

**ОКРУЖНОЙ СОВЕТ ДЕПУТАТОВ**

**МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ**

**«ЗеленоградскИЙ ГОРОДСКОЙ ОКРУГ»**

**КАЛИНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ**

**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ КОМИССИЯ**

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

тел./факс: (40150) 3-12-37 е-mail:sovet@admzelenogradsk.ru

http://www.zelenogradsk.com

**Заключение**

 **на проект решения окружного Совета депутатов муниципального образования «Зеленоградский городской округ» «О внесении изменений и дополнений в решение окружного Совета депутатов муниципального образования «Зеленоградский городской округ» от 18 декабря 2019 года № 352 «О бюджете муниципального образования «Зеленоградский городской округ» на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов»**

15 октября 2020 г. г. Зеленоградск

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

- статьи 264.4 Бюджетного кодекса РФ;

- статьи 19 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании «Зеленоградский городской округ», утвержденного решением окружного Совета депутатов МО «Зеленоградский городской округ» от 16.12.2015 г. № 330.

Заключение подготовлено на основании данных:

* проекта решения окружного Совета депутатов муниципального образования «Зеленоградский городской округ» «О внесении изменений и дополнений в решение окружного Совета депутатов муниципального образования «Зеленоградский городской округ» от 18 декабря 2019 года № 352 «О бюджете муниципального образования «Зеленоградский городской округ» на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов», внесенного на рассмотрение администрацией муниципального образования «Зеленоградский городской округ», одновременно с ходатайством о проведении заседания окружного Совета депутатов

вх. № 224 от 14.10.2020 г. (проект решения представлен в новой редакции на комиссию 19.10.2020 г.)

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

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

 **Увеличить:**

- доходына 2020 год на 25656,76 тыс. рублей за счет поступившей финансовой помощи (25656,76 тыс. рублей)

- расходы на 2020 год на 25656,76 тыс. рублей.

1. Предлагается утвердить следующие основные характеристики бюджета на 2020 год:

• общий объем доходов бюджета – 1 357 713,67 тыс. руб., в т.ч.:

 - налоговые и неналоговые доходы в сумме 609 900 тыс. руб. (без изменений -утверждено решением № 397 от 19.08.2020 год);

 - безвозмездные поступления в сумме 747813,67 тыс. руб.;

• общий объем расходов бюджета – 1 521 013,67 тыс. руб.

• дефици**т** бюджета составит 163 300 тыс. рублей (без изменений – утвержден решением № 371 от 07.02.2020 год).

 пункт 14 предлагается дополнить абзацем четвертым следующего содержания:

«Предоставить субсидию на возмещение недополученных доходов, связанных с устранением последствий распространения новой коронавирусной инфекции и предотвращением влияния ухудшения экономической ситуации на развитие отраслей экономики, для оплаты топливно-энергетических ресурсов (электрической энергии) в размере 1384, 79 тыс. рублей муниципальному казенному предприятию «Теплосеть Зеленоградского городского округа»

 Согласно выписки из Единого государственного реестра юридических лиц от 15.10. 2020 года Муниципальное казенное предприятие муниципального образования «Зеленоградский городской округ» «Теплосеть Зеленоградского городского округа» создано 02.12.2019 года, Директор –Савчуков Валерий Владимирович, Основной вид деятельности – производство пара и горячей воды (тепловой энергии).

3.Доходы

За счет увеличения объема поступившей финансовой помощи из областного бюджета в размере 25656,76 тыс. рублей увеличиваются доходы в части увеличения

* субсидии бюджетам бюджетной системы РФ в размере +11334,88 тыс. рублей;
* дотации бюджетам бюджетной системы +10494,0 тыс. рублей.
* иные межбюджетные трансферты в размере +3827, 88 тыс. рублей.

 **3.1. Безвозмездные поступления**

**Изменения вносятся в следующие статьи доходов и представлены в таблице № 1:**

Таблица №1

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Статья доходов (указываются изменяемые статьи) | Предлагаемые изменения в соответствии с **проектом** решения | Утвержденные назначения в соответствии с решением№ 397 от 19.08. 2020г. | Величина изменения |
| **Безвозмездные поступления** | **709283,70** | **694120,94** | **+25656,76** |
| **Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ** | **709108,66** | **693945,90** | **+25656,76** |
| **Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации** | **74023,00** | **63529,00** | **+10494.00** |
| **Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)**  | **223890,59** |  **212555,71** | **+11334,88** |
| Субсидии бюджетам городских округов на софинансирование расходных обязательств на возмещение недополученных доходов теплоснабжающим организациям, связанных с устранением последствий распространения новой коронавирусной инфекции и предотвращением влияния ухудшения экономической ситуации на развитие отраслей экономики, для оплаты топливно-энергетических ресурсов (угля, мазута, газа, электрической энергии) и подготовки к отопительному сезону 2020-2021 годов | 4983,40 | 3600,00 | +1383,4 |
| Дополнена строкойСубсидии бюджетам городских округов на обеспечение санитарно-противоэпидемических мероприятий в образовательных организациях (финансовое обеспечение мероприятий, связанных с предотвращением влияния ухудшения экономической ситуации на развитие отраслей экономики, с профилактикой и устранением последствий распространения коронавирусной инфекции (Резервный фонд Правительства КО) | 1601,67 |  | +1601,67 |
| Дополнена строкойСубсидии бюджетам городских округов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях | 7215,72 |  | +7215,72 |
| Дополнена строкойСубсидии бюджетам городских округов на организацию и обеспечение бесплатным горячим питанием обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях | 1134,09 |  | +1134,09 |
| **Иные межбюджетные трансферты** | **8864,78** | **5036,96** | **+3827,88** |
| **Дополнено строкой:** Межбюджетные трансферты бюджетам городских округов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций | 3827.88 |  | +3827,88 |
| **Всего доходов** | **747813,67** | **722156,92** | **+25656,75** |

**4.Расходы**

Также в проекте решения учтено перераспределение средств между распорядителями и прямыми получателями бюджета и кодами бюджетной классификации расходов бюджета.

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

«Муниципальное управление» + 216,46 тыс. рублей;

«Образование» +16094,19 тыс. рублей;

«Социальная политика» -1980,96 тыс. рублей;

«Культура» +7138,99 тыс. рублей;

«Жилищно-коммунальное хозяйство» +57966,86 тыс. рублей;

«Сельское хозяйство» +13966,73 тыс. рублей;

 «Непрограммное направление расходов» - 67745,51 тыс. рублей.

Распределение изменений **расходов** бюджета представлено в таблице 2

Таблица 2

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Статья расходов (указываются изменяемые и дополнения статьи) | Предлагаемые изменения в соответствии с **проектом** решения  | Утвержденные назначения в соответствии с решением № 397 от 19.08. 2020 г. | Величина изменения |
| **МУНИЦИПАЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ** | **100541,47** | **100325,01** | **+216,46** |
| **Муниципальная программа "Эффективное муниципальное управление"**  | **98891,47** | **98175,01** | **+716,46** |
| **Подпрограмма "Развитие местного самоуправления"** | **60388,46** | **60452,00** | **-63,54** |
| Основное мероприятие "Финансовое обеспечение исполнительных органов муниципальной власти" | 60388,46 | 60452,00 | -63,54 |
| Расходы на выплату персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами | 53790,92 | 53842,00 | -51,08 |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд | 6007,54 | 6020,00 | -12,46 |
| **Подпрограмма «Обеспечение и совершенствование услуг казенными учреждениями»** | **36388,77** | **35608,77** |  **+780,00** |
| **Основное мероприятие «Финансовое обеспечение казенного учреждения «Служба заказчика Зеленоградского городского округа»** | **23755,27** | **22975,27** |  **+780,00** |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд | 4836,41 | 4056,41 |  +780,00 |
| **Муниципальная программа «Защита информации в администрации муниципального образования «Зеленоградский городской округ»** | **1650,00** | **2150,00** | **-500,00** |
| **ОБРАЗОВАНИЕ** | **528011,80** | **511917,61** | **+16094,19** |
| **Муниципальная программа "Развитие образования "** | **528011,80** | **511917,61** | **+16094,19** |
| **Подпрограмма "Развитие дошкольного образования"** | **190740,77** | **189210,97** | **+1529,8** |
| Основное мероприятие «Предоставление дошкольного образования» | 186958,26 | 186084,84 | +873,42 |
| Финансовое обеспечение получения дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях | 70441,12 | 69567,70 | +873,42 |
| Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям | 70403,09 | 69529,67 | +873,42 |
| Основное мероприятие «Улучшение условий предоставления образования и обеспечение безопасности обучающихся» | 2167,59 |   3115,33 |  -947,74 |
| Закупка товаров, работ, и услуг для государственных (муниципальных) нужд | 2167,59 | 1760,00 | +407,59 |
| Основное мероприятие: Финансовое обеспечение мероприятий, связанных с предотвращением влияния ухудшения экономической ситуации на развитие отраслей экономиии, с профилактикой и устранением последствий распространения короновирусной инфекции | 1614,92 | 10,80 |  +1604,12 |
| **Подпрограмма «Развитие начального общего, основного общего, среднего общего образования»** | **282835,58** | **265659,71** | **+17175,87** |
| Основное мероприятие «Предоставление муниципальных услуг в части обеспечения начального общего, основного общего, среднего общего образования» | 242699,40 | 237240,44 | +5458,96 |
| Субсидии на финансовое обеспечение муниципального задания на предоставление муниципальных услуг (выполнение работ) по общему образованию | 80171,63 |  74712,67 | +5458,96 |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд | 1404,09 | 9,8 | +1394,29 |
| Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям | 78767,54 | 74702,87 | +4064,67 |
| Основное мероприятие «Создание (обновление) материально-технической базы для реализации основных и дополнительных общеобразовательных программ цифрового и гуманитарного профилей в общеобразовательных организациях , расположенных в сельской местности и малых городах» | 5585,31 | 6085,31 | -500,00 |
| Основное мероприятие «Создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах, условий для занятий физической культурой и спортом | 1160,55 | 628,55 | +532,00 |
| Основное мероприятие «Внедрение целевой модели цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организациях | 4518,35 | 5018,35 | -500,00 |
| Предоставление субсидии бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям |  0 | 500,00 | -500,00 |
| **Дополнено строкой:**Основное мероприятие «Организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях»  | 8357,03 |  | +8357,03 |
| **Дополнено строкой:**Основное мероприятие «Обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего, основного общего и среднего общего образования, в том числе адаптированным образовательные программы» | 3827,88 |  | +3827,88 |
| **Подпрограмма «Развитие дополнительного образования»** | **42559,45** | **42547,33** |  **+ 12,12** |
| Основное мероприятие «Создание новых мест в образовательных организациях различных типов для реализации дополнительных общеразвивающих программ всех направленностей» | 1212,69 | 1200,57 | + 12,12 |
| Создание новых мест в образовательных организациях различных типов для реализации дополнительных общеразвивающих программ всех направленностей | 1212,69 | 1200,57 | + 12,12 |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд | 310,12 |  | + 310,12 |
| Предоставление субсидии бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям | 902,57 | 1200,57 | - 298,00 |
| **Отдельные мероприятия муниципальной программы** | 11876,00 | 14499,60 | -2623,6 |
| Основное мероприятие «Обеспечение антитеррористической защищенности объектов (территории) образовательных организаций»  |  | 2623,60 | -2623,60 |
| **СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА** | **43198,49** |  **45179,45** | **-1980,96** |
| **Муниципальная программа «Социальная поддержка населения»** | **36416,28** | **38397,24** | **-1980,96** |
| **Подпрограмма «Организация отдыха и оздоровления детей»** | **7869,13** | **9850,09** | **-1980,96** |
| Основное мероприятие «Организация отдыха и оздоровления детей в муниципальном образовании «Зеленоградский городской округ» | 7869,13 | 9850,09 | -1980,96 |
| Организация отдыха и оздоровления детей | 1158,48 | 3158,48 | -2000,00 |
| Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям | 1154,73 | 3154,73 | -2000,00 |
| Обеспечение санитарно-противоэпидемических мероприятий в целях организации отдыха детей в каникулярное время в муниципальных организациях отдыха детей и их оздоровления стационарного типа и с дневным пребыванием | 666,75 | 647,71 | +19,04 |
| **КУЛЬТУРА** | **83559,34** | **76420,35** | **+7138,99** |
| **Муниципальная программа «Развитие культуры»** | **83559,34** | **76420,35** | **+7138,99** |
| **Подпрограмма «Развитие культурно-досуговой деятельности учреждений МО «Зеленоградский городской округ»**  | **56347,53** | **49208,54** | **+7138,99** |
| Основное мероприятие «Осуществление культурно-досугового обслуживания населения, проживающего на территории МО «Зеленоградский городской округ» | 56347,53 | 49208,54 | +7138,99 |
| Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) учреждений культуры | 56347,53 | 49208,54 | +7138,99 |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд | 11807,53 | 4668,54 | +7138,99 |
| **ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО** | **442703,25** | **384736,39** | **+57966,86** |
| **Муниципальная программа «Ремонт автомобильных дорог муниципального значения в сельских населенных пунктах»** |  **111214,26** | **99805,11** | **+11409,15** |
| Основное мероприятие «Ремонт автомобильных дорог муниципального значения в сельских населенных пунктах» |  34605,9 | 23354,90 | +11251,00 |
| Капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог муниципального значения | **21605,9** | 10354,90 | +11251,00 |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд | 21605,9 | 10354,90 | +11251,00 |
| **Отдельные мероприятия муниципальной программы** | **76608,36** | **76450,21** | **+158,15** |
| Основное мероприятие «Капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения и искусственных сооружений на них в населенных пунктах Калининградской области» | 18066,66 | 17908,51 | 158,15 |
| Капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения и искусственных сооружений на них в населенных пунктах Калининградской области | 18066,66 | 17908,51 | 158,15 |
| Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности | 6450,98 | 11478,72 | -5027,74 |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных нужд) | 11615,58 | 6429,79 | 5185,89 |
| **Муниципальная программа «Развитие жилищно-коммунального хозяйства»** | **34448,64** | **30356,08** | **+4092,56** |
| Основное мероприятие «Оплата капитального ремонта жилого фонда» | 2950,23 | 2583,40 | +366,83 |
| Ремонт жилого фонда | 950,23 | 583,40 | 366,83 |
| Основное мероприятие «Возмещение недополученных доходов и исполнение безрегрессных гарантий» | 11595,00 | 10210,21 | +1384,79 |
| Софинансирование расходных обязательств на возмещение недополученных доходов теплоснабжающим организациям, связанных с устранением последствий распространения новой короновирусной инфекции и предотвращением влияния ухудшения экономической ситуации на развитие отраслей экономики, для оплаты топливно-энергетических ресурсов (угля, мазута, газа, электрической энергии) и подготовки к отопительному сезону 2020-2021 годов | 4988,39 | 3603,60 | 1384,79 |
| Основное мероприятие «Теплоснабжение» | 5414,73 | 4928,93 | + 485,8 |
| Газификация объектов коммунального хозяйства | 3325,36 | 2839,56 |  485,8 |
| **Муниципальная программа «Благоустройства территории муниципального образования «Зеленоградский городской округ»** | **210271,61** | **169589,45** | **+40682,16** |
| Основное мероприятие «Благоустройства территории муниципального образования «Зеленоградский городской округ» | 175818,77 | 135144,02 | +40674,75 |
| Осуществление мероприятий по благоустройству территории муниципального образования | 160779,97 | 120206,67 | 40573,3 |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд | 62482,10 | 43382,47 | 19099,63 |
| Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности | 24465,55 | 7339,30 | 17126,25 |
| Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям | 73832,32 | 69484,90 | 4347,42 |
| Реализация мероприятий, связанных с выполнением работ по благоустройству территории муниципального образования за счет средств резервного фонда Правительства Кал-дской области | 15038,80 | 14937,35 | 101,45 |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (мун.) нужд | 15038,80 | 14937,35 | 101,45 |
| Основное мероприятие «Озеленение территории муниципального образования» | 4139,68 | 4132,27 |  +7,41 |
| Осуществление мероприятий по озеленению территории муниципального образования | 4139,68 | 4132,27 | 7,41 |
| Закупка товаров, работ и услуг для гос. (мун). нужд | 1139,68 | 1132,27 | 7,41 |
| **Муниципальная программа «Формирование современной городской среды муниципального образования «Зеленоградский городской округ»** | **23582,61** | **7832,89** | **+15749,72** |
| Основное мероприятие «Создание городской комфортной среды» | 23582,61 | 7832,89 | +15749,72 |
| Реализация проектов создания комфортной городской среды в малых городах –победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды | 18257,80 | 2508,08 | +15749,72 |
| Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности  | 18257,80 | 2508,08 | +15749,72 |
| **Муниципальная программа «Строительство газопроводов высокого и низкого давления с подключением потребителей природного газа в населенных потребителей природного газа в населенных пунктах на территории муниципального образования «Зеленоградского городского округа»** | **42267,31** | **56234,04** |  **-13966,73** |
| Основное мероприятие «Строительство объекта «Распределительные газопроводы низкого давления и газопроводы-вводы к жилым домам в пос. Киевское, пос. Широкополье, пос. Луговое, пос. Надеждино, пос. Привольное, пос. Новосельское, пос. Иркутское Зеленоградского района |  | -13966,73 | -13966,73 |
| **СЕЛЬСКОЕ ХОЗЯЙСТВО** | **128437,44** | **114470,71** | **+13966,73** |
| **Муниципальная программа «Развитие сельского хозяйства на территории МО «Зеленоградский городской округ»** | **128437,44** | **114470,71** |  **13966,73** |
| **Добавлена строка:**Основное мероприятие «Строительство объекта «Распределительные газопроводы низкого давления и газопроводы-вводы к жилым домам в пос. Киевское, пос. Широкополье, пос. Луговое, пос. Надеждино, пос. Привольное, пос. Новосельское, пос. Иркутское Зеленоградского района | **13966,73** |  | **+13966,73** |
| **РАЗВИТИЕ ГРАЖДАНСКОГО ОБЩЕСТВА** | **21088,89** | **21088,89** |  |
| **ЭФФЕКТИВНЫЕ ФИНАНСЫ** | **12102,13** | **12102,13** |  |
| **БЕЗОПАСНОСТЬ**  | **6837,02** | **6837,02** |  |
| **ЭКОНОМИКА** | **39793,63** | **39793,63** |  |
| **Непрограммное направление расходов** | **104246,21** | **182485,72** | **- 67745,51** |
| **Адресный инвестиционный перечень объектов капитального вложения в объекты муниципальной собственности**  | **95746,21** | **173985,72** | **-67745,51** |
| Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности | 95746,21 | 173985,72 | -67745,51 |
| **ИТОГО** | **1510519,67** | **1495356,91** | **+25656,76** |

Таким образом, в результате предлагаемых изменений:

- прогнозируемый общий объем доходов бюджета Зеленоградского городского округа составит – 1357713,67 тыс. рублей;

- общий объем расходов бюджета Зеленоградского городского округа составит –1521013,67 тыс. рублей;

- предельный размер дефицита бюджета Зеленоградского городского округа – в сумме 163300тыс. рублей.

Председатель КСК

МО «Зеленоградский городской округ» И.С. Афанасьева