	достигнут		не достигнут	
		всего	в т.ч. с перевыполнением		
Подпрограмма «Формирование эффективной системы организации медицинской помощи. Совершенствование системы территориального планирования»					
Конечные результаты подпрограммы	3	2	1	1	Рост респираторных заболеваний в ноябре-декабре 2023 года, который привел к увеличению нагрузки на скорую медицинскую помощь ⁵⁴
Непосредственные результаты мероприятий	Не предусмотрены				
Подпрограмма «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, а также паллиативной помощи»					
Конечные результаты подпрограммы	4	4	4	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	Не предусмотрены				
Подпрограмма «Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Совершенствование первичной медико-санитарной помощи»					
Конечные результаты подпрограммы	1	1	1	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	Не предусмотрены				
Подпрограмма «Охрана окружающей среды и улучшение экологической ситуации в городе Москве в целях укрепления здоровья населения»					
Конечные результаты подпрограммы	2	2	1	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	Не предусмотрены				
Подпрограмма «Охрана здоровья матери и ребенка»					
Конечные результаты подпрограммы	2	1	1	1	Нестабильная эпидемиологическая ситуация по заболеваемости корью в Российской Федерации, в том числе в городе Москве ⁵⁵ (вместе с тем фактически требуемый объем производства вакцины превысил изначально запланированный)
Непосредственные результаты мероприятий	Не предусмотрены				
Подпрограмма «Кадровое обеспечение государственной системы здравоохранения города Москвы»					
Конечные результаты подпрограммы	1	0	0	1	Работы по присвоению статуса «Московский врач» приостановлены в связи с проведением работы по актуализации оценочных средств ⁵⁶
Непосредственные результаты мероприятий	Не предусмотрены				
Подпрограмма «Развитие медицинской реабилитации и санаторно-курортного лечения»					
Конечные результаты подпрограммы	1	1	1	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	Не предусмотрены				
Подпрограмма «Профилактика зоонозных инфекций, эпизоотическое и ветеринарно-санитарное благополучие в городе Москве»					
Конечные результаты подпрограммы	1	1	0	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	Не предусмотрены				
Подпрограмма «Внедрение цифровых технологий для обеспечения развития здравоохранения города Москвы»					
Конечные результаты подпрограммы	3	2	0	1	Принято решение об исключении из списка целевых объектов Государственного бюджетного учреждения здравоохранения города Москвы «Городская клиническая больница имени И.В. Давыдовского Департамента здравоохранения города Москвы», повлекшее в том числе сокращение соответствующих расходов ⁵⁷ (последующее осуществление работ по комплексному капитальному ремонту объекта запланировано в рамках бюджетных ассигнований, предусмотренных Департаменту культурного наследия города Москвы)
Непосредственные результаты мероприятий	Не предусмотрены				

⁵⁴ «Доля выездов бригад скорой медицинской помощи со временем доезда до больного менее 20 минут» (план – 98,2 процента, факт – 94,1 процента).

⁵⁵ Конечный результат «Охват вакцинацией детей в соответствии с национальным календарем профилактических прививок» (план – 98,5 процента, факт – 91,6 процента).

⁵⁶ «Число врачей, получивших статус «Московский врач» (нарастающим итогом)» (план 2500 человек, факт – 1730 человек).

⁵⁷ «Доля медицинских организаций города Москвы, оказывающих специализированную, в том числе высокотехнологичную, медицинскую помощь в стационарных условиях, от целевого объема таких медицинских организаций, оснащенных современной цифровой инфраструктурой в части локальных вычислительных сетей (ЛВС) и структурированных кабельных систем (СКС), в соответствии с утвержденным Стандартом оснащения» (план – 100,0 процента, факт – 88,89 процента).

Информация о факторах, повлиявших на недостижение натуральных показателей					
Показатель	Натуральный показатель (в единицах)				Основные факторы (причины), повлиявшие на недостижение, и последствия
	Всего, в том числе:	достигнут		не достигнут	
		всего	в т.ч. с перевыполнением		
Подпрограмма «Создание условий и предпосылок для привлечения внебюджетных источников финансирования государственной системы здравоохранения города Москвы. Развитие государственно-частного партнерства в сфере охраны здоровья граждан»					
Конечные результаты подпрограммы	1	1	1	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	Не предусмотрены				
Подпрограмма «Информатизация государственной системы здравоохранения города Москвы»					
Конечные результаты подпрограммы	1	1	0	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	Не предусмотрены				

**ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПРОГРАММА ГОРОДА МОСКВЫ
«РАЗВИТИЕ ОБРАЗОВАНИЯ ГОРОДА МОСКВЫ («СТОЛИЧНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ»))»**

Наименование подпрограммы	Запланировано (млн. рублей)			Исполнено			Натуральные показатели, ед.			
	Закон о бюджете	Изменение плана	Уточненный план	млн. рублей	в % к Закону	в % к СБР	Всего, в т.ч.	достигнуты, в т.ч. перевыполнены	не достигнуты	
Общее образование	406 042,9	-4 741,6/ -1,2%	401 301,3	395 271,6	97,3	98,5	22	20	8	2
Развитие системы образования	50 328,7	+563,0/ +1,1%	50 891,7	47 550,8	94,5	93,4	29	29	13	0
Профессиональное образование	33 989,6	+1 046,6/ +3,1%	35 036,2	32 079,9	94,4	91,6	10	10	5	0
Дополнительное образование и профессиональное обучение	31 033,6	-1 042,0/ -3,4%	29 991,7	29 770,3	95,9	99,3	8	8	2	0

Информация о факторах, оказавших влияние на изменение планируемого объема бюджетных ассигнований и на уровень исполнения подпрограмм госпрограммы

Наименование подпрограммы госпрограммы	Основные причины (факторы), послужившие/повлиявшие на	
	внесению изменений в план, результаты (последствия)	исполнение и последствия исполнения менее 95,0 процента по отношению к
		Закону о бюджете СБР на 31.12.2023
Общее образование	Сокращение бюджетных ассигнований обусловлено перераспределением средств ⁵⁸ в целях реализации мероприятий по капитальному ремонту объектов здравоохранения, включая оснащение мебелью и оборудованием, благоустройству прилегающих территорий (госпрограмма «Развитие здравоохранения города Москвы «Столичное здравоохранение»), на предоставление субсидий частным образовательным организациям и на закупки для Луганской и Донецкой Народных Республик, а также на приобретение оборудования для колледжей (подпрограмма «Профессиональное образование»)	<i>Исполнение свыше 95,0 процента</i>
Развитие системы образования	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено предоставлением средств в форме субсидии на реализацию мероприятий по капитальному ремонту и оснащению зданий, а также из резервного фонда на выплаты премии учителям московских школ, осуществляющим подготовку учащихся 11 классов, по итогам результатов сдачи Единого государственного экзамена по распоряжению Правительства Москвы от 31.01.2023 № 54-ПП ⁵⁹	На уровень исполнения оказали влияние длительность и сложность прохождения процедур отбора потенциальных поставщиков контента в рамках модернизации и развития проекта «Московская электронная школа» ⁶⁰ , проведение учебных сборов в учебно-методическом центре военно-патриотического воспитания молодежи ⁶¹ , обусловленное прекращением очных заездов обучающихся, в связи с проведением сборов и обучающих мероприятий для граждан, отобранных для прохождения военной службы по контракту
Профессиональное образование	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено перераспределением средств ⁶² на приобретение оборудования для колледжей	Исполнение обусловлено уровнем исполнения расходов на обеспечение современных условий организации образовательного и учебно-производственного процесса, включая капитальный и текущий ремонт зданий, поставку учебно-производственного оборудования ⁶³ (частичное заключение планируемых контрактов в связи со сложностью согласования документации для проведения закупок, обусловленной спецификой приобретаемого оборудования), а также сложившейся экономией по результатам проведенных конкурсных процедур
Дополнительное образование и профессиональное обучение	Сокращение бюджетных ассигнований обусловлено перераспределением средств ⁶⁴ в целях реализации мероприятий госпрограммы «Развитие цифровой среды и инноваций»	<i>Исполнение свыше 95,0 процента</i>

⁵⁸ ЦСР 03B0208200.

⁵⁹ ЦСР 03Г4500000, ЦСР 03Г1200000.

⁶⁰ ЦСР 03Г5500000.

⁶¹ ЦСР 03Г5200000.

⁶² ЦСР 03B0208200.

⁶³ ЦСР 03B0200000.

⁶⁴ ЦСР 03B0200000, ЦСР 03B0208300.

Информация о факторах, повлиявших на недостижение натуральных показателей						
Показатель	Натуральный показатель (в единицах)				Основные факторы (причины), повлиявшие на недостижение, и последствия	
	Всего, в том числе:	достигнуто				не достигнуто
		всего	в т.ч. с перевыполнением			
Подпрограмма «Общее образование»						
Конечные результаты подпрограммы	6	6	2	0	Достигнуты в полном объеме	
Непосредственные результаты мероприятий	16	14	6	2	Недостижение показателей «Численность жителей города Москвы, обучающихся по образовательным программам дошкольного образования в государственных образовательных организациях, подведомственных Департаменту образования и науки города Москвы, реализующих образовательные программы дошкольного образования» (план – 410,0 тыс. человек, факт – 373,7 тыс. человек), «Численность обучающихся по образовательным программам начального общего, основного общего и среднего общего образования в государственных общеобразовательных организациях, подведомственных Департаменту образования и науки города Москвы» (план – 1117,1 тыс. человек, факт – 1114,5 тыс. человек) обусловлено демографической ситуацией в городе Москве	
Подпрограмма «Развитие системы образования»						
Конечные результаты подпрограммы	1	1	0	0	Достигнуты в полном объеме	
Непосредственные результаты мероприятий	28	28	13	0	Достигнуты в полном объеме	
Подпрограмма «Профессиональное образование»						
Конечные результаты подпрограммы	2	2	1	0	Достигнуты в полном объеме	
Непосредственные результаты мероприятий	8	8	4	0	Достигнуты в полном объеме	
Подпрограмма «Дополнительное образование и профессиональное обучение»						
Конечные результаты подпрограммы	3	3	0	0	Достигнуты в полном объеме	
Непосредственные результаты мероприятий	5	5	2	0	Достигнуты в полном объеме	

**ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПРОГРАММА ГОРОДА МОСКВЫ
«РАЗВИТИЕ КУЛЬТУРНО-ТУРИСТИЧЕСКОЙ СРЕДЫ И СОХРАНЕНИЕ
КУЛЬТУРНОГО НАСЛЕДИЯ»**

Наименование подпрограммы	Запланировано (млн. рублей)			Исполнено			Натуральные показатели, ед.			
	Закон о бюджете	Изменение плана	Уточненный план	млн.рублей	в % к Закону	в % к СБР	Всего, в т.ч.	достигнуты, в т.ч. перевыполнены	не достигнуты	
Развитие кадрового потенциала	3 619,7	-931,6/ -25,7%	2 688,1	2 682,6	74,1	99,8	1	1	0	0
Госохрана, сохранение культурного наследия	12 725,5	-3 751,0/ -29,5%	8 974,5	7 489,8	58,9	83,5	4	3	3	1
Библиотеки	9 832,0	-836,7/ -8,5%	8 995,4	8 733,9	88,8	97,1	2	2	0	0
Музеи и выставочные залы	13 535,6	-3 710,6/ -27,4%	9 825,0	9 799,5	72,4	99,7	4	4	2	0
Культурные центры, дома культуры, клубы и молодежные центры	11 173,8	-252,8/ -2,3%	10 920,9	10 257,9	91,8	93,9	5	4	2	1
Межрегиональные и международные связи	5 539,0	+5 775,4/ +104,3%	11 314,4	10 664,6	192,5	94,3	1	1	1	0
Парки, заповедники и музеи-усадьбы	27 357,4	-5 156,7/ -18,8%	22 200,7	21 961,7	80,3	98,9	5	5	5	0
Театры, концертные организации и иные учреждения кинофикации	27 089,4	+4 694,3/ +17,3%	31 783,7	31 559,4	116,5	99,3	5	4	3	1
Развитие культурно-туристической среды	6 134,0	+27 160,4/ +442,8%	33 294,4	33 282,9	542,6	100,0	10	8	8	2

Информация о факторах, оказавших влияние на изменение планируемого объема бюджетных ассигнований и на уровень исполнения подпрограмм госпрограммы

Наименование подпрограммы госпрограммы	Основные причины (факторы), послужившие/повлиявшие на		
	внесению изменений в план, результаты (последствия)	исполнение и последствия исполнения менее 95,0 процента по отношению к	
		Закону о бюджете	СБР на 31.12.2023
Развитие кадрового потенциала и научно-методическое обеспечение в сфере культуры	Сокращение бюджетных ассигнований обусловлено уменьшением объема средств по уплате земельного налога и налога на имущество организаций	Исполнение свыше 95,0 процента	
Государственная охрана, сохранение и популяризация объектов культурного наследия	Сокращение бюджетных ассигнований обусловлено уменьшением в течении года количества объектов культурного наследия, по которым проводятся работы по их сохранению	Исполнение свыше 95,0 процента	Уровень исполнения обусловлен оплатой по факту выполненных работ, оказанных услуг, а также изменением срока выполнения работ по сохранению объекта культурного наследия ⁶⁵ (2024 год), по разработке проектной документации ⁶⁶
Библиотеки	Сокращение бюджетных ассигнований обусловлено уменьшением объемов средств субсидий, планируемых к предоставлению государственным учреждениям	Исполнение свыше 95,0 процента	
Музеи и выставочные залы	Сокращение бюджетных ассигнований обусловлено уменьшением объемов средств субсидий, планируемых к предоставлению государственным учреждениям	Исполнение свыше 95,0 процента	
Культурные центры, дома культуры, клубы и молодежные центры	Сокращение бюджетных ассигнований обусловлено уменьшением объемов средств субсидий, планируемых к предоставлению государственным учреждениям	Исполнение свыше 95,0 процента	

⁶⁵ Объекты культурного наследия федерального значения «Церковь Ваганьковского кладбища и два дома при въезде на кладбище: – Церковь; – Дом; – Дом» по адресам: ул. Сергея Макеева, д.15, стр.1, 2, 5.

⁶⁶ Объекты культурного наследия регионального значения «Алексеевский женский монастырь в Красном селе, XIX в., 1930-е гг.: – Богадельня (училище); – Кельи; – Церковь Всех Святых, 1887–1891 гг.» по адресам: Красносельский 2-й пер., д.5, стр.1, 2; д.7, стр.8.

Информация о факторах, оказавших влияние на изменение планируемого объема бюджетных ассигнований и на уровень исполнения подпрограмм госпрограммы			
Наименование подпрограммы госпрограммы	Основные причины (факторы), послужившие/повлиявшие на		
	внесению изменений в план, результаты (последствия)	исполнение и последствия исполнения менее 95,0 процента по отношению к	
		Закону о бюджете	СБР на 31.12.2023
Развитие межрегиональных и международных культурных связей	Увеличение бюджетных ассигнований в связи с включением новых направлений расходов на реализацию мероприятий по развитию креативных (творческих) индустрий, в том числе кинопарков ⁶⁷	Исполнение свыше 95,0 процента	
Парки культуры и отдыха, музеи-заповедники и музеи-усадьбы	Сокращение бюджетных ассигнований обусловлено уменьшением объемов средств, предоставляемых в рамках мероприятий по содержанию и благоустройству парковых территорий юридическим лицам в форме субсидий на иные цели	Исполнение свыше 95,0 процента	
Театры, концертные организации и учреждения кинофикации	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено предоставлением средств субсидии на проведение фестивалей, конкурсов, юбилейных вечеров и других мероприятий, направленных на популяризацию театрального и музыкального искусства, московских театральных коллективов, выдающихся деятелей культуры	Исполнение свыше 95,0 процента	
Развитие культурно-туристической среды	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено предоставлением средств субсидий в целях проведения городских уличных фестивалей «Московские сезоны»)	Исполнение свыше 95,0 процента	

Информация о факторах, повлиявших на недостижение натуральных показателей					
Показатель	Натуральный показатель (в единицах)				Основные факторы (причины), повлиявшие на недостижение, и последствия
	Всего, в том числе:	достигнуто		не достигнуто	
		всего	в т.ч. с перевыполнением		
Подпрограмма «Развитие кадрового потенциала и научно-методическое обеспечение в сфере культуры»					
Конечные результаты подпрограммы	1	1	0	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	не предусмотрены				
Подпрограмма «Государственная охрана, сохранение и популяризация объектов культурного наследия»					
Конечные результаты подпрограммы	1	1	1	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	3	2	2	1	Заявительный характер предоставления субсидий (в заявочной кампании участвовали 10 заявок религиозных организаций, которые поддержаны) ⁶⁸
Подпрограмма «Библиотеки»					
Конечные результаты подпрограммы	1	1	0	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	1	1	0	0	Достигнуты в полном объеме
Подпрограмма «Музеи и выставочные залы»					
Конечные результаты подпрограммы	2	2	2	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	2	2	0	0	Достигнуты в полном объеме
Подпрограмма «Культурные центры, дома культуры, клубы и молодежные центры»					
Конечные результаты подпрограммы	1	1	0	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	4	3	2	1	Перенос ввода объекта: «Дворец Культуры Кленово, расположенного в поселении Кленовское» на 2024 год ⁶⁹
Подпрограмма «Развитие межрегиональных и международных культурных связей»					
Конечные результаты подпрограммы	1	1	1	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	Не предусмотрены				

⁶⁷ ЦСР 09Д0200300.

⁶⁸ Показатель «Количество субсидий, предоставленных на проведение работ по сохранению объектов культурного наследия религиозного назначения (нарастающим итогом)» (план – 81 единица, факт – 79 единиц).

⁶⁹ Показатель «Количество введенных объектов (бюджет) (нарастающим итогом)» (план – 12 единиц, факт – 11 единиц).

Информация о факторах, повлиявших на недостижение натуральных показателей					
Показатель	Натуральный показатель (в единицах)				Основные факторы (причины), повлиявшие на недостижение, и последствия
	Всего, в том числе:	достигнуто		не достигнуто	
		всего	в т.ч. с перевыполнением		
Подпрограмма «Парки культуры и отдыха, музеев-заповедники и музеев-усадьбы»					
Конечные результаты подпрограммы	1	1	1	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	4	4	4	0	Достигнуты в полном объеме
Подпрограмма «Театры, концертные организации и учреждения кинофикации»					
Конечные результаты подпрограммы	1	1	1	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	4	3	2	1	Заявительный характер предоставления поддержки ⁷⁰
Подпрограмма «Развитие культурно-туристической среды»					
Конечные результаты подпрограммы	2	2	2	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	8	6	6	2	Обусловлено процессом прохождения переклассификации объектов средств размещения в связи с окончанием срока действия лицензии ⁷¹ ; отменой проведения фестивалей «Московское варенье», «Автомобильный фестиваль Москвы», «Фестиваль Российского виноделия», «День народного единства», а также сокращением фестивальных площадок проведения фестиваля «Золотая осень» ⁷²

⁷⁰ Показатель «Количество поддержанных проектов и творческих инициатив в области театрального искусства (нарастающим итогом)» (план – 360 единиц, факт – 359 единиц).

⁷¹ Показатель «Количество мест в классифицированных гостиницах и иных средствах размещения» (план – 374 тыс. единиц, факт – 350 тыс. единиц).

⁷² Показатель «Посещаемость фестивальных мероприятий» (план – 24,0 млн. человек, факт – 12,4 млн. человек).

ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПРОГРАММА ГОРОДА МОСКВЫ «СПОРТ МОСКВЫ»

Наименование подпрограммы	Запланировано (млн. рублей)			Исполнено			Натуральные показатели, ед.			
	Закон о бюджете	Изменение плана	Уточненный план	млн.рублей	в % к Закону	в % к СБР	Всего, в т.ч.	достигнуты, в т.ч. перевыполнены	не достигнуты	
Развитие физической культуры	13 579,5	+817,6/ +6,0%	14 397,2	14 184,5	104,5	98,5	6	5	2	1
Детско-юношеский спорт и спорт высоких достижений	29 055,5	-106,9/ -0,4%	28 948,6	28 476,3	98,0	98,4	9	8	2	1
Развитие инфраструктуры физической культуры и спорта	35 815,0	+8 489,8/ +23,7%	44 304,8	42 014,2	117,3	94,8	5	4	3	1

Информация о факторах, оказавших влияние на изменение планируемого объема бюджетных ассигнований и на уровень исполнения подпрограмм госпрограммы

Наименование подпрограммы госпрограммы	Основные причины (факторы), послужившие/повлиявшие на		
	внесению изменений в план, результаты (последствия)	исполнение и последствия исполнения менее 95,0 процента по отношению к	
		Закону о бюджете	СБР на 31.12.2023
Развитие физической культуры	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено предоставлением средств субсидий юридическим лицам, не являющимся государственными учреждениями, на подготовку, организацию и проведение физкультурных мероприятий и массовых спортивно-зрелищных мероприятий, включенных в Единый календарный план физкультурных, спортивных и массовых спортивно-зрелищных мероприятий города Москвы на 2023 год ⁷³	Исполнение свыше 95,0 процента	Исполнение свыше 95,0 процента
Развитие детско-юношеского спорта и спорта высших достижений	Сокращение бюджетных ассигнований обусловлено снижением расходов бюджета города Москвы на предоставление в установленном порядке субсидий юридическим лицам, не являющимся государственными учреждениями, на подготовку, организацию и проведение спортивных мероприятий, включенных в Единый календарный план физкультурных, спортивных и массовых спортивно-зрелищных мероприятий города Москвы на 2023 год ⁷⁴	Исполнение свыше 95,0 процента	Исполнение свыше 95,0 процента
Развитие инфраструктуры физической культуры и спорта	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено предоставлением средств субсидий на реализацию мероприятий по завершению строительства теннисного клуба и капитального ремонта универсального спортивного зала «Дружба» на территории олимпийского комплекса «Лужники», а также в помещениях Ледового дворца «Крылатское» ⁷⁵	Исполнение свыше 95,0 процента	Уровень исполнения обусловлен корректировкой проектно-сметной документации в связи с введенными санкциями и выявленными конструктивными ошибками, изменением требований пожарной безопасности по объекту: «Спортивный комплекс «Московский транспорт» (стадион им. В.А. Мягкова) филиала Южный ГУП «Мосгортранс» по адресу: г.Москва, ул. Ярославская, влд.12, а также согласованием проектно-сметной документации с ресурсоснабжающими организациями по завершению капитального ремонта универсального спортивного зала «Дружба» ⁷⁶

Информация о факторах, повлиявших на недостижение натуральных показателей

Показатель	Натуральный показатель (в единицах)				Основные факторы (причины), повлиявшие на недостижение, и последствия
	Всего, в том числе:	достигнуто	не достигнуто	не достигнуто	
		всего	в т.ч. с перевыполнением		
Подпрограмма «Развитие физической культуры»					
Конечные результаты подпрограммы	2	2	2	0	Достигнуты в полном объеме

⁷³ ЦСР 10A0800100 (количество проведенных физкультурных и массовых спортивно-зрелищных мероприятий в 2023 году – 132 ед.).

⁷⁴ ЦСР 10B0300200 (количество проведенных спортивных мероприятий в 2023 году – 560 ед.).

⁷⁵ ЦСР 10B0100300, ЦСР 10B0200200, ЦСР 10B0300600.

⁷⁶ ЦСР 10B0200100, ЦСР 10B0300600.

Информация о факторах, повлиявших на недостижение натуральных показателей					
Показатель	Натуральный показатель (в единицах)				Основные факторы (причины), повлиявшие на недостижение, и последствия
	Всего, в том числе:	достигнуто		не достигнуто	
		всего	в т.ч. с перевыполнением		
Непосредственные результаты мероприятий	4	3	0	1	Изменен формат мероприятий, включая сокращение этапов мероприятий, проведение мероприятий с небольшим количеством участников в форме соревнований среди занимающихся в секциях ⁷⁷
Подпрограмма «Развитие детско-юношеского спорта и спорта высших достижений»					
Конечные результаты подпрограммы	5	5	0	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	4	3	2	1	Федеральными законами от 30.04.2021 № 127-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О физической культуре и спорте в Российской Федерации», «Об образовании в Российской Федерации», вступившими в силу с 01.01.2023, изменен статус тренеров системы Москомспорта на «тренеры-преподаватели», а также часть тренеров перешла на должность инструкторов по спорту, что не отражено в значении показателя ⁷⁸
Подпрограмма «Развитие инфраструктуры физической культуры и спорта»					
Конечные результаты подпрограммы	2	1	1	1	Росстатом изменены данные по численности населения города Москвы на 01.01.2023 по результатам переписи населения ⁷⁹
Непосредственные результаты мероприятий	3	3	2	0	Достигнуты в полном объеме

⁷⁷ Показатель «Количество участников физкультурных мероприятий» (план – 501,96 тыс. человек, факт – 475,76 тыс. человек).

⁷⁸ Показатель «Количество квалифицированных тренеров и тренеров-преподавателей физкультурно-спортивных организаций, работающих по специальности (с учетом тренеров Департамента образования и науки города Москвы)» (план – 4105,0 человек, факт – 3953,0 человек).

⁷⁹ Показатель «Уровень обеспеченности граждан спортивными сооружениями, исходя из единовременной пропускной способности объектов спорта» (план – 60,5 процента, факт – 59,2 процента).

**ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПРОГРАММА ГОРОДА МОСКВЫ
«ГРАДОСТРОИТЕЛЬНАЯ ПОЛИТИКА»**

Наименование подпрограммы	Запланировано (млн. рублей)			Исполнено			Натуральные показатели, ед.			
	Закон о бюджете	Изменение плана	Уточненный план	млн.рублей	в % к Закону	в % к СБР	Всего, в т.ч.	достигнуты, в т.ч. перевыполнены	не достигнуты	
Координация основных направлений градостроительной политики и строительства	12 417,1	+418,8/ +3,4%	12 835,9	12 057,9	97,1	93,9	5	5	3	0
Развитие и реорганизация территорий	35 148,3	-23 609,5/ -67,2%	11 538,7	11 151,2	31,7	96,6	4	4	1	0
Градостроительное проектирование и геоинформационное пространство	9 686,8	+239,5/ +2,5%	9 926,3	9 708,2	100,2	97,8	6	6	2	0
Научно-методическое и информ.-аналитическое обеспечение град. деятельности	2 397,7	+1 323,5/ +55,2%	3 721,2	3 574,7	149,1	96,1	2	2	0	0
Подготовка документов по градостроительному развитию	980,5	-185,0/ -18,9%	795,5	795,5	81,1	100,0	3	3	0	0
Обеспечение инновационного развития строительной отрасли	296,7	0,0/ 0,0%	296,7	291,7	98,3	98,3	6	6	0	0
Нормативно-правовое и сметно-нормативное обеспечение град. деятельности	237,6	0,0/ 0,0%	237,6	220,1	92,6	92,6	1	1	0	0
Разработка экономических механизмов реализации град. политики	37,2	0,0/ 0,0%	37,2	36,8	98,9	98,9	Не предусмотрены			

Информация о факторах, оказавших влияние на изменение планируемого объема бюджетных ассигнований и на уровень исполнения подпрограмм госпрограммы

Наименование подпрограммы госпрограммы	Основные причины (факторы), послужившие/повлиявшие на		
	внесению изменений в план, результаты (последствия)	исполнение и последствия исполнения менее 95,0 процента по отношению к	
		Закону о бюджете	СБР на 31.12.2023
Координация реализации основных направлений градостроительной политики и строительства в городе Москве	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено необходимостью увеличения объема субсидии ГБУ «Мосстройинформ» на проведение работ по капитальному ремонту фасада здания, предоставление субсидий на приобретение оборудования и других основных средств, на проведение капитального ремонта, увеличением стоимости строительно-монтажных работ по результатам рассмотрения Мосгосэкспертизой проектно-сметной документации ⁸⁰	Исполнение свыше 95,0 процента	Уровень исполнения обусловлен переносом мероприятий на 2024 год, экономией в результате снижения стоимости работ в связи с фактическим уменьшением ремонтируемой площади, экономией на торгах при проведении процедур по капитальному ремонту и строительно-монтажному контролю, снижением сметной стоимости капитального ремонта фасада при прохождении государственной экспертизы, оплатой по факту выполненных работ ⁸¹
Развитие и реорганизация территорий	Сокращение бюджетных ассигнований обусловлено сокращением количества операторов развития территорий крупных градостроительных проектов города Москвы, переносом мероприятий на 2024 год ⁸²	На уровень исполнения оказало влияние сокращение в ходе исполнения бюджета утвержденного объема бюджетных ассигнований	Исполнение свыше 95,0 процента
Градостроительное проектирование и развитие единого геоинформационного пространства	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено предоставлением средств субсидий (грантов в форме субсидий) бюджетным учреждениям, в том числе для проведения экспертиз, измерений и подготовки документации, необходимой для обоснования размещения объектов в границах полос воздушных подходов аэродромов ⁸³	Исполнение свыше 95,0 процента	

⁸⁰ ЦСР 15Б0108300, ЦСР 15Б0108200, ЦСР 15Б0400000, ЦСР 15Б0400000.

⁸¹ ЦСР 15Б0109400, ЦСР 15Б0108300, ЦСР 15Б0400000.

⁸² ЦСР 15Г0300000, ЦСР 15Г0200000, ЦСР 15Г1200000, ЦСР 15Г1600000.

⁸³ ЦСР 15В0800000.

Информация о факторах, оказавших влияние на изменение планируемого объема бюджетных ассигнований и на уровень исполнения подпрограмм госпрограммы			
Наименование подпрограммы госпрограммы	Основные причины (факторы), послужившие/повлиявшие на		
	внесению изменений в план, результаты (последствия)	исполнение и последствия исполнения менее 95,0 процента по отношению к	
		Закону о бюджете	СБР на 31.12.2023
Научно-методическое и информационно-аналитическое обеспечение градостроительной деятельности	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено доведением дополнительных объемов средств в форме субсидий автономной некоммерческой организации на организацию и проведение Московского урбанистического форума ⁸⁴	Исполнение свыше 95,0 процента	
Подготовка основных документов и решений по градостроительному развитию города Москвы	Сокращение бюджетных ассигнований обусловлено отсутствием необходимости в осуществлении закупки товаров, работ, услуг в рамках мероприятия по подготовке решений по градостроительному развитию города Москвы и разработке документов территориального планирования, предоставлении средств субсидии на выполнение госзадания под фактическую потребность и отсутствием необходимости дальнейшего финансирования в связи с выполнением госзадания	На уровень исполнения оказало влияние сокращение в ходе исполнения бюджета утвержденного объема бюджетных ассигнований	Исполнение свыше 95,0 процента
Обеспечение инновационного развития строительной отрасли	Изменения не вносились	Исполнение свыше 95,0 процента	
Нормативно-правовое и сметно-нормативное обеспечение градостроительной деятельности	Изменения не вносились	Уровень исполнения обусловлен длительностью проведения конкурсных процедур	
Разработка экономических механизмов реализации градостроительной политики для создания благоприятного инвестиционного климата	Изменения не вносились	Исполнение свыше 95,0 процента	

⁸⁴ ЦСР 1530500000.

ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПРОГРАММА ГОРОДА МОСКВЫ «РАЗВИТИЕ ЦИФРОВОЙ СРЕДЫ И ИННОВАЦИЙ»

Наименование подпрограммы	Запланировано (млн. рублей)			Исполнено			Натуральные показатели, ед.			
	Закон о бюджете	Изменение плана	Уточненный план	млн. рублей	в % к Закону	в % к СБР	Всего, в т.ч.	достигнуты, в т.ч. перевыполнены	не достигнуты	
Развитие и поддержка инфраструктуры ИТ и связи	59 608,1	-5 284,7/ -8,9%	54 323,4	51 720,1	86,8	95,2	13	12	4	1
Повышение эффективности реализации функций ОИВ за счет внедрения цифровых технологий	36 726,5	+14 229,1/ +38,7%	50 955,6	48 437,3	131,9	95,1	15	13	2	2
Повышение качества, доступности и эффективности предоставления госуслуг	36 865,1	+230,0/ +0,6%	37 095,1	36 513,0	99,0	98,4	18	18	11	0
Развитие средств массовой информации и рекламы	14 331,5	+2 195,1/ +15,3%	16 526,6	16 513,8	115,2	99,9	12	12	8	0
Инновационная Москва	5 231,4	+2 411,5/ +46,1%	7 642,9	6 816,8	130,3	89,2	4	3	3	1
Обеспечение разработки, внедрения и использования общегородских платформ данных	2 146,5	-408,4/ -19,0%	1 738,1	1 664,2	77,5	95,8	7	7	3	0

Информация о факторах, оказавших влияние на изменение планируемого объема бюджетных ассигнований и на уровень исполнения подпрограмм госпрограммы

Наименование подпрограммы госпрограммы	Основные причины (факторы), послужившие/повлиявшие на		
	внесению изменений в план, результаты (последствия)	исполнение и последствия исполнения менее 95,0 процента по отношению к	
		Закону о бюджете	СБР на 31.12.2023
Развитие и поддержка инфраструктуры информационных технологий и связи для формирования экосистемы цифровой экономики города Москвы	Сокращение бюджетных ассигнований обусловлено перераспределением средств в целях закупки средств вычислительной техники в условиях продолжающегося влияния внешних санкционных ограничений ⁸⁵	На уровень исполнения преимущественно оказало влияние сокращение в ходе исполнения бюджета утвержденного объема бюджетных ассигнований	Исполнение выше 95,0 процента ⁸⁶
Повышение эффективности реализации функций органами исполнительной власти города Москвы за счет внедрения цифровых технологий	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено предоставлением грантов в форме субсидий юридическим лицам ⁸⁷	Исполнение выше 95,0 процента	
Повышение качества, доступности и эффективности предоставления государственных услуг и осуществления государственных функций	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено предоставлением средств на оказание государственных услуг, выполнение работ, финансовое обеспечение деятельности государственных казенных учреждений ⁸⁸	Исполнение выше 95,0 процента	
Развитие средств массовой информации и рекламы	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено предоставлением юридическим лицам средств в форме субсидии (грантов в форме субсидий) ⁸⁹	Исполнение выше 95,0 процента	
Инновационная Москва	Увеличение бюджетных ассигнований связано с потребностью в финансировании новых мероприятий путем выделения дополнительных бюджетных ассигнований либо перераспределения средств между	Исполнение выше 95,0 процента	На уровень исполнения оказало влияние перечисление средств субсидий в течение года в соответствии с условиями заключенных договоров (соглашений), заявительный характер субсидирования организаций,

⁸⁵ ЦСР 12В0700000, ЦСР 12В1000100.

⁸⁶ Отмечено исполнение менее 80,0 процента по ЦСР 12В0208500 (обусловлено уплатой налога на имущество в фактически необходимом размере), 95,0 процента по ЦСР 12В100200 (обусловлено возмещением фактически произведенных расходов получателем субсидии, экономией по расходам на запасные части, инструменты и принадлежности в связи с отсутствием аварийных ситуаций).

⁸⁷ ЦСР 12В1200000.

⁸⁸ ЦСР 12А0308100.

⁸⁹ ЦСР 12Д0298702.

Информация о факторах, оказавших влияние на изменение планируемого объема бюджетных ассигнований и на уровень исполнения подпрограмм госпрограммы			
Наименование подпрограммы госпрограммы	Основные причины (факторы), послужившие/повлиявшие на		
	внесению изменений в план, результаты (последствия)	исполнение и последствия исполнения менее 95,0 процента по отношению к	
		Закону о бюджете	СБР на 31.12.2023
	мероприятиями госпрограмм города Москвы ⁹⁰		производителей товаров, работ и услуг, отменой проведения в 2023 году ежегодного студенческого соревнования «Формула Студент» ⁹¹
Обеспечение разработки, внедрения и использования общегородских платформ данных города Москвы	Сокращение бюджетных ассигнований в связи с уточнением необходимого объема средств для оплаты услуг по предоставлению геоаналитических данных, а также работ по развитию АИС «Общегородская платформа совместных вычислений на агрегированных данных» ⁹² , а также со снижением себестоимости выпуска социальных карт в связи с импортозамещением, возмещением фактически произведенных расходов получателем субсидии с соответствии с условиями соглашения ⁹³	На уровень исполнения преимущественно оказало влияние сокращение в ходе исполнения бюджета утвержденного объема бюджетных ассигнований	Исполнение свыше 95,0 процента ⁹⁴

Информация о факторах, повлиявших на недостижение натуральных показателей					
Показатель	Натуральный показатель (в единицах)				Основные факторы (причины), повлиявшие на недостижение, и последствия
	Всего, в том числе:	достигнуто		не достигнуто	
		всего	в т.ч. с перевыполнением		
Подпрограмма «Развитие и поддержка инфраструктуры информационных технологий и связи для формирования экосистемы цифровой экономики города Москвы»					
Конечные результаты подпрограммы	2	2	1	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	11	10	3	1	Обусловлено повышением цен на большую часть закупаемых средств вычислительной техники и сложностью подбора отечественных аналогов средств вычислительной техники и программного обеспечения ⁹⁵
Подпрограмма «Повышение эффективности реализации функций органами исполнительной власти города Москвы за счет внедрения цифровых технологий»					
Конечные результаты подпрограммы	4	4	0	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	11	9	2	2	Обусловлено режимом работы Службы 112 (одно окно), что позволяет осуществлять вызов нескольких служб экстренного реагирования посредством одного звонка ⁹⁶ , корректировкой выставочных планов учреждений, в том числе переносом проведения ряда виртуальных выставок на иной период ⁹⁷
Подпрограмма «Повышение качества, доступности и эффективности предоставления государственных услуг и осуществления государственных функций»					
Конечные результаты подпрограммы	2	2	2	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	16	16	9	0	Достигнуты в полном объеме
Подпрограмма «Развитие средств массовой информации и рекламы»					
Конечные результаты подпрограммы	3	3	2	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	9	9	6	0	Достигнуты в полном объеме
Подпрограмма «Инновационная Москва»					

⁹⁰ ЦСР 12Ж0201300, ЦСР 12Ж0200600.

⁹¹ ЦСР 12Ж0100300, 12Ж0108200, ЦСР 12Ж0100100, ЦСР 12Ж0200000.

⁹² ЦСР 12Е0200100.

⁹³ ЦСР 12Е0100400.

⁹⁴ Отмечено исполнение менее 80,0 процента по ЦСР 12Е0100400 (обусловлено возмещением фактически произведенных расходов получателем субсидии в соответствии с условиями соглашения).

⁹⁵ Показатель «Оснащенность органов исполнительной власти города Москвы типовыми средствами вычислительной техники и программным обеспечением (без учета работоспособной техники, поставленной в предыдущие периоды или в рамках отраслевых проектов)» (план – 55,4 процента, факт – 42,4 процента).

⁹⁶ Показатель «Среднее ежедневное количество звонков в службу 112, которое может обрабатываться в комплексной информационной системе мониторинга и управления силами и средствами экстренных оперативных служб города Москвы» (план – 20 850 ед., факт – 20 120 ед.).

⁹⁷ Показатель «Количество выставок и альбомов, опубликованных для граждан музеями города Москвы в рамках создания онлайн-коллекций музеев на базе комплексной автоматизированной музейной информационной системы (нарастающим итогом)» (план – 1200 ед., факт – 1043 ед.).

Информация о факторах, повлиявших на недостижение натуральных показателей					
Показатель	Натуральный показатель (в единицах)			не достигнуто	Основные факторы (причины), повлиявшие на недостижение, и последствия
	Всего, в том числе:	всего	достигнуто в т.ч. с перевыполнением		
Конечные результаты подпрограммы	2	1	1	1	Семь технопарков, в отношении которых не применяются отдельные меры стимулирования деятельности, 27.12.2023 утратили статусы технопарка в связи с истечением пятилетнего срока, на который были присвоены статусы, а также по причине решения о нецелесообразности продолжения программы по созданию технопарков без льгот⁹⁸. При этом в 2023 году присвоено шесть статусов технопарков и инвестиционных приоритетных проектов по созданию технопарков с крупными резидентами с высоким количеством рабочих мест: Останкино, Мосмедпарк, Калибр, Семеновский, Рябиновая 44 (ИПП), Ньютон Плаза (ИПП), что повлияло на перевыполнение показателя «Количество рабочих мест на территориях технопарков, инвестиционных приоритетных проектов по созданию технопарков, реализуемых в городе Москве (нарастающим итогом), единица»
Непосредственные результаты мероприятий	2	2	2	0	Достигнуты в полном объеме
Подпрограмма «Обеспечение разработки, внедрения и использования общегородских платформ данных города Москвы»					
Конечные результаты подпрограммы	2	2	1	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	5	5	2	0	Достигнуты в полном объеме

⁹⁸ Показатель «Количество технопарков и инвестиционных приоритетных проектов по созданию технопарков, реализуемых в городе Москве (нарастающим итогом), единица» (план – 51 ед., факт – 48 ед.).

ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПРОГРАММА ГОРОДА МОСКВЫ «РАЗВИТИЕ ГОРОДСКОЙ СРЕДЫ»

Наименование подпрограммы	Запланировано (млн. рублей)			Исполнено			Натуральные показатели, ед.			
	Закон о бюджете	Изменение плана	Уточненный план	млн.рублей	в % к Закону	в % к СБР	Всего, в т.ч.	достигнуты, в т.ч. перевыполнены	не достигнуты	
Индустрия отдыха на территориях общего пользования	126 128,5	-24 836,4/ -19,7%	101 292,1	96 254,2	76,3	95,0	11	10	5	1

Информация о факторах, оказавших влияние на изменение планируемого объема бюджетных ассигнований и на уровень исполнения подпрограмм госпрограммы

Наименование подпрограммы госпрограммы	Основные причины (факторы), послужившие/повлиявшие на			
	внесению изменений в план, результаты (последствия)		исполнение и последствия исполнения менее 95,0 процента по отношению к	
			Закону о бюджете	СБР на 31.12.2023
Индустрия отдыха на территориях общего пользования ⁹⁹	Сокращение бюджетных ассигнований обусловлено перераспределением в течение года Департаментом территориальных органов исполнительной власти города Москвы бюджетных ассигнований на комплексное развитие районов префектур административных округов города Москвы ¹⁰⁰		На уровень исполнения преимущественно оказало влияние сокращение в ходе исполнения бюджета утвержденного объема бюджетных ассигнований	Исполнение свыше 95,0 процента

Информация о факторах, повлиявших на недостижение натуральных показателей

Показатель	Натуральный показатель (в единицах)				Основные факторы (причины), повлиявшие на недостижение, и последствия
	Всего, в том числе:	достигнуто		не достигнуто	
		всего	в т.ч. с перевыполнением		
Подпрограмма «Индустрия отдыха на территориях общего пользования»					
Конечные результаты подпрограммы	2	1	0	1	Изъятие земельных участков у ГБУ города Москвы «Дирекция по обслуживанию территорий зеленого фонда Троицкого и Новомосковского административных округов города Москвы» в Троицком и Новомосковском административных округах города Москвы для нужд Министерства обороны Российской Федерации и уточнение площадей по итогам паспортизации объектов ГБУ города Москвы «Мосгоргеотрест» ¹⁰¹
Непосредственные результаты мероприятий	9	9	5	0	Достигнуты в полном объеме

⁹⁹ Название подпрограммы приведено согласно Законопроекту. Согласно СБР на 31.12.2023, название подпрограммы – «Обустройство городских территорий общего пользования».

¹⁰⁰ ЦСР 13Б3200000.

¹⁰¹ Показатель «Обслуживаемая площадь объектов озеленения, ООПТ, ООЗТ» достигнут на уровне 91 044,23 гектаров при плане 93 640,59 гектаров.

ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПРОГРАММА ГОРОДА МОСКВЫ «БЕЗОПАСНЫЙ ГОРОД»											
Наименование подпрограммы	Запланировано (млн. рублей)			Исполнено			Натуральные показатели, ед.				
	Закон о бюджете	Изменение плана	Уточненный план	млн.рублей	в % к Закону	в % к СБР	Всего, в т.ч.	достигнуты, в т.ч. перевыполнены	не достигнуты		
Обеспечение правопорядка и профилактика правонарушений	25 991,6	+65 209,4/ +250,9%	91 201,0	85 863,3	330,4	94,1	13	12	8	1	
Мобилизационная подготовка экономики	446,1	+41 584,6/ +9321,4%	42 030,7	40 188,7	9 008,4	95,6	Не предусмотрены				
Предупреждение ЧС, развитие ГО, защита населения	23 565,2	+9 699,5/ +41,2%	33 264,7	31 307,4	132,9	94,1	5	5	1	0	
Внедрение цифровых технологий для обеспечения правопорядка и профилактики нарушений	786,9	+2 048,4/ +260,3%	2 835,3	2 746,7	349,0	96,9	Не предусмотрены				
Информация о факторах, оказавших влияние на изменение планируемого объема бюджетных ассигнований и на уровень исполнения подпрограмм госпрограммы											
Наименование подпрограммы госпрограммы	Основные причины (факторы), послужившие/повлиявшие на										
	внесению изменений в план, результаты (последствия)			исполнение и последствия исполнения менее 95,0 процента по отношению к							
				Закону о бюджете	СБР на 31.12.2023						
Обеспечение правопорядка и профилактика правонарушений	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено предоставлением грантов юридическим лицам в рамках мероприятий, направленных на охрану общественного порядка и обеспечении общественной безопасности			Исполнение свыше 95,0 процента			На уровень исполнения оказала влияние приостановка реализации мероприятий, предусмотренных соглашением о предоставлении гранта				
Мобилизационная подготовка экономики	Увеличение бюджетных ассигнований в связи с реализацией мероприятий по мобилизационной подготовке			Исполнение свыше 95,0 процента							
Предупреждение чрезвычайных ситуаций, развитие гражданской обороны, защита населения и территорий города Москвы от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено предоставлением средств на мероприятия по реконструкции объектов, а также в связи с проведением мероприятий, носящих разовый характер			Исполнение свыше 95,0 процента			На уровень исполнения оказал влияние перенос сроков завершения работ на 2024 год, а также экономия по результатам конкурсных процедур				
Внедрение цифровых технологий для обеспечения правопорядка и профилактики правонарушений	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено предоставлением средств на реализацию комплекса мер по созданию, внедрению и эксплуатации средств информационных технологий в сфере профилактики правонарушений и обеспечении общественной безопасности			Исполнение свыше 95,0 процента							
Информация о факторах, повлиявших на недостижение натуральных показателей											
Показатель	Натуральный показатель (в единицах)				Основные факторы (причины), повлиявшие на недостижение, и последствия						
	Всего, в том числе:	достигнуто									не достигнуто
		всего	в т.ч. с перевыполнением	с перевыполнением							
Подпрограмма «Обеспечение правопорядка и профилактика правонарушений»											
Конечные результаты подпрограммы	1	1	0	0	Достигнуты в полном объеме						
Непосредственные результаты мероприятий	12	11	8	1	Набор дружинников производится на добровольной основе ¹⁰²						
Подпрограмма «Мобилизационная подготовка экономики»											
Конечные результаты подпрограммы	Не предусмотрены										
Непосредственные результаты мероприятий	Не предусмотрены										

¹⁰² Показатель «Численность народных дружинников» (план – 22 892 человека, факт – 22 452 человека).

Информация о факторах, повлиявших на недостижение натуральных показателей					
Показатель	Натуральный показатель (в единицах)				Основные факторы (причины), повлиявшие на недостижение, и последствия
	Всего, в том числе:	достигнуто		не достигнуто	
		всего	в т.ч. с перевыполнением		
Подпрограмма «Предупреждение чрезвычайных ситуаций, развитие гражданской обороны, защита населения и территорий города Москвы от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах»					
Конечные результаты подпрограммы	1	1	1	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	4	4	0	0	Достигнуты в полном объеме
Подпрограмма «Внедрение цифровых технологий для обеспечения правопорядка и профилактики правонарушений»					
Конечные результаты подпрограммы	Не предусмотрены				
Непосредственные результаты мероприятий	Не предусмотрены				

ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПРОГРАММА ГОРОДА МОСКВЫ «СОЦИАЛЬНАЯ ПОДДЕРЖКА ЖИТЕЛЕЙ ГОРОДА МОСКВЫ»

Наименование подпрограммы	Запланировано (млн. рублей)			Исполнено			Натуральные показатели, ед.			
	Закон о бюджете	Изменение плана	Уточненный план	млн.рублей	в % к Закону	в % к СБР	Всего, в т.ч.	достигнуты, в т.ч. перевыполнены	не достигнуты	
Социальная поддержка старшего поколения, ветеранов Великой Отечественной войны	425 200,8	+28 785,9/ +6,8%	453 986,7	438 295,3	103,1	96,5	12	11	1	1
Модернизация и развитие системы социальной защиты населения города	97 381,9	-10 214,5/ -10,5%	87 167,4	85 197,8	87,5	97,7	7	4	2	3
Социальная поддержка семей с детьми. Профилактика социального сиротства	100 990,0	-1 283,4/ -1,3%	99 706,6	78 841,4	78,1	79,1	12	12	3	0
Социальная интеграция инвалидов и формирование безбарьерной среды для	9 556,3	+5 164,8/ +54,0%	14 721,1	13 882,5	145,3	94,3	6	6	0	0
Развитие рынка труда	2 103,4	+312,5/ +14,9%	2 415,8	2 350,2	111,7	97,3	4	4	3	0

Информация о факторах, оказавших влияние на изменение планируемого объема бюджетных ассигнований и на уровень исполнения подпрограмм госпрограммы

Наименование подпрограммы госпрограммы	Основные причины (факторы), послужившие/повлиявшие на		
	внесению изменений в план, результаты (последствия)	исполнение и последствия исполнения менее 95,0 процента по отношению к	
		Закону о бюджете	СБР на 31.12.2023
Социальная поддержка семей с детьми. Профилактика социального сиротства и защита прав детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей	Сокращение бюджетных ассигнований обусловлено перераспределением средств ¹⁰³ на выплату региональной социальной надбавки в связи с необходимостью осуществления досрочных выплат за январь 2024 года в декабре 2023 года, а также в целях предоставления средств на реализацию мероприятий по капитальному ремонту объектов здравоохранения, включая оснащение мебелью и оборудованием, благоустройству прилегающих территорий ¹⁰⁴	Уровень исполнения обусловлен снижением контингента получателей ежемесячного пособия малообеспеченным семьям, имеющим среднедушевой доход ниже величины прожиточного минимума, установленного в городе Москве, ввиду усиления адресности предоставления пособия, контингента получателей выплат при рождении (усыновлении) детей ввиду введения критериев нуждаемости при назначении дополнительного единовременного пособия молодым семьям ¹⁰⁵	
Модернизация и развитие системы социальной защиты населения города Москвы	Сокращение бюджетных ассигнований обусловлено перераспределением средств ¹⁰⁶ на выплаты участникам специальной военной операции в соответствии с решением Мэра Москвы, компенсаций за самостоятельно приобретенные технические средства реабилитации, а также на предоставление субсидии в целях реализации мероприятий по капитальному ремонту объектов здравоохранения, включая оснащение мебелью и оборудованием	На уровень исполнения преимущественно оказало влияние сокращение в ходе исполнения бюджета утвержденного объема бюджетных ассигнований	Исполнение свыше 95,0 процента ¹⁰⁷
Социальная поддержка старшего поколения, ветеранов Великой Отечественной	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено поступлением МБТ из федерального бюджета на осуществление переданных полномочий Российской Федерации ¹⁰⁸ , а	Исполнение свыше 95,0 процента	На уровень исполнения оказали влияние заявительный характер выплат региональной социальной доплаты к пенсии неработающим пенсионерам, а также индексация пенсий в большем размере относительно

¹⁰³ ЦСР 04A0301400, ЦСР 04A0100000, ЦСР 04A0200200.

¹⁰⁴ ЦСР 02B0308600.

¹⁰⁵ ЦСР 04A0100300, ЦСР 04A0100100 соответственно. Кроме того, отмечено исполнение менее 95,0 процента по реализации мер социальной поддержки семей с детьми (ЦСР 04A0200000) обусловлено осуществлением расходов исходя из фактической потребности.

¹⁰⁶ ЦСР 04D0900000.

¹⁰⁷ Отмечено исполнение менее 95,0 процента по мероприятию «Организационно-методическое, информационное и кадровое обеспечение» (ЦСР 04D0500000), обусловлено заменой организатора проведения мероприятия (главного распорядителя бюджетных средств города Москвы) ко Дню социального работника.

¹⁰⁸ Межбюджетные трансферты из федерального бюджета на осуществление переданных полномочий Российской Федерации по оказанию государственной социальной помощи отдельным категориям граждан в части оплаты санаторно-курортного лечения, а также проезда на междугородном транспорте к месту лечения и обратно; по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России»; на предоставление выплат гражданам Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Украины и лицам без гражданства, вынужденно покинувшим территории Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Украины и прибывшим на территорию Российской Федерации, по оказанию мер социальной поддержки по оплате жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан

Информация о факторах, оказавших влияние на изменение планируемого объема бюджетных ассигнований и на уровень исполнения подпрограмм госпрограммы			
Наименование подпрограммы госпрограммы	Основные причины (факторы), послужившие/повлиявшие на		
	внесению изменений в план, результаты (последствия)	исполнение и последствия исполнения менее 95,0 процента по отношению к	
		Закону о бюджете	СБР на 31.12.2023
войны, ветеранов боевых действий и членов их семей	также увеличением плановых ассигнований, в том числе за счет средств резервного фонда, на оказание адресной социальной помощи гражданам, находящимся в трудной жизненной ситуации, и на выплаты участникам специальной военной операции в соответствии с решением Мэра Москвы ¹⁰⁹		запланированного уровня (план – 4,3 процента, факт – 7,5 процента), что повлекло уменьшение размеров при назначении региональной социальной доплаты, выплачиваемой в декабре 2023 года за январь 2024 года ¹¹⁰
Социальная интеграция инвалидов и формирование безбарьерной среды для инвалидов и иных маломобильных граждан	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено поступлением МБТ из федерального бюджета на осуществление переданных полномочий Российской Федерации ¹¹¹ , а также увеличением плановых ассигнований на медико-социальную и культурную реабилитацию инвалидов в связи с увеличением объема выплат компенсаций за самостоятельно приобретенные технические средства реабилитации, а также расходов на реализацию мероприятий, связанных с оказанием услуг по первичному протезированию граждан из числа участников специальной военной операции ¹¹²	Исполнение свыше 95,0 процента	На уровень исполнения преимущественно оказало влияние исполнение расходов по мероприятиям на медико-социальную и социокультурную реабилитацию, спорт и туризм инвалидов (обусловлено экономией по итогам проведения конкурсных процедур, односторонним расторжением контрактов в конце 2023 года, а также невозможностью по медицинским показаниям осуществить протезирование гражданам, в отношении которых планировалось осуществить протезирование) ¹¹³ , по приспособлению общественных зданий, подведомственных учреждений, а также прилегающих к ним территорий с учетом проектных работ и оснащения объектов компенсирующим оборудованием (в связи с оплатой работ по авторскому надзору по факту завершения строительно-монтажных работ в 2024 году; несвоевременным предоставлением подрядной организацией исполнительной документации на оплату работ, экономией по итогам проведения конкурсных процедур и исполнения контрактов) ¹¹⁴
Развитие рынка труда и содействие занятости населения	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено поступлением МБТ из федерального бюджета на осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению социальных выплат безработным гражданам в соответствии с Законом Российской Федерации от 19.04.91 № 1032-1 «О занятости населения в Российской Федерации» ¹¹⁵ . Одновременно перераспределены средства ¹¹⁶ в целях предоставления субсидии на организацию и проведение чемпионатов Абилимпикс в 2023 году и обеспечение деятельности проектного	Исполнение свыше 95,0 процента ¹¹⁷	

(ЦСР 0420051940, ЦСР 0420052200, ЦСР 042005T090, ЦСР 0420052500 соответственно).

¹⁰⁹ ЦСР 04Б0301500.

¹¹⁰ ЦСР 04Б0100100. Кроме того, отмечено исполнение менее 95,0 процента по мероприятиям в части оказания государственными учреждениями государственных услуг, выполнения работ, финансовое обеспечение деятельности государственных учреждений социальной направленности (ЦСР 04Б0900000), которое обусловлено сложившейся экономией средств в связи с выплатой заработной платы за счет средств федерального бюджета в соответствии с Постановлением Российской Федерации от 12.12.2007 № 861, осуществления переданных полномочий Российской Федерации по оказанию государственной социальной помощи отдельным категориям граждан в части оплаты санаторно-курортного лечения, а также проезда на междугородном транспорте к месту лечения и обратно (ЦСР 0420051940), в связи с оплатой контрактов на предоставление путевок на санаторно-курортное лечение отдельным категориям граждан и их проезд к месту лечения и обратно по факту оказанных услуг.

¹¹¹ МБТ из федерального бюджета на осуществление переданных полномочий Российской Федерации по обеспечению инвалидов техническими средствами реабилитации, включая изготовление и ремонт протезно-ортопедических изделий; по выплате государственного единовременного пособия и ежемесячной денежной компенсации гражданам при возникновении поствакцинальных осложнений в соответствии с Федеральным законом от 17.09.98 № 157-ФЗ «Об иммунопрофилактике инфекционных болезней» (ЦСР 0430051300, ЦСР 0430052400 соответственно).

¹¹² ЦСР 04В0300000.

¹¹³ ЦСР 04В0300000.

¹¹⁴ ЦСР 04В0600400.

¹¹⁵ ЦСР 0460052900.

¹¹⁶ ЦСР 04Е0300000.

¹¹⁷ Отмечено исполнение менее 95,0 процента по мероприятиям: информирование населения о рынке труда, услугах и мероприятиях службы занятости населения города Москвы (ЦСР 04Е0100000) (обусловлено изменением подходов к использованию рекламного инструментария и оптимизацией охватных каналов, отменой закупок на проведение общегородских мероприятий); подготовка кадров для экономики города Москвы, активная политика занятости и социальная поддержка безработных граждан (ЦСР 04Е0300000) (обусловлено направлением инвалидов на профессиональное обучение и дополнительное профессиональное образование по менее продолжительным программам).

Информация о факторах, оказавших влияние на изменение планируемого объема бюджетных ассигнований и на уровень исполнения подпрограмм госпрограммы					
Наименование подпрограммы госпрограммы	Основные причины (факторы), послужившие/повлиявшие на				
	внесению изменений в план, результаты (последствия)	исполнение и последствия исполнения менее 95,0 процента по отношению к			
		Закону о бюджете		СБР на 31.12.2023	
	офиса Московского центра кадровых инноваций «Профессии будущего», на проведение Урбан форума, а также на капитальный ремонт здания для создаваемой автономной некоммерческой организации «Профессии будущего»				

Информация о факторах, повлиявших на недостижение натуральных показателей						
Показатель	Натуральный показатель (в единицах)				Основные факторы (причины), повлиявшие на недостижение, и последствия	
	Всего, в том числе:	достигнуто				не достигнуто
		всего	в т.ч. с перевыполнением			
Подпрограмма «Социальная поддержка старшего поколения, ветеранов Великой Отечественной войны, ветеранов боевых действий и членов их семей»						
Конечные результаты подпрограммы	3	3	0	0	Достигнуты в полном объеме	
Непосредственные результаты мероприятий	9	8	1	1	Недостижение показателя «Количество граждан льготных категорий, обеспеченных санаторно-курортным лечением» (план – 245,0 тыс. человек, факт – 184,2 тыс. человек) обусловлено заявительным характером соответствующего мероприятия и отказом получателей услуг от путевок в санатории, расположенные на юге Российской Федерации	
Подпрограмма «Модернизация и развитие системы социальной защиты населения города Москвы»						
Конечные результаты подпрограммы	3	2	2	1	Недостижение показателя «Количество граждан, оформивших государственные услуги в сфере труда и социальной защиты населения в электронном виде» (план – 2754,3 тыс. человек, факт – 2675,2 тыс. человек) обусловлено снижением количества граждан, обратившихся в службу занятости за содействием в поиске подходящей работы, благодаря стабильной ситуации на рынке труда	
Непосредственные результаты мероприятий	4	2	0	2	Недостижение показателей «Общее количество введенных объектов в рамках реализации Адресной инвестиционной программы города Москвы (нарастающим итогом с 2017 года)» (план – 9,0 единиц, факт – 8,0 единиц), «Общая площадь введенных объектов в рамках реализации Адресной инвестиционной программы города Москвы (нарастающим итогом с 2017 года)» (план – 36 547,2 кв. м, факт – 31 422,5 кв. м) обусловлено переносом срока ввода объекта – физкультурно-образовательного комплекса на территории Государственного бюджетного образовательного учреждения города Москвы «Школа-интернат № 1 для обучения и реабилитации слепых» (по адресу: 3-я Мытищинская ул., д.5, общей площадью 5254,47 кв. м) в связи с необходимостью корректировки проектно-сметной документации	
Подпрограмма «Социальная поддержка семей с детьми. Профилактика социального сиротства и защита прав детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей»						
Конечные результаты подпрограммы	2	2	1	0	Достигнуты в полном объеме	
Непосредственные результаты мероприятий	10	10	2	0	Достигнуты в полном объеме	
Подпрограмма «Социальная интеграция инвалидов и формирование безбарьерной среды для инвалидов и иных маломобильных граждан»						
Конечные результаты подпрограммы	1	1	0	0	Достигнуты в полном объеме	
Непосредственные результаты мероприятий	5	5	0	0	Достигнуты в полном объеме	
Подпрограмма «Развитие рынка труда и содействие занятости населения»						
Конечные результаты подпрограммы	3	3	2	0	Достигнуты в полном объеме	
Непосредственные результаты мероприятий	1	1	1	0	Достигнуты в полном объеме	

**ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПРОГРАММА ГОРОДА МОСКВЫ
«РАЗВИТИЕ КОММУНАЛЬНО-ИНЖЕНЕРНОЙ ИНФРАСТРУКТУРЫ
И ЭНЕРГОСБЕРЕЖЕНИЕ»**

Наименование подпрограммы	Запланировано (млн. рублей)			Исполнено			Натуральные показатели, ед.			
	Закон о бюджете	Изменение плана	Уточненный план	млн.рублей	в % к Закону	в % к СБР	Всего, в т.ч.	достигнуты, в т.ч. перевыполнены	не достигнуты	
Развитие единой цветоцветовой среды	26 226,7	+3 571,2/ +13,6%	29 798,0	27 362,9	104,3	91,8	6	6	1	0
Развитие инженерных коммуникаций города Москвы	22 431,9	-1 086,6/ -4,8%	21 345,2	21 153,1	94,3	99,1	1	1	0	0
Модернизация объектов отведения поверхностного стока	16 586,4	+3 964,3/ +23,9%	20 550,7	20 026,7	120,7	97,5	3	3	2	0
Развитие и модернизация водопроводно-канализационного хозяйства	5 400,1	+5 079,9/ +94,1%	10 480,0	9 470,9	175,4	90,4	4	4	0	0
Развитие теплоснабжения города Москвы	3 162,1	+3 925,9/ +124,2%	7 088,0	2 879,4	91,1	40,6	2	2	1	0
Обращение с отходами и противооползневые работы	2 057,2	+773,2/ +37,6%	2 830,4	2 690,7	130,8	95,1	4	4	3	0
Развитие сети общественных туалетов	2 186,8	+296,4/ +13,6%	2 483,2	2 435,7	111,4	98,1	1	1	0	0
Развитие газоснабжения в городе Москве	1 911,3	+1 448,6/ +75,8%	3 359,9	2 273,3	118,9	67,7	2	2	1	0
Энергосбережение и повышение энергоэффективности	2 010,4	+134,4/ +6,7%	2 144,7	1 523,7	75,8	71,0	2	2	1	0
Развитие и модернизация объектов коллекторного хозяйства	1 089,7	-11,8/ -1,1%	1 077,9	1 028,2	94,4	95,4	2	2	1	0
Развитие электроснабжения города Москвы	1 093,7	-444,5/ -40,6%	649,2	398,8	36,5	61,4	2	1	0	1

Информация о факторах, оказавших влияние на изменение планируемого объема бюджетных ассигнований и на уровень исполнения подпрограмм госпрограммы

Наименование подпрограммы госпрограммы	Основные причины (факторы), послужившие/повлиявшие на		
	внесению изменений в план, результаты (последствия)	исполнение и последствия исполнения менее 95,0 процента по отношению к	
		Закону о бюджете	СБР на 31.12.2023
Развитие единой цветоцветовой среды города Москвы	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено финансированием формирования цветоцветовой среды города Москвы за счет остатков средств, не использованных в 2022 году ¹¹⁸	Исполнение свыше 95,0 процента	На уровень исполнения оказал влияние перенос работ по формированию цветоцветовой среды города Москвы на 2024 год ¹¹⁹
Развитие инженерных коммуникаций города Москвы	Сокращение бюджетных ассигнований обусловлено уточнением объема бюджетных ассигнований под планируемое выполнение работ, исключением из АИП города Москвы объекта «Дороги и инженерные коммуникации в промзоне Руднево» ¹²⁰	На уровень исполнения оказало влияние сокращение в ходе исполнения бюджета утвержденного объема бюджетных ассигнований	Исполнение свыше 95,0 процента
Развитие и модернизация объектов водоотведения поверхностного стока	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено повышением тарифа на водоотведение поверхностных сточных вод, установленного Департаментом экономической политики и развития города Москвы, предоставлением средств в форме	Исполнение свыше 95,0 процента ¹²²	

¹¹⁸ ЦСР 06Ж1500000.

¹¹⁹ ЦСР 06Ж1500000.

¹²⁰ ЦСР 06И0100000.

¹²² Отмечено отсутствие исполнения расходов в связи с передачей объектов профильным ведомствам (ЦСР 06Е0400000). Не ясно

Информация о факторах, оказавших влияние на изменение планируемого объема бюджетных ассигнований и на уровень исполнения подпрограмм госпрограммы			
Наименование подпрограммы госпрограммы	Основные причины (факторы), послужившие/повлиявшие на		
	внесению изменений в план, результаты (последствия)	исполнение и последствия исполнения менее 95,0 процента по отношению к	
		Закону о бюджете	СБР на 31.12.2023
	субсидии на водоотведение поверхностных сточных вод ¹²¹		
Развитие и модернизация водопроводно-канализационного хозяйства города Москвы и систем технического водоснабжения	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено корректировкой перечня и графика производства работ по капитальному ремонту объектов водопроводной и канализационной сети, реализацией мероприятий, направленных на обеспечение функционирования гидротехнического сооружения и оснащение его необходимым оборудованием ¹²³	Исполнение свыше 95,0 процента	На уровень исполнения оказали влияние длительный характер выполнения работ по строительству снегосплавного пункта, для которого требуется покрытие, по объекту: «Строительство павильона (накрытия) снегосплавного пункта по адресу: г.Москва, ВАО, 2-я ул. Энтузиастов, влд.5А (включая ПИР)», а также увеличение срока строительства объекта: «Строительство снегосплавного пункта по адресу: г.Москва, ЮАО, Тарный пр-д, вл.5 (включая ПИР)» в связи с необходимостью получения дополнительных согласований, связанных со строительством подъездных путей к объекту ¹²⁴
Развитие теплоснабжения города Москвы	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено предоставлением дополнительных средств на реализацию мероприятий по проведению капитального ремонта и переустройству участков сетей теплоснабжения и байпасов, а также предоставление субсидии в рамках реализации мероприятий по выполнению ремонтных работ на объектах инженерной инфраструктуры, включая обследование их технического состояния и оформление документации, в связи с длительным характером их выполнения ¹²⁵	На уровень исполнения оказали влияние перенос работ по капитальному ремонту и переустройству участков сетей теплоснабжения и байпасов, длительное получение согласования проектно-сметной документации и проведение конкурсных процедур, перенос строительно-монтажных работ на 2024 год в связи с длительным получением положительного заключения, поэтапное выполнение работ и корректировка адресного перечня объектов, перенос на 2024 год работ по кадастрированию объектов и последующая их передача в ресурсоснабжающую организацию ¹²⁶ . По ряду мероприятий в целом отсутствовало исполнение расходов в связи с длительным характером выполнения работ по переустройству тепловых сетей с ликвидацией надземных участков тепловых сетей ¹²⁷ , с длительным характером выполнения работ по переустройству тепловых сетей ¹²⁸ , с непредставлением отчетной документации по оформлению прав собственности города Москвы на объекты систем теплоснабжения в полном объеме ¹²⁹	
Мероприятия в области обращения с отходами и противооползневые работы	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено выделением дополнительных средств на содержание объектов обращения с отходами	Исполнение свыше 95,0 процента ¹³⁰	
Развитие сети общественных туалетов	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено принятием новых объектов, увеличением затрат на эксплуатацию передвижных компактных туалетов на разовых мероприятиях, выделением средств, направленных на стимулирование работников за выполнение важных городских мероприятий ¹³¹	Исполнение свыше 95,0 процента	
Развитие газоснабжения в городе Москве	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено выделением дополнительных средств на реализацию комплекса мер по развитию газового хозяйства города Москвы ¹³²	Исполнение свыше 95,0 процента	Уровень исполнения обусловлен переносом работ на переходящих объектах газового хозяйства города Москвы на 2024 год ¹³³ . Отмечено отсутствие исполнения расходов в связи с выполнением ремонтных работ на объектах инженерной инфраструктуры,

¹²¹ ЦСР 06Е0100000.

¹²³ ЦСР 06Д0200000, ЦСР 06Д0600000.

¹²⁴ ЦСР 06Д0100000.

¹²⁵ ЦСР 06Б0600000, ЦСР 06Б1900000.

¹²⁶ ЦСР 06Б0600000, ЦСР 06Б0800000, ЦСР 06Б1900000.

¹²⁷ ЦСР 06Б1200000.

¹²⁸ ЦСР 06Б1300000.

¹²⁹ ЦСР 06Б1500000.

¹³⁰ По ряду мероприятий в целом отсутствовало исполнение расходов в связи с ликвидацией ГКУ города Москвы по организации обращения с отходами производства и потребления «Мосэкопром» (ЦСР 06Л0108100, ЦСР 06Л0108500).

¹³¹ ЦСР 06З0108100, ЦСР 06З0108800.

¹³² ЦСР 06В0200000.

¹³³ ЦСР 06В0200000.

Информация о факторах, оказавших влияние на изменение планируемого объема бюджетных ассигнований и на уровень исполнения подпрограмм госпрограммы			
Наименование подпрограммы госпрограммы	Основные причины (факторы), послужившие/повлиявшие на		
	внесению изменений в план, результаты (последствия)	исполнение и последствия исполнения менее 95,0 процента по отношению к	
		Закону о бюджете	СБР на 31.12.2023
			включая обследование их технического состояния и оформление документации в рамках реализации АИП города Москвы ¹³⁴
Энергосбережение и повышение энергоэффективности	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено увеличением объема средств за счет остатков, не использованных в 2022 году, в форме субсидии на приобретение государственными бюджетными учреждениями оборудования и других основных средств, изменением объемов и сроков выполнения работ по действующим контрактам в рамках закупки и установки оборудования, стационарных поверочных проливных установок, а также на проведение Международного форума «Российская энергетическая неделя» ¹³⁵	На уровень исполнения оказало влияние не проведение в 2023 году запланированных закупочных процедур на выполнение работ ¹³⁶ в рамках мероприятий, направленных на энергосбережение и энергоэффективность (исполнение отсутствовало)	Уровень исполнения обусловлен оплатой по факту выполненных работ, оказанных услуг, поздним выполнением работ по разработке проектной и рабочей документации, а также переносом сроков выполнения работ на 2024 год ¹³⁷
Развитие и модернизация объектов коллекторного хозяйства города Москвы	Сокращение бюджетных ассигнований обусловлено уточнением лимита под планируемое выполнение работ в рамках реализации комплекса мер, направленных на развитие коллекторного хозяйства города Москвы ¹³⁸	На уровень исполнения оказало влияние сокращение в ходе исполнения бюджета утвержденного объема бюджетных ассигнований	Исполнение свыше 95,0 процента
Развитие электроснабжения города Москвы	Сокращение бюджетных ассигнований обусловлено отсутствием потребности в обеспечении электроснабжением мест проведения социально-культурных мероприятий (средства перераспределены на выполнение отдельных городских мероприятий) ¹³⁹	На уровень исполнения оказало влияние сокращение в ходе исполнения бюджета утвержденного объема бюджетных ассигнований	Уровень исполнения обусловлен оплатой работ, связанных с обеспечением электроснабжением мест проведения Московского урбанистического форума, в соответствии с фактическими затратами ¹⁴⁰ . Отмечено отсутствие исполнения расходов, предусмотренных на обеспечение электроснабжения мест проведения социально-культурных мероприятий ¹⁴¹

Информация о факторах, повлиявших на недостижение натуральных показателей					
Показатель	Натуральный показатель (в единицах)			не достигнуто	Основные факторы (причины), повлиявшие на недостижение, и последствия
	Всего, в том числе:	достигнуто			
		всего	в т.ч. с перевыполнением		
Подпрограмма «Развитие единой цветоцветовой среды города Москвы»					
Конечные результаты подпрограммы	1	1	1	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	5	5	0	0	Достигнуты в полном объеме
Подпрограмма «Развитие инженерных коммуникаций города Москвы»					
Конечные результаты подпрограммы	1	1	0	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	Не предусмотрены				
Подпрограмма «Развитие и модернизация объектов водоотведения поверхностного стока»					
Конечные результаты подпрограммы	1	1	0	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	2	2	2	0	Достигнуты в полном объеме
Подпрограмма «Развитие и модернизация водопроводно-канализационного хозяйства города Москвы					

¹³⁴ ЦСР 06В1900000.¹³⁵ ЦСР 06К0208200, ЦСР 06К0209000, ЦСР 06К0300000.¹³⁶ ЦСР 06К0100000.¹³⁷ ЦСР 06К0208200, ЦСР 06К0208700.¹³⁸ ЦСР 06Г0100000.¹³⁹ ЦСР 06А0700000.¹⁴⁰ ЦСР 06А1100000.¹⁴¹ ЦСР 06А0700000.

Информация о факторах, повлиявших на недостижение натуральных показателей					
Показатель	Натуральный показатель (в единицах)				Основные факторы (причины), повлиявшие на недостижение, и последствия
	Всего, в том числе:	достигнуто		не достигнуто	
		всего	в т.ч. с перевыполнением		
и систем технического водоснабжения»					
Конечные результаты подпрограммы	2	2	0	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	2	2	0	0	Достигнуты в полном объеме
Подпрограмма «Развитие теплоснабжения города Москвы»					
Конечные результаты подпрограммы	2	2	1	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий					Не предусмотрены
Подпрограмма «Мероприятия в области обращения с отходами и противооползневые работы»					
Конечные результаты подпрограммы	3	3	3	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	1	1	0	0	Достигнуты в полном объеме
Подпрограмма «Развитие сети общественных туалетов»					
Конечные результаты подпрограммы	1	1	0	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий					Не предусмотрены
Подпрограмма «Развитие газоснабжения города Москвы»					
Конечные результаты подпрограммы	1	1	0	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	1	1	1	0	Достигнуты в полном объеме
Подпрограмма «Энергосбережение и повышение энергоэффективности»					
Конечные результаты подпрограммы	1	1	1	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	1	1	0	0	Достигнуты в полном объеме
Подпрограмма «Развитие и модернизация объектов коллекторного хозяйства города Москвы»					
Конечные результаты подпрограммы	1	1	0	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	1	1	1	0	Достигнуты в полном объеме
Подпрограмма «Развитие электроснабжения города Москвы»					
Конечные результаты подпрограммы	1	1	0	0	Достигнуты в полном объеме
Непосредственные результаты мероприятий	1	0	0	1	Корректировка планов инвестиционных программ, длительное согласование и необходимость получения экспертной оценки проектно-сметной документации, длительность конкурсных процедур и перенос контрактов на следующий год ¹⁴²

¹⁴² Объем строительства, реконструкции кабельных линий, введенных в эксплуатацию (нарастающим итогом) (достигнут на уровне 19 377,77 км при плане 21 313,68 км).

ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПРОГРАММА ГОРОДА МОСКВЫ «ЭКОНОМИЧЕСКОЕ РАЗВИТИЕ И ИНВЕСТИЦИОННАЯ ПРИВЛЕКАТЕЛЬНОСТЬ ГОРОДА МОСКВЫ»

Наименование подпрограммы	Запланировано (млн. рублей)			Исполнено			Натуральные показатели, ед.			
	Закон о бюджете	Изменение плана	Уточненный план	млн.рублей	в % к Закону	в % к СБР	Всего, в т.ч.	достигнуты, в т.ч. перевыполнены	не достигнуты	
Москва - город для бизнеса и инвестиций	94 423,5	+84 677,4/ +89,7%	179 100,9	146 609,8	155,3	81,9	14	14	10	0
Обеспечение эффективного управления имуществом и вовлечение его в хозяйственный оборот	34 106,9	+8 215,6/ +24,1%	42 322,5	37 592,5	110,2	88,8	3	3	0	0
Обеспечение эффективности и качества потребительских услуг для населения	11 043,6	-296,2/ -2,7%	10 747,4	10 663,5	96,6	99,2	4	4	1	0
Формирование благоприятной деловой среды	11 052,8	-380,0/ -3,4%	10 672,8	7 716,6	69,8	72,3	4	3	2	1

Информация о факторах, оказавших влияние на изменение планируемого объема бюджетных ассигнований и на уровень исполнения подпрограмм госпрограммы

Наименование подпрограммы госпрограммы	Основные причины (факторы), послужившие/повлиявшие на		
	внесению изменений в план, результаты (последствия)	исполнение и последствия исполнения менее 95,0 процента по отношению к	
		Закону о бюджете	СБР на 31.12.2023
Москва - город для бизнеса и инвестиций	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено потребностью в предоставлении субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства особой экономической зоны «Технополис Москва» ¹⁴³	Исполнение свыше 95,0 процента	Уровень исполнения обусловлен заявительным характером предоставления средств субсидий юридическим лицам ¹⁴⁴
Обеспечение эффективного управления имуществом города Москвы и вовлечение его в хозяйственный оборот	Увеличение бюджетных ассигнований обусловлено предоставлением грантов в форме субсидий на развитие инфраструктуры объектов городского имущества и на организацию многофункционального современного пространства на территории города Москвы ¹⁴⁵	Исполнение свыше 95,0 процента	На уровень исполнения преимущественно оказала влияние оплата по факту выполненных работ, оказанных услуг ¹⁴⁶
Обеспечение эффективности и качества потребительских услуг для населения	Сокращение бюджетных ассигнований связано с длительным согласованием закупочных процедур и невозможностью капитального ремонта дорог на Митинском кладбище ¹⁴⁷	Исполнение свыше 95,0 процента	Исполнение свыше 95,0 процента
Формирование благоприятной деловой среды	Сокращение бюджетных ассигнований связано с уменьшением объемов средств субсидий (грантов в форме субсидий), планируемых к предоставлению юридическим лицам в соответствии с заявленной потребностью в целях возмещения затрат инвесторам по инвестиционным контрактам ¹⁴⁸ , а также с возмещением затрат по мировым соглашениям ¹⁴⁹	На уровень исполнения преимущественно оказало влияние сокращение в ходе исполнения бюджета утвержденного объема бюджетных ассигнований	Уровень исполнения обусловлен отсутствием решения Градостроительно-земельной комиссии о возмещении инвесторам затрат, понесенных в рамках реализации инвестиционных контрактов, фактическим доведением бюджетных ассигнований префектурам административных округов города Москвы в целях осуществления финансирования мероприятий, связанных с освобождением земельных участков от незаконно размещенных объектов и самовольных построек в установленном

¹⁴³ ЦСР 14B0101200, ЦСР 14B0307700.

¹⁴⁴ ЦСР 14B0101200, ЦСР 14B0307700.

¹⁴⁵ ЦСР 14B0100000, ЦСР 14B0200000, ЦСР 14B0608100, ЦСР 14B0400000.

¹⁴⁶ ЦСР 14B0100000, ЦСР 14B0200000, ЦСР 14B0608100, ЦСР 14B0400000.

¹⁴⁷ ЦСР 14G0208200, ЦСР 14G0208300.

¹⁴⁸ Осуществляется в случае принятия соответствующего решения на заседании Градостроительно-земельной комиссии города Москвы при соблюдении порядка, предусмотренного положениями постановления Правительства Москвы от 27.08.2012 № 433-ПП «Об утверждении Порядка взаимодействия органов исполнительной власти города Москвы при рассмотрении вопросов о возмещении затрат, понесенных инвесторами в рамках реализации инвестиционных проектов» (решения о возмещении затрат в 2023 году не принимались).

¹⁴⁹ ЦСР 14A0800000.

Информация о факторах, оказавших влияние на изменение планируемого объема бюджетных ассигнований и на уровень исполнения подпрограмм госпрограммы						
Наименование подпрограммы госпрограммы	Основные причины (факторы), послужившие/повлиявшие на					
	внесению изменений в план. результаты (последствия)	исполнение и последствия исполнения менее 95.0 процента по отношению к				
		Закону о бюджете		СБР на 31.12.2023		
			порядке на основании принятых решений о сносе объектов ^{150,151}			
Информация о факторах, повлиявших на недостижение натуральных показателей						
Показатель	Натуральный показатель (в единицах)				Основные факторы (причины), повлиявшие на недостижение, и последствия	
	Всего, в том числе:	достигнуто				не достигнуто
		всего	в т.ч. с перевыполнением			
Подпрограмма «Москва - город для бизнеса и инвестиций»						
Конечные результаты подпрограммы	7	7	7	0	Достигнуты в полном объеме	
Непосредственные результаты мероприятий	7	7	3	0	Достигнуты в полном объеме	
Подпрограмма «Обеспечение эффективного управления имуществом города Москвы и вовлечение его в хозяйственный оборот»						
Конечные результаты подпрограммы	1	1	0	0	Достигнуты в полном объеме	
Непосредственные результаты мероприятий	2	2	0	0	Достигнуты в полном объеме	
Подпрограмма «Обеспечение эффективности и качества потребительских услуг для населения»						
Конечные результаты подпрограммы	1	1	0	0	Достигнуты в полном объеме	
Непосредственные результаты мероприятий	3	3	1	0	Достигнуты в полном объеме	
Подпрограмма «Формирование благоприятной деловой среды»						
Конечные результаты подпрограммы	2	1	0	1	Осуществление крупных закупок у единственного поставщика ¹⁵²	
Непосредственные результаты мероприятий	2	2	2	0	Достигнуты в полном объеме	

¹⁵⁰ Установлен совместным приказом Департамента экономической политики и развития города Москвы и Государственной инспекции по недвижимости города Москвы от 06.02.2019 № ПР-14/19/12-ПР «Об утверждении Порядка взаимодействия органов исполнительной власти города Москвы в целях осуществления финансирования мероприятий, связанных с освобождением земельных участков от незаконно размещенных объектов и самовольных построек».

¹⁵¹ ЦСР 14A0700000, ЦСР 14A0800000.

¹⁵² Объем осуществленных закупок товаров, работ, услуг с применением конкурентных способов определения поставщиков, подрядчиков, исполнителей достигнут на уровне 89,8 процента при плане 90,5 процента.

**Информация об исполнении в 2023 году расходной части бюджета города Москвы
в разрезе органов исполнительной власти города Москвы¹**

Наименование	Планирование средств (млн. рублей)			Фактические расходы				
	Закон о бюджете	Изменение плана	Уточненный план	Исполнено			Не исполнено	
				млн. рублей	в % к Закону	в % к СБР	млн. рублей	в % к СБР
Департамент информационных технологий	106 638,2	+23 055,8/ +21,6%	129 694,0	123 319,4	115,6	95,1	6 374,6	4,9
ДТнУ	14 074,5	+87 915,0/ +624,6%	101 989,5	101 883,3	723,9	99,9	106,2	0,1
Департамент культуры	98 023,3	-250,2/ -0,3%	97 773,1	96 085,1	98,0	98,3	1 688,0	1,7
ДПиИР	18 283,3	+5 375,2/ +29,4%	23 658,5	21 590,6	118,1	91,3	2 067,9	8,7
Мостуризм	15 569,3	+4 096,1/ +26,3%	19 665,4	19 636,5	126,1	99,9	28,9	0,1
ДТОИВ	41 131,9	-21 878,6/ -53,2%	19 253,3	19 181,3	46,6	99,6	72,0	0,4
УД и ПМ	14 280,9	+1 333,8/ +9,3%	15 614,7	14 382,0	100,7	92,1	1 232,7	7,9
КОСиМП	7 544,9	-534,3/ -7,1%	7 010,6	6 780,6	89,9	96,7	230,0	3,3
Мосгорнаследие	11 951,8	-4 522,9/ -37,8%	7 428,9	6 236,8	52,2	84,0	1 192,1	16,0

Комплекс жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства

Департамент ЖКХ	265 272,1	+61 889,6/ +23,3%	327 161,7	304 834,4	114,9	93,2	22 327,3	6,8
Департамент капитального ремонта	117 911,4	+183 919,0/ +156,0%	301 830,4	287 110,2	243,5	95,1	14 720,2	4,9
ДГОЧСиПБ	20 793,7	+3 554,0/ +17,1%	24 347,7	23 870,0	114,8	98,0	477,7	2,0
Мосприрода	9 111,6	-636,9/ -7,0%	8 474,7	7 966,6	87,4	94,0	508,1	6,0
Мосжилинспекция	1 631,9	+685,3/ +42,0%	2 317,2	2 268,5	139,0	97,9	48,7	2,1

Комплекс региональной безопасности и информационной политики

Москомспорт	55 784,5	+2 390,0/ +4,3%	58 174,5	57 440,1	103,0	98,7	734,4	1,3
ДНПнМС	1 908,4	+23 132,2/ +1212,1%	25 040,6	23 094,2	1 210,1	92,2	1 946,4	7,8
Департамент СМИ и рекламы	14 702,8	+2 357,3/ +16,0%	17 060,1	16 999,8	115,6	99,6	60,3	0,4
ДРБнПК	15 555,1	-4 922,9/ -31,6%	10 632,2	9 717,7	62,5	91,4	914,5	8,6
ДОДМС	3 641,3	+1 398,2/ +38,4%	5 039,5	4 960,7	136,2	98,4	78,8	1,6
ДВМС	2 587,1	+245,1/ +9,5%	2 832,2	2 482,2	95,9	87,6	350,0	12,4

¹ Здесь и далее — процент исполнения рассчитан на основании показателей Законопроекта и сводной бюджетной росписи, уточненной по состоянию на 31.12.2023.

Наименование	Планирование средств (млн. рублей)			Фактические расходы				
	Закон о бюджете	Изменение плана	Уточненный план	Исполнено			Не исполнено	
				млн.рублей	в % к Закону	в % к СБР	млн. рублей	в % к СБР
Комплекс экономической политики и имущественно-земельных отношений								
Департамент городского имущества	124 591,2	+21 343,7/ +17,1%	145 934,9	127 957,0	102,7	87,7	17 977,9	12,3
ДИИП	17 455,9	+86 998,5/ +498,4%	104 454,4	78 484,3	449,6	75,1	25 970,1	24,9
ДЭПиР	28 206,4	-17 869,1/ -63,4%	10 337,3	7 691,9	27,3	74,4	2 645,4	25,6
Госинспекция по недвижимости	3 569,5	+239,6/ +6,7%	3 809,1	2 658,3	74,5	69,8	1 150,8	30,2
Тендерный комитет	1 685,1	+9,2/ +0,5%	1 694,3	1 498,3	88,9	88,4	196,0	11,6
Комплекс социального развития								
ДОНМ	426 834,6	-9 858,9/ -2,3%	416 975,7	404 660,7	94,8	97,0	12 315,0	3,0
Департамент здравоохранения	437 428,2	-31 053,7/ -7,1%	406 374,5	396 358,1	90,6	97,5	10 016,4	2,5
ДТСЗН	417 651,5	+11 866,8/ +2,8%	429 518,3	391 977,1	93,9	91,3	37 541,2	8,7
Комитет государственных услуг	25 620,8	+2,0/ +0,0%	25 622,8	25 388,5	99,1	99,1	234,3	0,9
Главархив Москвы	1 522,7	+2 214,5/ +145,4%	3 737,2	2 716,7	178,4	72,7	1 020,5	27,3
Управление ЗАГС	1 085,8	+767,0/ +70,6%	1 852,8	1 139,0	104,9	61,5	713,8	38,5
Москомвет	829,2	+92,8/ +11,2%	922,0	878,8	106,0	95,3	43,2	4,7
МосГИК	242,6	+67,4/ +27,8%	310,0	291,5	120,2	94,0	18,5	6,0
Комплекс градостроительной политики и строительства								
Департамент строительства	917 219,6	+195 994,7/ +21,4%	1 113 214,3	1 109 350,5	120,9	99,7	3 863,8	0,3
ДРНТ	47 422,7	+376,1/ +0,8%	47 798,8	47 618,0	100,4	99,6	180,8	0,4
Москомстройинвест	21 325,4	-5 171,6/ -24,3%	16 153,8	15 961,0	74,8	98,8	192,8	1,2
Москомархитектура	13 548,9	+946,4/ +7,0%	14 495,3	13 905,3	102,6	95,9	590,0	4,1
Департамент градостроительной политики	3 641,2	+1 869,6/ +51,3%	5 510,8	5 170,1	142,0	93,8	340,7	6,2
Москомэкспертиза	3 250,5	+21,0/ +0,6%	3 271,5	3 268,9	100,6	99,9	2,6	0,1
Мосгосстройнадзор	1 793,4	+749,6/ +41,8%	2 543,0	2 527,5	140,9	99,4	15,5	0,6

Наименование	Планирование средств (млн. рублей)			Фактические расходы				
	Закон о бюджете	Изменение плана	Уточненный план	Исполнено			Не исполнено	
				млн. рублей	в % к Закону	в % к СБР	млн. рублей	в % к СБР

Комплекс транспорта и развития дорожно-транспортной инфраструктуры города

Департамент транспорта	362 674,3	+43 763,7/ +12,1%	406 438,0	396 826,6	109,4	97,6	9 611,4	2,4
МАДИ	1 285,4	+896,9/ +69,8%	2 182,3	2 072,4	161,2	95,0	109,9	5,0

ОИВ, не вошедшие в комплексы

Департамент финансов	346 946,4	-312 057,2/ -89,9%	34 889,2	14 690,7	4,2	42,1	20 198,5	57,9
ОАТИ	1 387,0	+950,0/ +68,5%	2 337,0	2 253,5	162,5	96,4	83,5	3,6
Главконтроль	1 037,8	+180,8/ +17,4%	1 218,6	1 144,4	110,3	93,9	74,2	6,1

Территориальные органы исполнительной власти города Москвы

Префектура ЦАО	15 485,1	+8 466,1/ +54,7%	23 951,2	22 570,9	145,8	94,2	1 380,3	5,8
Префектура ЮАО	14 221,7	+8 544,7/ +60,1%	22 766,4	21 752,9	153,0	95,5	1 013,5	4,5
Префектура ЮЗАО	13 586,3	+7 406,1/ +54,5%	20 992,4	20 621,6	151,8	98,2	370,8	1,8
Префектура СВАО	14 504,2	+6 922,8/ +47,7%	21 427,0	19 898,3	137,2	92,9	1 528,7	7,1
Префектура ВАО	14 619,7	+6 288,7/ +43,0%	20 908,4	19 864,0	135,9	95,0	1 044,4	5,0
Префектура ЮВАО	13 425,4	+6 853,2/ +51,0%	20 278,6	19 726,2	146,9	97,3	552,4	2,7
Префектура ЗАО	13 905,1	+6 351,4/ +45,7%	20 256,5	19 675,6	141,5	97,1	580,9	2,9
Префектура САО	11 495,2	+4 670,0/ +40,6%	16 165,2	15 449,8	134,4	95,6	715,4	4,4
Префектура СЗАО	8 424,4	+4 428,7/ +52,6%	12 853,1	12 785,5	151,8	99,5	67,6	0,5
Префектура ТиНАО	10 514,3	+1 003,5/ +9,5%	11 517,8	11 329,1	107,7	98,4	188,7	1,6
Префектура ЗелАО	3 580,7	+1 440,6/ +40,2%	5 021,3	4 824,3	134,7	96,1	197,0	3,9

Используемые сокращения:

Главархив Москвы – Главное архивное управление города Москвы.

Главконтроль – Главное контрольное управление города Москвы.

Госинспекция по недвижимости – Государственная инспекция по контролю за использованием объектов недвижимости города Москвы.

ДВМС – Департамент внешнеэкономических и международных связей города Москвы.

ДГОЧСиПБ – Департамент по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и пожарной безопасности города Москвы.

Департамент ЖКХ – Департамент жилищно-коммунального хозяйства города Москвы.

Департамент СМИ и рекламы – Департамент средств массовой информации и рекламы города Москвы.

Департамент транспорта – Департамент транспорта и развития дорожно-транспортной инфраструктуры города Москвы.

ДИиПП – Департамент инвестиционной и промышленной политики города Москвы.

ДНПиМС – Департамент национальной политики и межрегиональных связей города Москвы.

ДОДМС – Департамент по обеспечению деятельности мировых судей города Москвы.

ДОНМ – Департамент образования и науки города Москвы.

ДРНТ – Департамент развития новых территорий города Москвы.

ДТОИВ – Департамент территориальных органов исполнительной власти города Москвы.

ДПиИР – Департамент предпринимательства и инновационного развития города Москвы.

ДРБиПК Москвы – Департамент региональной безопасности и противодействия коррупции города Москвы.

ДТиУ – Департамент торговли и услуг города Москвы.

ДТСЗН – Департамент труда и социальной защиты населения города Москвы.

ДЭПиР – Департамент экономической политики и развития города Москвы.

КОСиМП – Комитет общественных связей и молодежной политики города Москвы.

МАДИ – Московская административная дорожная инспекция.

МосГИК – Государственная инспекция города Москвы по качеству сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия.

Мосгорнаследие – Департамент культурного наследия города Москвы.

Мосжилинспекция – Государственная жилищная инспекция города Москвы.

Москомархитектура – Комитет по архитектуре и градостроительству города Москвы.

Москомвет – Комитет ветеринарии города Москвы.

Москомспорт – Департамент спорта города Москвы.

Мосгосстройнадзор – Комитет государственного строительного надзора города Москвы.

Москомэкспертиза – Комитет города Москвы по ценовой политике в строительстве и государственной экспертизе проектов.

Мосприрода – Департамент природопользования и охраны окружающей среды города Москвы.

Мостуризм – Комитет по туризму города Москвы.

ОАТИ – Объединение административно-технических инспекций города Москвы.

Тендерный комитет – Департамент города Москвы по конкурентной политике.

УД и ПМ – Управление делами Мэра и Правительства Москвы.

Управление ЗАГС – Управление записи актов гражданского состояния города Москвы.

Приложение 5
к Заключению по результатам
экспертизы проекта закона города
Москвы «Об исполнении бюджета
города Москвы за 2023 год»

Информация об исполнении в 2023 году главными распорядителями бюджетных средств города Москвы¹ программной части бюджета города Москвы в разрезе подпрограмм государственных программ города Москвы (менее 80,0 процента)

№ п/п	Наименование ГРБС	Причины исполнения расходов (менее 80,0 процента)
1	2	3
1.	Департамент жилищно-коммунального хозяйства города Москвы	Менее 80,0 процента по подпрограмме: а) «Социальная поддержка семей с детьми. Профилактика социального сиротства и защита прав детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей»² – обусловлено заявительным характером оказания мер социальной поддержки по оплате жилищно-коммунальных услуг. Возмещение управляющим и ресурсоснабжающим организациям недополученных доходов осуществляется Государственным казенным учреждением города Москвы «Городской центр жилищных субсидий» на основании представленных организациями отчетов о недополученных доходах. Управляющие и ресурсоснабжающие организации предоставили отчеты о недополученных доходах на меньшую сумму, чем планировалось; б) «Энергосбережение и повышение энергоэффективности»³ – обусловлено переносом сроков выполнения работ на 2024 год (оплата осуществлялась за фактически выполненные работы), а также поздним выполнением работ по разработке проектной и рабочей документации (срок выполнения работ перенесен на 2024 год). Менее 70,0 процента по подпрограмме «Развитие электроснабжения города Москвы»⁴ – обусловлено выполнением работ, связанных с обеспечением электроснабжения мест проведения Московского урбанистического форума в соответствии с фактическими затратами.

¹ Далее – ГРБС.

² ГП «Социальная поддержка жителей города Москвы».

³ ГП «Развитие коммунально-инженерной инфраструктуры и энергосбережение».

⁴ ГП «Развитие коммунально-инженерной инфраструктуры и энергосбережение».

№ п/п	Наименование ГРБС	Причины исполнения расходов (менее 80,0 процента)
1	2	3
		Менее 50,0 процента по подпрограмме: а) «Развитие теплоснабжения города Москвы»⁵ – обусловлено длительным характером выполнения работ по капитальному ремонту и переустройству участков сетей теплоснабжения и байпасов, длительностью получения согласования по результатам экспертизы и проведения конкурсных процедур, а также поэтапным выполнением работ и корректировкой адресного перечня объектов, переносом на 2024 год работ по кадастрированию объектов и последующую их передачу в ресурсоснабжающую организацию; б) «Развитие газоснабжения в городе Москве»⁶ – обусловлено длительным характером выполнения работ на переходящих объектах. Менее 30,0 процента по подпрограмме «Капитальный ремонт и модернизация жилищного фонда»⁷ – обусловлено поздним заключением государственных контрактов на выполнение работ по капитальному ремонту подземного паркинга в связи с повторными конкурсными процедурами (отсутствие поданных заявок)
2.	Департамент здравоохранения города Москвы	Менее 80,0 процента по подпрограмме «Развитие и поддержка инфраструктуры информационных технологий и связи для формирования экосистемы цифровой экономики города Москвы»⁸ – обусловлено уровнем исполнения расходов по организации эксплуатации информационных систем и ресурсов органов исполнительной власти города Москвы (ЦСР 12В0400100) в связи с экономией по результатам проведенных конкурсных процедур, а также расторжением контрактов (с учетом фактически оказанных услуг). Менее 70,0 процента по подпрограмме «Обеспечение правопорядка и профилактика правонарушений»⁹ – обусловлено уровнем исполнения расходов по участию города Москвы в охране общественного порядка и обеспечении общественной безопасности (ЦСР 17А0200000) в связи с фактическим количеством обратившихся за медицинской помощью

⁵ ГП «Развитие коммунально-инженерной инфраструктуры и энергосбережение».

⁶ ГП «Развитие коммунально-инженерной инфраструктуры и энергосбережение».

⁷ ГП «Жилище».

⁸ ГП «Развитие цифровой среды и инноваций».

⁹ ГП «Безопасный город».

№ п/п	Наименование ГРБС	Причины исполнения расходов (менее 80,0 процента)
1	2	3
3.	Департамент культуры города Москвы	Менее 80,0 процента по подпрограмме «Развитие и поддержка инфраструктуры информационных технологий и связи для формирования экосистемы цифровой экономики города Москвы» ¹⁰ – обусловлено наличием экономии при проведении конкурентных процедур по организации эксплуатации информационных систем и ресурсов органов исполнительной власти города Москвы, а также оптимизацией стоимости закупок в процессе расчета стоимости начальной максимальной цены
4.	Департамент городского имущества города Москвы	Менее 70,0 процента по подпрограмме «Выполнение государственных обязательств» ¹¹ – обусловлено заявительным характером выплаты субсидий и компенсационных выплат на приобретение или строительство жилых помещений, предоставляемых в соответствии с Законом города Москвы от 14.06.2006 № 29 «Об обеспечении права жителей города Москвы на жилые помещения» и постановлением Правительства Москвы от 24.05.2016 № 271-ПП «Об организации предоставления отдельным категориям граждан жилых помещений из жилищного фонда города Москвы»
5.	Департамент образования и науки города Москвы	Менее 30,0 процента по подпрограмме «Развитие физической культуры» – обусловлено уровнем исполнения расходов на организацию массовых физкультурно-спортивных мероприятий в образовательных организациях города Москвы (ЦСР 10A0400000) (запланированные домашние спортивные мероприятия с января по май 2023 года проводились на иных площадках высших учебных заведений города Москвы)
6.	Департамент труда и социальной защиты населения города Москвы	Менее 80,0 процента по подпрограмме «Социальная поддержка семей с детьми. Профилактика социального сиротства и защита прав детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» ¹² – преимущественно обусловлено неполным исполнением расходов по выплатам ежемесячного пособия малообеспеченным семьям, имеющим среднедушевой доход ниже величины прожиточного минимума, установленного в городе Москве (ЦСР 04A0100300), выплатам при рождении (усыновлении) детей (ЦСР 04A0100100) ввиду снижения

¹⁰ ГП «Развитие цифровой среды и инноваций».

¹¹ ГП «Жилище».

¹² ГП «Социальная поддержка жителей города Москвы».

№ п/п	Наименование ГРБС	Причины исполнения расходов (менее 80,0 процента)
1	2	3
		контингента, в том числе введения дополнительных критериев, с учетом которых определяется нуждаемость при назначении пособий. Менее 50,0 процента по подпрограмме «Развитие и поддержка инфраструктуры информационных технологий и связи для формирования экосистемы цифровой экономики города Москвы»¹³ – обусловлено уровнем исполнения расходов на организацию эксплуатации информационных систем и ресурсов органов исполнительной власти города Москвы (ЦСР 12В0400100) в связи с несостоявшимися поставками оригинальных расходных материалов из-за санкционных ограничений; снижением начальной максимальной цены контрактов из-за невозможности корректной оценки цены поставляемых товаров (фактор параллельного импорта); снижением цен контрактов при проведении конкурсных процедур; изменением технического решения в сфере документооборота, приведшем к снижению потребности в расходных материалах; снятием ограничений на поставку только «оригинальных» расходных материалов в связи с утратой гарантийного покрытия¹⁴. Менее 30,0 процента по подпрограмме «Государственная охрана, сохранение и популяризация объектов культурного наследия»¹⁵ – обусловлено уровнем исполнения расходов, предусмотренных на сохранение объектов культурного наследия (ЦСР 09Ж0400000), в связи с принятием решения о приостановке реставрационных работ, необходимости выполнения дополнительного обследования и корректировки ранее утвержденной проектной документации
7.	Департамент инвестиционной и промышленной политики города Москвы	Менее 80,0 процента по подпрограмме: а) «Развитие и поддержка инфраструктуры информационных технологий и связи для формирования экосистемы цифровой экономики города Москвы»¹⁶ – обусловлено переносом оплаты на очередной финансовый год вследствие нарушения сроков поставки товаров по заключенным государственным контрактам

¹³ ГП «Развитие цифровой среды и инноваций».

¹⁴ По информации Департамента труда и социальной защиты населения города Москвы, финансирование по данной подпрограмме рассчитывается по нормативам Департамента информационных технологий города Москвы в I-II кварталах года, предшествующего году финансирования.

¹⁵ ГП «Развитие культурно-туристической среды и сохранение культурного наследия».

¹⁶ ГП «Развитие цифровой среды и инноваций».

№ п/п	Наименование ГРБС	Причины исполнения расходов (менее 80,0 процента)
1	2	3
		на организацию и обеспечение эксплуатации информационных систем и ресурсов органов исполнительной власти города Москвы; б) «Москва – город для бизнеса и инвестиций»¹⁷ – обусловлено переносом оплаты на очередной финансовый год бюджетных обязательств перед контрагентами, возникших в 2023 году, в связи с неоконченными строительно-монтажными работами по заключенным контрактам (договорам) по созданию и развитию инфраструктуры для предпринимательской, промышленной и инвестиционной деятельности, на финансовую поддержку субъектов малого и среднего предпринимательства, а также организаций, осуществляющих инвестиционную деятельность, деятельность в сферах промышленности и экспорта или оказывающих содействие развитию предпринимательской, экспортной и промышленной деятельности. Менее 70,0 процента по подпрограмме «Мобилизационная подготовка экономики»¹⁸ – обусловлено переносом оплаты на очередной финансовый год вследствие нарушения сроков сдачи работ по заключенным государственным контрактам на реализацию мероприятий по мобилизационной подготовке экономики города Москвы
8.	Департамент предпринимательства и инновационного развития города Москвы	Менее 70,0 процента по подпрограмме «Дополнительное образование и профессиональное обучение»¹⁹ – обусловлено заявительным характером субсидирования (субсидии и гранты в рамках постановления Правительства Москвы от 17.09.2013 № 618-ПП «О порядках предоставления субсидий и грантов из бюджета города Москвы в целях развития кадрового потенциала отраслей экономики города Москвы» предоставляются ведомством по итогам проводимых отборов)
9.	Департамент финансов города Москвы	Менее 70,0 процента по подпрограмме «Обеспечение правопорядка и профилактика правонарушений»²⁰ – обусловлено оформлением права на оперативное управление новыми площадями (в конце 2022 года два здания

¹⁷ ГП «Экономическое развитие и инвестиционная привлекательность города Москвы».

¹⁸ ГП «Безопасный город».

¹⁹ ГП «Развитие образования города Москвы («Столичное образование»)).

²⁰ ГП «Безопасный город».

№ п/п	Наименование ГРБС	Причины исполнения расходов (менее 80,0 процента)
1	2	3
		переданы в состав имущества казны) в марте 2023 года, в связи с чем договоры на оказание услуг заключены на меньший срок в меньшем объеме
10.	Управление записи актов гражданского состояния города Москвы	Менее 70,0 процента по подпрограмме: а) «Обеспечение правопорядка и профилактика правонарушений»²¹ – обусловлено уровнем исполнения расходов, предусмотренных на организацию обеспечения общественного порядка и безопасности на территории города Москвы (ЦСР 17A0100000), в связи с закрытием отделов Управления записи актов гражданского состояния города Москвы (по причине передачи предоставления государственной услуги по государственной регистрации отдельных актов гражданского состояния и совершения иных юридически значимых действий в помещениях многофункциональных центров предоставления государственных услуг города Москвы), экономией по результатам проведенных конкурсных процедур, снижением начальной максимальной цены контрактов в результате рассмотрения закупочной документации межведомственной рабочей группой; б) «Развитие и поддержка инфраструктуры информационных технологий и связи для формирования экосистемы цифровой экономики города Москвы»²² – обусловлено уровнем исполнения расходов на организацию эксплуатации информационных систем и ресурсов органов исполнительной власти города Москвы (ЦСР 12B0400100) в связи с экономией по результатам проведенных конкурсных процедур, снижением начальной максимальной цены контрактов в результате рассмотрения закупочной документации межведомственной рабочей группой, а также оплатой по факту выполненных работ
11.	Комитет по архитектуре и градостроительству города Москвы	Менее 80,0 процента по подпрограмме «Координация реализации основных направлений градостроительной политики и строительства в городе Москве»²³ – обусловлено принятием бюджетных обязательств, которые будут оплачены в 2024 году за счет средств 2023 года. Менее 70,0 процента по подпрограмме «Развитие и поддержка инфраструктуры информационных технологий и связи для формирования экосистемы цифровой

²¹ ГП «Безопасный город».

²² ГП «Развитие цифровой среды и инноваций».

²³ ГП «Градостроительная политика».

№ п/п	Наименование ГРБС	Причины исполнения расходов (менее 80,0 процента)
1	2	3
		экономики города Москвы» ²⁴ – обусловлено экономией, сложившейся по результатам проведения конкурсных процедур, продолжительностью согласования закупочных процедур, расторжением контракта и повторным прохождением закупочной процедуры, корректировкой сумм контракта
12.	Государственная инспекция города Москвы по качеству сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия	Менее 80,0 процента по подпрограмме «Развитие и поддержка инфраструктуры информационных технологий и связи для формирования экосистемы цифровой экономики города Москвы» ²⁵ – обусловлено экономией, сложившейся по результатам проведения конкурсных процедур по заключению контрактов в целях реализации мероприятий по развитию информационно-коммуникационной инфраструктуры органов исполнительной власти города Москвы, организацией эффективной разработки и эксплуатации информационных систем и ресурсов органа исполнительной власти города Москвы, повышением эффективности реализации функций органами исполнительной власти города Москвы за счет применения информационно-коммуникационных технологий
13.	Главное контрольное управление города Москвы	Менее 70,0 процента по подпрограмме «Развитие и поддержка инфраструктуры информационных технологий и связи для формирования экосистемы цифровой экономики города Москвы» ²⁶ – обусловлено экономией, сложившейся по результатам проведения конкурсных процедур
14.	Департамент транспорта и развития дорожно-транспортной инфраструктуры города Москвы	Менее 50,0 процента по подпрограмме: а) «Формирование эффективной системы организации медицинской помощи. Совершенствование системы территориального планирования» ²⁷ – обусловлено расходом средств в рамках мероприятия «Реализация мероприятий, связанных с организацией транспортного обслуживания отдельных категорий граждан при перевозке в медицинские организации государственной системы здравоохранения города Москвы» в соответствии с условиями договора о предоставлении субсидии ГУП «Мосгортранс» в целях возмещения затрат на реализацию мероприятий, связанных с организацией транспортного

²⁴ ГП «Развитие цифровой среды и инноваций».

²⁵ ГП «Развитие цифровой среды и инноваций».

²⁶ ГП «Развитие цифровой среды и инноваций».

²⁷ ГП «Развитие здравоохранения города Москвы (Столичное здравоохранение)».

№ п/п	Наименование ГРБС	Причины исполнения расходов (менее 80,0 процента)
1	2	3
		обслуживания отдельных категорий пациентов при перевозке в медицинские организации государственной системы здравоохранения города Москвы и транспортного обслуживания работников указанных медицинских организаций к месту работы и обратно, исходя из фактического количества машино-часов работы и соответствующих расходов предприятия за 2023 год; б) «Развитие инфраструктуры физической культуры и спорта»²⁸ – обусловлено переносом приемки и оплаты выполненных работ на 2024 год в связи с корректировкой проектно-сметной документации в рамках мероприятий, направленных на развитие материально-технической базы спорта высших достижений и подготовки олимпийского резерва. Исполнение в целом отсутствовало по подпрограмме: а) «Социальная поддержка семей с детьми. Профилактика социального сиротства и защита прав детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей»²⁹ – обусловлено отсутствием заявок на обеспечение транспортного обслуживания выезда детей на культурные и досуговые мероприятия в период школьных каникул; б) «Предупреждение чрезвычайных ситуаций, развитие гражданской обороны, защита населения и территорий города Москвы от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах»³⁰ – обусловлено поздним заключением соглашений на выполнение работ по реконструкции защитных сооружений гражданской обороны (оплата работ по объектам будет произведена в 2024 году)
15.	Московская административная дорожная инспекция	Менее 70,0 процента по подпрограмме «Обеспечение правопорядка и профилактика правонарушений»³¹ – обусловлено не передачей в оперативное управление помещений, в которых планировалось оказание услуг по пультровой охране и техническому обслуживанию комплекса технических средств объектовой приемопередающей аппаратуры

²⁸ ГП «Спорт Москвы».

²⁹ ГП «Социальная поддержка жителей города Москвы».

³⁰ ГП «Безопасный город».

³¹ ГП «Безопасный город».

№ п/п	Наименование ГРБС	Причины исполнения расходов (менее 80,0 процента)
1	2	3
16.	Объединение административно-технических инспекций города Москвы	Менее 80,0 процента по подпрограмме «Развитие и поддержка инфраструктуры информационных технологий и связи для формирования экосистемы цифровой экономики города Москвы»³² – обусловлено экономией, сложившейся в результате проведения конкурсных процедур, а также оплатой за фактически выполненные работы. Менее 30,0 процента по подпрограмме «Обеспечение правопорядка и профилактика правонарушений»³³ – обусловлено расторжением государственного контракта в рамках мероприятия «Участие города Москвы в охране общественного порядка и обеспечении общественной безопасности» (ЦСР 17A0200000)
17.	Государственная жилищная инспекция города Москвы	Менее 80,0 процента по подпрограмме «Обеспечение правопорядка и профилактика правонарушений»³⁴ – обусловлено экономией, сложившейся в процессе размещения государственного заказа города Москвы и в результате оплаты за фактически выполненные работы (оказанные услуги)
18.	Департамент природопользования и охраны окружающей среды города Москвы	Менее 80,0 процента по подпрограмме «Развитие и поддержка инфраструктуры информационных технологий и связи для формирования экосистемы цифровой экономики города Москвы»³⁵ – обусловлено тендерным снижением и экономией при формировании начальной максимальной цены контракта. Менее 30,0 процента по подпрограмме «Обеспечение правопорядка и профилактика правонарушений»³⁶ – обусловлено экономией при формировании начальной максимальной цены контракта
19.	Департамент внешнеэкономических и международных связей города Москвы	Менее 50,0 процента по подпрограмме «Формирование благоприятной деловой среды»³⁷ – обусловлено экономией, сложившейся по результатам проведения конкурсных процедур, и переносом комплексного исследования финансового

³² ГП «Развитие цифровой среды и инноваций».

³³ ГП «Безопасный город».

³⁴ ГП «Безопасный город».

³⁵ ГП «Развитие цифровой среды и инноваций».

³⁶ ГП «Безопасный город».

³⁷ ГП «Экономическое развитие и инвестиционная привлекательность города Москвы».

№ п/п	Наименование ГРБС	Причины исполнения расходов (менее 80,0 процента)
1	2	3
		рынка по итогам консультаций с представителями экспертного сообщества на очередной финансовый год. Менее 30,0 процента по подпрограмме «Кадровое обеспечение государственной системы здравоохранения города Москвы» ³⁸ – обусловлено изменением и переносом программ стажировок медицинских работников в зарубежных странах с учетом сложившейся политической обстановки
20.	Департамент информационных технологий города Москвы	Менее 80,0 процента по подпрограмме «Внедрение цифровых технологий для обеспечения развития здравоохранения города Москвы» ³⁹ – обусловлено оплатой за фактически выполненные строительно-монтажные работы по созданию и модернизации информационно-коммуникационной инфраструктуры в восьми медицинских организациях
21.	Департамент капитального ремонта города Москвы	Менее 80,0 процента по подпрограмме: а) «Содержание и благоустройство территории жилой застройки и иные мероприятия в сфере жилищного хозяйства» ⁴⁰ – обусловлено фактической экономией от исполненных государственных контрактов в связи с актуализацией Московским фондом реновации жилой застройки сроков реализации и адресных перечней локальных мероприятий по улучшению транспортной и пешеходной доступности к «стартовым» площадкам, переносом выполнения строительно-монтажных работ на 2024 год в рамках мероприятия по благоустройству территорий жилой застройки (ЦСР 5Д0200100); б) «Обеспечение правопорядка и профилактика правонарушений» ⁴¹ – обусловлено переносом реализации мероприятий по капитальному ремонту объектов Военного комиссариата города Москвы на 2024 год (ЦСР 17А0200000). Менее 70,0 процента по подпрограмме «Социальная интеграция инвалидов и формирование безбарьерной среды для инвалидов и иных маломобильных граждан» ⁴² – обусловлено несвоевременным предоставлением подрядной

³⁸ ГП «Развитие здравоохранения города Москвы (Столичное здравоохранение)».

³⁹ ГП «Развитие здравоохранения города Москвы (Столичное здравоохранение)».

⁴⁰ ГП «Жилище».

⁴¹ ГП «Безопасный город».

⁴² ГП «Социальная поддержка жителей города Москвы».

№ п/п	Наименование ГРБС	Причины исполнения расходов (менее 80,0 процента)
1	2	3
		организацией исполнительной документации на оплату работ, оплатой работ по авторскому надзору в полном объеме в 2024 году после завершения строительно-монтажных работ в рамках мероприятия по социальной интеграции и формированию безбарьерной среды для инвалидов. Менее 30,0 процента по подпрограмме «Развитие и поддержка инфраструктуры информационных технологий и связи для формирования экосистемы цифровой экономики города Москвы»⁴³ – обусловлено сложившейся экономией в рамках организации эксплуатации информационных систем и ресурсов органов исполнительной власти города Москвы
22.	Департамент градостроительной политики города Москвы	Менее 50,0 процента по подпрограмме «Нормативно-правовое и сметно-нормативное обеспечение градостроительной деятельности»⁴⁴ – обусловлено отсутствием необходимости проведения мероприятий по внесению изменений и дополнений в законодательство в области архитектуры и градостроительства
23.	Департамент города Москвы по конкурентной политике	Менее 30,0 процента по подпрограмме «Обеспечение правопорядка и профилактика правонарушений»⁴⁵ – обусловлено экономией по оплате услуг пульта охраны и технического обслуживания в связи с капитальным ремонтом помещения
24.	Департамент территориальных органов исполнительной власти города Москвы	Менее 70,0 процента по подпрограмме «Развитие и поддержка инфраструктуры информационных технологий и связи для формирования экосистемы цифровой экономики города Москвы»⁴⁶ – обусловлено отменой закупки на поставку картриджей, а также снижением цены контракта при проведении конкурсных процедур
25.	Департамент экономической политики и развития города Москвы	Менее 70,0 процента по подпрограмме: а) «Обеспечение эффективного управления имуществом города Москвы и вовлечение его в хозяйственный оборот»⁴⁷ – обусловлено оплатой по факту выполненных работ;

⁴³ ГП «Развитие цифровой среды и инноваций».

⁴⁴ ГП «Градостроительная политика».

⁴⁵ ГП «Безопасный город».

⁴⁶ ГП «Развитие цифровой среды и инноваций».

⁴⁷ ГП «Экономическое развитие и инвестиционная привлекательность города Москвы».

№ п/п	Наименование ГРБС	Причины исполнения расходов (менее 80,0 процента)
1	2	3
		б) «Формирование благоприятной деловой среды»⁴⁸ – обусловлено перечислением средств субсидий в соответствии с договорами (соглашениями) исходя из фактической потребности, не доведением (перераспределением) в полном объеме бюджетных ассигнований префектурам административных округов города Москвы в порядке, установленном совместным приказом Департамента экономической политики и развития города Москвы и Государственной инспекции по контролю за использованием объектов недвижимости города Москвы от 06.02.2019 № ПР-14/19/12-ПР «Об утверждении Порядка взаимодействия органов исполнительной власти города Москвы в целях осуществления финансирования мероприятий, связанных с освобождением земельных участков от незаконно размещенных объектов и самовольных построек». Менее 30,0 процента по подпрограмме «Управление жилищным фондом в городе Москве»⁴⁹ – обусловлено экономией, сложившейся по результатам проведения конкурсных процедур и заключенных двухлетних контрактов в целях реализации мероприятий по учету жилищного фонда, проведения оценки жилых помещений и государственной регистрации прав на жилые помещения города Москвы
26.	Государственная инспекция по контролю за использованием объектов недвижимости города Москвы	Менее 50,0 процента по подпрограмме «Формирование благоприятной деловой среды»⁵⁰ – обусловлено экономией, сложившейся по результатам проведения конкурсных процедур по заключению контрактов в целях реализации мероприятий по сносу объектов самовольного строительства; оплатой по факту выполненных работ (выполнение работ по сносу объектов самовольного строительства носит заявительный характер и осуществляется на основании поступающих актов о подтверждении факта незаконного (нецелевого) использования земельного участка и решений судов)
27.	Управление делами Мэра и Правительства Москвы	Менее 80,0 процента по подпрограмме «Мобилизационная подготовка экономики»⁵¹ – обусловлено увеличением сроков поставки оборудования в связи

⁴⁸ ГП «Экономическое развитие и инвестиционная привлекательность города Москвы».

⁴⁹ ГП «Жилище».

⁵⁰ ГП «Экономическое развитие и инвестиционная привлекательность города Москвы».

⁵¹ ГП «Безопасный город».

№ п/п	Наименование ГРБС	Причины исполнения расходов (менее 80,0 процента)
1	2	3
		с введенными санкционными ограничениями и, как следствие, невозможностью оплаты в 2023 году. Менее 70,0 процента по подпрограмме «Развитие и поддержка инфраструктуры информационных технологий и связи для формирования экосистемы цифровой экономики города Москвы»⁵² – обусловлено экономией от проведения конкурсных процедур, а также оплатой заключенных государственных контрактов по фактически осуществленным расходам, отсутствием потребности в ремонте оборудования
28.	Префектура Восточного административного округа города Москвы	Менее 70,0 процента по подпрограмме: а) «Культурные центры, дома культуры, клубы и молодежные центры»⁵³ – обусловлено оплатой за услуги связи, коммунальные и эксплуатационные услуги по предоставленным некоммерческим организациям помещениям для организации досуговой, социально-воспитательной деятельности с населением по месту жительства по фактически выполненным работам (оказанным услугам); б) «Обеспечение эффективного управления имуществом города Москвы и вовлечение его в хозяйственный оборот»⁵⁴ – обусловлено изменением сроков ввода и заселения «стартовых» многоквартирных домов при реализации Программы реновации жилищного фонда в городе Москве (далее – Программа реновации), а также реализации машиномест; в) «Предупреждение чрезвычайных ситуаций, развитие гражданской обороны, защита населения и территорий города Москвы от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах»⁵⁵ – обусловлено перечислением средств субсидий на приобретение оборудования и инвентаря под фактическую потребность в результате позднего предоставления поставщиком первичных учетных документов.

⁵² ГП «Развитие цифровой среды и инноваций».

⁵³ ГП «Развитие культурно-туристической среды и сохранение культурного наследия».

⁵⁴ ГП «Экономическое развитие и инвестиционная привлекательность города Москвы».

⁵⁵ ГП «Безопасный город».

№ п/п	Наименование ГРБС	Причины исполнения расходов (менее 80,0 процента)
1	2	3
29.	Префектура Западного административного округа города Москвы	Менее 50,0 процента по подпрограмме «Развитие инфраструктуры физической культуры и спорта»⁵⁶ – обусловлено оплатой по факту выполненных работ Менее 80,0 процента по подпрограмме «Мобилизационная подготовка экономики»⁵⁷ – обусловлено фактическим перечислением субсидии в объеме заключенных соглашений на реализацию мобилизационных мероприятий на территории Западного административного округа города Москвы. Менее 50,0 процента по подпрограмме: а) «Предупреждение чрезвычайных ситуаций, развитие гражданской обороны, защита населения и территорий города Москвы от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах»⁵⁸ – обусловлено фактическим перечислением средств субсидии в объеме заключенных соглашений на закупку техники для сводной мобильной группировки и для формирования материальных запасов в целях гражданской обороны; б) «Строительство нового жилья в городе Москве и реновация существующей жилой застройки»⁵⁹ – обусловлено фактическим перечислением средств субсидии в объеме заключенных соглашений на основании заявленной потребности в соответствии с графиком расселения домов по Программе реновации; в) «Обеспечение эффективности и качества потребительских услуг для населения»⁶⁰ – обусловлено экономией по результатам конкурсных процедур по работам по обустройству подходов к Востряковскому кладбищу
30.	Префектура Зеленоградского административного округа города Москвы	Менее 70,0 процента по подпрограмме: а) «Обеспечение правопорядка и профилактика правонарушений»⁶¹ – обусловлено несвоевременным вводом в эксплуатацию отдельных жилых домов;

⁵⁶ ГП «Спорт Москвы».

⁵⁷ ГП «Безопасный город».

⁵⁸ ГП «Безопасный город».

⁵⁹ ГП «Жилище».

⁶⁰ ГП «Экономическое развитие и инвестиционная привлекательность города Москвы».

⁶¹ ГП «Безопасный город».

№ п/п	Наименование ГРБС	Причины исполнения расходов (менее 80,0 процента)
1	2	3
		б) «Мероприятия в области обращения с отходами и противооползневые работы»⁶² – обусловлено отсутствием обращений управ районов в целях выполнения работ по вывозу и хранению брошенных и разукомплектованных транспортных средств. Менее 30,0 процента по подпрограмме: а) «Строительство нового жилья в городе Москве и реновация существующей жилой застройки»⁶³ – обусловлено изменением графика ввода домов-новостроек в эксплуатацию и фактической потребности граждан в использовании услуг по переселению; б) «Обеспечение эффективности и качества потребительских услуг для населения»⁶⁴ – обусловлено экономией, сложившейся по результатам проведения конкурсных процедур
31.	Префектура Северного административного округа города Москвы	Менее 80,0 процента по подпрограмме «Строительство нового жилья в городе Москве и реновация существующей жилой застройки»⁶⁵ – обусловлено переносом сроков переселения четырех многоквартирных домов. Менее 70,0 процента по подпрограмме «Обеспечение эффективности и качества потребительских услуг для населения»⁶⁶ – обусловлено экономией по результатам конкурсных процедур, оплатой за фактически выполненный объем работ по вывозу мусора с территорий, прилегающих к городским кладбищам. Менее 30,0 процента по подпрограмме: а) «Капитальный ремонт и модернизация жилищного фонда»⁶⁷ – обусловлено поздним сроком перечисления средств субсидии (22.12.2023); б) «Обеспечение эффективного управления имуществом города Москвы и вовлечение его в хозяйственный оборот»⁶⁸ – обусловлено фактическим перечислением средств субсидии в объеме заключенных соглашений

⁶² ГП «Развитие коммунально-инженерной инфраструктуры и энергосбережение».

⁶³ ГП «Жилище».

⁶⁴ ГП «Экономическое развитие и инвестиционная привлекательность города Москвы».

⁶⁵ ГП «Жилище».

⁶⁶ ГП «Экономическое развитие и инвестиционная привлекательность города Москвы».

⁶⁷ ГП «Жилище».

⁶⁸ ГП «Экономическое развитие и инвестиционная привлекательность города Москвы».

№ п/п	Наименование ГРБС	Причины исполнения расходов (менее 80,0 процента)
1	2	3
32.	Префектура Северо-Восточного административного округа города Москвы	Менее 70,0 процента по подпрограмме «Культурные центры, дома культуры, клубы и молодежные центры» ⁶⁹ – обусловлено перечислением субсидий в соответствии с графиками перечисления средств, а также оплатой по факту выполненных работ
33.	Префектура Северо-Западного административного округа города Москвы	Менее 80,0 процента по подпрограмме «Мобилизационная подготовка экономики» ⁷⁰ – обусловлено сложившейся экономией по содержанию учебного пункта гражданской обороны. Менее 70,0 процента по подпрограмме: а) «Развитие инфраструктуры физической культуры и спорта» ⁷¹ – обусловлено сложившейся экономией с учетом выполненных работ; б) «Мероприятия в области обращения с отходами и противооползневые работы» ⁷² – обусловлено заявительным характером перечисления средств субсидий. Менее 30,0 процента по подпрограмме «Строительство нового жилья в городе Москве и реновация существующей жилой застройки» ⁷³ – обусловлено заявительным характером перечисления средств субсидий
34.	Префектура Центрального административного округа города Москвы	Менее 70,0 процента по подпрограмме: а) «Капитальный ремонт и модернизация жилищного фонда» ⁷⁴ – обусловлено поэтапной оплатой работ по подключению к инженерным сетям многоквартирного дома в соответствии с условиями заключенных государственных контрактов; б) «Строительство нового жилья в городе Москве и реновация существующей жилой застройки» ⁷⁵ – обусловлено оплатой по факту выполненных работ в рамках мероприятия по оказанию содействия в организации и осуществлении переселения граждан при реализации Программы реновации;

⁶⁹ ГП «Развитие культурно-туристической среды и сохранение культурного наследия».

⁷⁰ ГП «Безопасный город».

⁷¹ ГП «Спорт Москвы».

⁷² ГП «Развитие коммунально-инженерной инфраструктуры и энергосбережение».

⁷³ ГП «Жилище».

⁷⁴ ГП «Жилище».

⁷⁵ ГП «Жилище».

№ п/п	Наименование ГРБС	Причины исполнения расходов (менее 80,0 процента)
1	2	3
		в) «Обеспечение правопорядка и профилактика правонарушений» ⁷⁶ – обусловлено экономией по результатам проведенных конкурсных процедур
35.	Префектура Юго-Восточного административного округа города Москвы	Менее 80,0 процента по подпрограмме «Обеспечение эффективного управления имуществом города Москвы и вовлечение его в хозяйственный оборот»⁷⁷ – обусловлено экономией, сложившейся по результатам проведения конкурсных процедур. Менее 70,0 процента по подпрограмме: а) «Капитальный ремонт и модернизация жилищного фонда»⁷⁸ – обусловлено оплатой по факту выполненных работ, срок исполнения отдельных контрактов предусмотрен в 2024 году; б) «Строительство нового жилья в городе Москве и реновация существующей жилой застройки»⁷⁹ – обусловлено заявительным характером предоставляемых услуг по оказанию содействия гражданам в организации и осуществлении переселения при реализации Программы реновации; в) «Обеспечение эффективности и качества потребительских услуг для населения»⁸⁰ – обусловлено экономией, сложившейся по результатам проведения конкурсных процедур
36.	Префектура Юго-Западного административного округа города Москвы	Менее 70,0 процента по подпрограмме «Социальная интеграция инвалидов и формирование безбарьерной среды для инвалидов и иных маломобильных граждан»⁸¹ – обусловлено экономией по факту выполненных работ, а также отсутствием заявок на приспособление входных групп многоквартирных домов для инвалидов и других лиц с ограничениями жизнедеятельности. Менее 50,0 процента по подпрограмме: а) «Обеспечение эффективного управления имуществом города Москвы и вовлечение его в хозяйственный оборот»⁸² – обусловлено перечислением средств

⁷⁶ ГП «Безопасный город».

⁷⁷ ГП «Экономическое развитие и инвестиционная привлекательность города Москвы».

⁷⁸ ГП «Жилище».

⁷⁹ ГП «Жилище».

⁸⁰ ГП «Экономическое развитие и инвестиционная привлекательность города Москвы».

⁸¹ ГП «Социальная поддержка жителей города Москвы».

⁸² ГП «Экономическое развитие и инвестиционная привлекательность города Москвы».

№ п/п	Наименование ГРБС	Причины исполнения расходов (менее 80,0 процента)
1	2	3
		субсидии на ремонт и содержание гаражных объектов в соответствии с заключенными соглашениями; б) «Строительство нового жилья в городе Москве и реновация существующей жилой застройки»⁸³ – обусловлено низкими темпами ввода жилых домов в эксплуатацию
37.	Префектура Южного административного округа города Москвы	Менее 80,0 процента по подпрограмме «Строительство нового жилья в городе Москве и реновация существующей жилой застройки»⁸⁴ – обусловлено уточнением графика ввода в эксплуатацию многоквартирных домов по Программе реновации и переносом сроков переселения на 2024 год. Менее 70,0 процента по подпрограмме «Развитие инфраструктуры физической культуры и спорта»⁸⁵ – обусловлено неоплатой по заключенному контракту по причине поставки оборудования в конце декабря 2023 года
38.	Префектура Троицкого и Новомосковского административных округов города Москвы	Менее 80,0 процента по подпрограмме «Управление жилищным фондом в городе Москве»⁸⁶ – обусловлено заявительным характером оплаты на возмещение расходов управляющих компаний по содержанию, текущему ремонту и коммунальной услуге (отопление) нераспределенных помещений в многоквартирных домах. Менее 70,0 процента по подпрограмме: а) «Предупреждение чрезвычайных ситуаций, развитие гражданской обороны, защита населения и территорий города Москвы от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах»⁸⁷ – обусловлено экономией от проведения конкурсных процедур; б) «Мобилизационная подготовка экономики»⁸⁸ – обусловлено оплатой по факту выполненных работ;

⁸³ ГП «Жилище».

⁸⁴ ГП «Жилище».

⁸⁵ ГП «Спорт Москвы».

⁸⁶ ГП «Жилище».

⁸⁷ ГП «Безопасный город».

⁸⁸ ГП «Безопасный город».

№ п/п	Наименование ГРБС	Причины исполнения расходов (менее 80,0 процента)
1	2	3
		в) «Строительство нового жилья в городе Москве и реновация существующей жилой застройки» ⁸⁹ – обусловлено заявительным характером и оплатой услуг по факту их оказания

⁸⁹ ГП «Жилище».