

**МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ**

**«ЗеленоградскИЙ МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ**

**КАЛИНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ»**

**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ КОМИССИЯ**

Ленина ул., д. 20, Зеленоградск, Калининградская область, 238530

тел./факс: (4012) 971055, email: ksk@admzelenogradsk.ru

http://www.zelenogradsk.com

**Заключение**

**на проект решения окружного Совета депутатов муниципального образования**

**«Зеленоградский муниципальный округ** **Калининградской области»**

**«О внесении изменений в решение окружного Совета депутатов Зеленоградского городского округа от 21 декабря 2021 года № 121 «О бюджете муниципального образования**

**«Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области»**

 **на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов»**

16 декабря 2022 г. г. Зеленоградск

Контрольно-счетной комиссией муниципального образования «Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области» подготовлено заключение в соответствии с требованиями:

- Бюджетного кодекса РФ;

- статьи 15 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании «Зеленоградский городской округ» Калининградской области, утвержденного решением окружного Совета депутатов муниципального образования «Зеленоградский городской округ» Калининградской области от 16.12.2015 г. № 330.

Заключение подготовлено на основании данных:

- проекта решения окружного Совета депутатов Зеленоградского муниципального округа «О внесении изменений в решение окружного Совета депутатов Зеленоградского городского округа от 21 декабря 2021 года № 121 «О бюджете муниципального образования «Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области» на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов», внесенного на рассмотрение администрацией муниципального образования «Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области» вх. № 407 от «15» ­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­декабря 2022 года.

**Проектом решения предлагаются следующие изменения в бюджет:**

1. Плановые показатели по доходам и расходам бюджета Зеленоградского муниципального округа предлагается:

**Увеличить:**

* доходына 2022 год на + 27 450,36 тыс. рублей за счет безвозмездных поступлений;
* расходы бюджета на +27 450,36 тыс. рублей.
1. Предлагается утвердить следующие основные характеристики бюджета на 2022 год:
* общий объем доходов бюджета 2 441 008,56 тыс. руб., в т. ч.:

 - налоговые и неналоговые доходы в сумме 1 146 100,00тыс. руб.;

 - безвозмездные поступления в сумме 1 294 908,56 тыс. руб.;

* общий объем расходов бюджета – 2 614 448,56 тыс. руб.
* дефицит бюджета составляет 173 440,00 тыс. рублей.

**Доходы**

**Налоговые и неналоговые доходы остались без изменения и составляют 1 146 100,00 тыс. руб.**

**Безвозмездные поступления**

Изменения безвозмездных поступлений представлены в таблице 1:

Таблица № 1

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Статья доходов (указываются изменяемые статьи) | Предлагаемые изменения в соответствии с проектом решения | Утвержденные назначения в соответствии с решением от 19.10.2022 № 219 | Величина изменения |
| **Безвозмездные поступления** | **1 294 908,56** | **1 267 458,20** |  **27 450,36** |
| Предоставление нерезидентам грантов для получателей средств бюджетов муниципальных округов | 113,38 | - | 113,38 |
| Прочие безвозмездные поступления в бюджеты муниципальных округов | 510,00 | 500,00 | 10,00 |
| **Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ** | **1 294 285,18** | **1 266 958,20** | **27 326,98** |
| **Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации**  | **569 058,54** |  **657 113,19** |  **- 88 054,65** |
| Субсидии бюджетам муниципальных округов на решение вопросов местного значения в сфере жилищно-коммунального хозяйства (благоустройство территории) (п. Логвино, детская площадка) | 1 600,00 | 800,00 | 800,00 |
| Субсидии бюджетам муниципальных округов на обеспечение мероприятий по организации теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения | 18 782,80 | 16 553,83 | 2 228,97 |
| Субсидии бюджетам муниципальных округов на обеспечение комплексного развития сельских территорий | 3 133,42 | 4 724,36 | - 1 590,94 |
| Субсидии бюджетам муниципальных округов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях | 22 301,76 | 20 227,69 | 2 074,07 |
| Субсидии бюджетам муниципальных округов на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (строительство объекта "Межпоселковый газопровод высокого давления от ГРС Калинниград-2, через поселки Кузнецкое, Волошино, Куликово, Зеленый Гай, с установкой ШРП (4 шт.) до ГРС Светлогорск I и II этапы") | 248 426,36 | 333 977,80 | -85 551,44 |
| Субсидии бюджетам муниципальных округов на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (Разработка проектной и рабочей документации по объекту "Газификация пос. Кострово, пос. Логвино Зеленоградского района") | - | 3 575,63 | - 3 575,63 |
| Субсидии бюджетам муниципальных округов на осуществление мероприятий за счет остатков неиспользованных бюджетных ассигнований прошлых лет, предоставленных на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства (Реконструкция очистных сооружений в пос. Рыбачий Зеленоградского района, Калининградской области") | - | 2 439,69 | -2 439,69 |
| **Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации**  | **514 504,46** | **458 381,81** | **56 122,65** |
| Субвенции бюджетам муниципальных округов на осуществление полномочий Калининградской области в сфере сельскохозяйственного производства в части деятельности органов управления | 3 291,43 | 3 200,00 | 91,43 |
| Субвенции бюджетам муниципальных округов на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования | 208 068,00 | 198 669,91 | 9 398,09 |
| Субвенции бюджетам муниципальных округов на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования | 140 508,42 | 148 214,11 | -7 705,69 |
| Субвенции бюджетам муниципальных округов на обеспечение полномочий Калининградской области по социальному обслуживанию граждан пожилого возраста и инвалидов | 5 280,77 | 5 146,25 | 134,52 |
| Субвенции бюджетам муниципальных округов на осуществление отдельных государственных полномочий Калининградской области по обеспечению бесплатным питанием отдельных категорий обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях | 4 843,39 | 8 900,51 | -4 057,12 |
| Субвенции бюджетам муниципальных округов на осуществление полномочий по государственной поддержке сельскохозяйственного производства | 123 568,97 | 65 400,00 | 58 168,97 |
| Субвенции бюджетам муниципальных округов на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю | 10 044,92 | 9 952,50 | 92,42 |
| **Иные межбюджетные трансферты** | **189 592,87** | **130 333,86** | **59 259,01** |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных округов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций | 11 952,36 | 11 483,64 | 468,72 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных округов на создание комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях - победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды | 160 000,00 | 100 000,00 | 60 000,00 |
| Иные межбюджетные трансферты на проведение работ по уничтожению борщевика Сосновского | 8 194,74 | 9 404,45 | -1 209,71 |
| **Всего доходов** | **1 294 908,56** | **1 267 458,20** | **27 450,36** |

**Расходы**

Распределение изменений **расходов** бюджета уточняется по следующим муниципальным программам и непрограммным расходам:

Муниципальная программа «Эффективное муниципальное управление» **-1 370,43** тыс. рублей;

Муниципальная программа «Развитие образования в муниципальном образовании «Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области» **+ 8 706,36** тыс. рублей;

Муниципальная программа «"Социальная поддержка населения муниципального образования "Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области" + **1 859,51** тыс. рублей;

Муниципальная программа «Развитие культуры» **+ 368,64** тыс. рублей;

Муниципальная программа «Развитие сельского хозяйства и сельских территорий муниципального образования «Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области» + **54 482,20** тыс. рублей;

Муниципальная программа «Развитие гражданского общества» **+ 486,45** тыс. рублей;

Муниципальная программа «Безопасность» + **99,75** тыс. рублей;

Муниципальная программа «Модернизация экономики, развитие курорта и туризма, транспортного обслуживания населения, градостроительной деятельности и управления муниципальными ресурсами в муниципальном образовании «Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области» - **578,29** тыс. рублей;

Муниципальная программа "Защита информации в администрации муниципального образования «Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области» + **1154,76** тыс. рублей;

Муниципальная программа «Ремонт и строительство автомобильных дорог в сельских населенных пунктах муниципального образования «Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области» **+10 250,65** тыс. рублей;

Муниципальная программа "Программа конкретных дел муниципального образования "Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области" + **800,00** тыс. рублей;

Муниципальная программа «Формирование современной городской среды муниципального образования «Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области» + **30 000,00** тыс. рублей;

Муниципальная программа "Строительство газопроводов высокого и низкого давления с подключением потребителей природного газа в населенных пунктах на территории муниципального образования "Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области" - **89 127,07** тыс. рублей;

Муниципальная программа "Строительство остановочных пунктов для школьных автобусов" – **3 848,64** тыс. рублей;

 Непрограммное направление расходов увеличились на + **14 166,46** тыс. рублей.

Изменения расходов бюджета по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности) представлены в таблице 2

Таблица 2

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№МП** | **Наименование муниципальной программы** | **Предлагаемые изменения в соответствии с проектом решения** | **Утвержденные назначения в соответствии с решением от 19.10.2021 №219** | **Отклонение, руб.** |
|  |
|  |
| **1.** | **Муниципальная программа МО «Эффективное муниципальное управление»** | **108 160,08** | **109 530, 51** | **-1 370,43** |  |
|  | *Подпрограмма "Развитие местного самоуправления"* | *77 750,88* | *79 540,35* | *- 1 789,47* |  |
|  | *Подпрограмма "Обеспечение и совершенствование услуг казенными учреждениями"* | *25 034,46* | *25 733,93* | *-699,47* |  |
|  | *Отдельные мероприятия муниципальной программы* | *5374,75* | *4 256,23* | *1 118,52* |  |
| **2.** | **Муниципальная программа МО «Развитие образования** **в муниципальном образовании «Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области»** | **705 496,96** | **696 790,60** | **8 706,36** |  |
|   | *Подпрограмма "Развитие дошкольного образования"* | *227 905,53* | *235 331,32* | *- 7 425,79* |  |
|   | *Подпрограмма "Развитие начального общего, основного общего, среднего общего образования"* | *375 984,07* | *362 611,34* | *13 372,73* |  |
|   | *Подпрограмма "Развитие дополнительного образования"* | *58 409,19* | *56 049,45* | *2 440,74* |  |
|   | *Отдельные мероприятия муниципальной программы* | *31 814,10* | *31 495,42* | *318,68* |  |
| **3.** |  **Муниципальная программа** **"Социальная поддержка населения муниципального образования "Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области"** | **33 186,61** | **31 327,10** | **1 859,51** |  |
|  | *Подпрограмма "Совершенствование мер социальной поддержки отдельных категорий граждан"* | *9 702,25* | *8 175,08* | 1 527,17 |  |
|  | *Подпрограмма "Совершенствование мер социальной поддержки детей и семей с детьми"* | *12 869,59* | *12 877,17* | -7 ,58 |  |
|  | *Подпрограмма "Развитие системы социального обслуживания населения и повышения качества жизни граждан старшего поколения"* | *5 538,49* | *5 403,97* | 134,52 |  |
|  | *Подпрограмма «Доступная среда»* | *-* | *100,00* | *-100,00* |  |
|  | *Отдельные мероприятия муниципальной программы* | *5 076,28* | *4 770,89* | 305,39 |  |
| **4.** |  **Муниципальная программа "Развитие культуры"**  | **117 870,79** | **117 502,15** | **368,64** |  |
|  | *Подпрограмма "Развитие культурно-досуговой деятельности учреждений МО "Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области"* |  *77 093,74*  |  *76 730,66*  |  *363,08*  |  |
|   |  *Подпрограмма "Развитие музейной, информационно-туристической деятельности, сохранение объектов культурного наследия"* | *11 483,95* | *11 478,39* |  *5,56*  |  |
| **5.** |  **Муниципальная программа "Развитие сельского хозяйства и сельских территорий МО "Зеленоградский городской округ"**  | **150 118,57** | **95 636,37** | **54 482,20**  |  |
|  | *Основное мероприятие "Борьба с борщевиком Сосновского"* | *11 895,88* | *14 093,13* | *-2 197,25*  |  |
|  | *Основное мероприятие "Создание современного облика сельских территорий"* | *3 191,14* | *4 772,08* | *- 1 580,94* |  |
|  | *Основное мероприятие "Обеспечение выполнения органами местного самоуправления переданных государственных полномочий"* | 3 291,43 | 3200,00 | 91,43 |  |
|  | *Основное мероприятие "Государственная поддержка сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции"* | *123 568,97* | *65 400,00* | *58 168,97* |  |
| **6.** | **Муниципальная программа МО «Развитие гражданского общества»** | **27 029,19** | **26 542,74** | **486,45** |  |
|  | *Основное мероприятие "Мероприятия по обеспечению массового информирования жителей муниципального образования"* | 8 949,65 | 8 457,40 | 492,25 |  |
|  | *Основное мероприятие "Финансовое обеспечение исполнительного органа муниципальной власти"* | 11 590,83 | 11 608,83 | -18 |  |
|  | *Основное мероприятие "Депутаты окружного Совета"* | 2 334,80 | 2 316,80 | 18 |  |
|  | *Основное мероприятие "Представительские и прочие расходы"* | 194,20 | 200,00 | -5,8 |  |
| **7.** | **Муниципальная программа "Безопасность»** | **16 776,28** | **16 676,53** |  **99,75** |  |
|  | *Основное мероприятие "Развитие и обслуживание системы АПК "Безопасный город"* | *1 435,32* | *1 250,00* | *185,32* |  |
|  | *Основное мероприятие "Предупреждение чрезвычайных ситуаций, обеспечение безопасности жизнедеятельности населения и ведение гражданской обороны в муниципальном округе"* | *10 539,70* | *10 625,27* | *-85,57* |  |
| **8.** | **Муниципальная программа «Модернизация экономики, развитие курорта и туризма, транспортного обслуживания населения, градостроительной деятельности и управления муниципальными ресурсами в муниципальном образовании «Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области»** | **61 857,48** | **62 435,77** | **- 578,29** |  |
|  | Подпрограмма "Развитие градостроительства и архитектуры на территории муниципальном образовании "Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области" | 1 776,91 | 2 664,95 |  - 888,04 |  |
|  | Подпрограмма "Управление имуществом муниципального образования "Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области" | 2 849,81 | 3640,00 | -790,19 |  |
|  | Подпрограмм "Развитие курорта и туризма в муниципальном образовании "Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области" | 55 910,76 | 54 810,81 | 1 099,95 |  |
| **9.** | **Муниципальная программа "Защита информации в администрации муниципального образования "Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области"** | **8 398,93** | **7 244,17** | **1 154,76** |  |
|  | Основное мероприятие "Обеспечение отказоустойчивости эксплуатируемой компьютерной техники и программного обеспечения" | 7 841,51 | 5 012,00 | 2 829,51 |  |
|  | Выполнение требований по защите конфиденциальной информации, обрабатываемой в администрации муниципального образования | 557,42 | 2 232,17 | -1 674,75 |  |
| **10.** | **Муниципальная программа "Ремонт и строительство автомобильных дорог в сельских населенных пунктах муниципального образования «Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области»** | **156 730,30** | **146 479,65** | **10 250,65** |  |
|  | *Основное мероприятие "Ремонт автомобильных дорог муниципального значения в сельских населенных пунктах"* | 156 730,30 | 146 479,65 | 10 250,65 |  |
|  | *Капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог муниципального значения за счет дорожного фонда* | 24 000,00 | 20 000,00 | 4 000,00 |  |
|  | *Капитальный ремонт автомобильных дорог муниципального значения* | 126 048,22 | 120 163,03 | 5 885,19 |  |
|  | *Капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения и искусственных сооружений на них в населенных пунктах Калининградской области* | 3 331,98 | 3 000,00 | 331,98 |  |
|  | *Капитальный ремонт дороги в пос. Сараево Зеленоградского района Калининградской области за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области* | 3 350,10 | 3 316,62 | 33,48 |  |
| **11.** | **Муниципальная программа "Программа конкретных дел муниципального образования "Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области"** | **83 120,22** | **82 320,22** | **800,00** |  |
|  | *Решение вопросов местного значения в сфере жилищно-коммунального хозяйства* | *83 120,22* | *82 320,22* | *800,00* |  |
| **12.** | **Муниципальная программа "Формирование современной городской среды муниципального образования "Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области"** | **165 717,38** | **135 717,38** | **30 000,00** |  |
|  | Региональный проект "Формирование комфортной городской среды | 160 000,00 | 130 000,00 | 30 000,00 |  |
| **13.** | **Муниципальная программа "Строительство газопроводов высокого и низкого давления с подключением потребителей природного газа в населенных пунктах на территории муниципального образования "Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области"** | **376 950,85** | **466 077,92** | **-89 127,07** |  |
|   | Основное мероприятие "Строительство объекта "Межпоселковый газопровод высокого давления от ГРС Калининград - 2, через поселки Кузнецкое, Волошино, Куликово, Зеленый Гай, с установкой ШРП (4 шт.) до ГРС Светлогорск I и II этапы" | 376 950,85  | 462 502,29  | -85 551,44 |  |
|  | Основное мероприятие "Разработка проектной и рабочей документации по объекту "Газификация пос. Костровой, пос. Логвино Зеленоградского района" | - | 3 575,63 | -3 575,63 |  |
| **14.** | **Муниципальная программа "Строительство остановочных пунктов для школьных автобусов"** | **-** | **3 848,64** | **-3 848,64** |  |
|  | Основное мероприятие "Оснащение автобусных остановок для школьных автобусов" | - | 3 848,64 | -3 848,64 |  |
| **15.** | **Непрограммное направление расходов** | **583 379,09**  | **569 212,57** | **14 166,46** |  |
| **Итого:** |  | **2 594 792,73** | **2 567 342,32** | **27 450,36** |  |

Таким образом, в результате предлагаемых изменений:

- прогнозируемый общий объем доходов бюджета Зеленоградского муниципального округа составит – 2 441 008,56 тыс. рублей;

- общий объем расходов бюджета Зеленоградского муниципального округа составит – 2 614 448,46 тыс. рублей;

- предельный размер дефицита бюджета Зеленоградского муниципального округа не изменился и составляет – 173 440,00 тыс. рублей.

Председатель

контрольно - счетной комиссии

Зеленоградского муниципального округа Г.С. Зубарева