

**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 в решение окружного Совета депутатов муниципального образования «Зеленоградский городской округ» от 21 декабря 2020 года № 39 «О бюджете муниципального образования «Зеленоградский городской округ» на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов»**

17 декабря 2021 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 21 декабря 2021 года № 39 «О бюджете муниципального образования «Зеленоградский городской округ» на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов», внесенного на рассмотрение администрацией муниципального образования «Зеленоградский городской округ» за вх.378 от 15.12.2021 года.

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

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

**Увеличить:**

* доходына 2021 год на + 62552,52 тыс. рублей за счет налоговых и неналоговых доходов (+42059,7 тыс. рублей) и безвозмездных поступлений (+20492,82тыс. рублей);
* расходы на 2021 год на + 62552,52 тыс. рублей.
1. Предлагается утвердить следующие основные характеристики бюджета на 2021 год:

• общий объем доходов бюджета 2160892,63 тыс. руб., в т. ч.:

 - налоговые и неналоговые доходы в сумме 939534,00 тыс. руб.;

 - безвозмездные поступления в сумме 1221358,63 тыс. руб.;

• общий объем расходов бюджета – 2218090,63 тыс. руб.

 Дополнительно предлагается внести следующие изменения в текстовую часть проекта решения:

- абзаце четвертом пункта 14

На обеспечение мероприятий, связанных с короновирусной инфекцией и предотвращением ухудшения экономической ситуации, в целях обеспечения бесперебойного отопительного сезона 2021-2022 гг. (оплата топливно-энергетических ресурсов (угля)) в размере слова **«3036037 (три миллиона тридцать шесть тысяч тридцать семь) заменить словами «8058460 (восемь миллионов пятьдесят восемь тысяч четыреста шестьдесят)** рублей 00 копеек муниципальному казённому предприятию муниципального образования «Зеленоградский городской округ» «Теплосеть Зеленоградского городского округа»;

- в пункт 15 новым подпунктом 3 следующего содержания:

«Калининградской региональной общественной организации «Центр исторической реконструкции «Кауп» (Бенефициар 3) в размере 8469,1 тыс. рублей на реализацию проекта «Балтийская Одиссея - Создание общего историко - культурного пространства» в рамках программы приграничного сотрудничества Польша - Россия 2014-2020 гг., из них:

сумму в размере 3988,9 тыс. рублей Калининградской региональной общественной организация «Центр исторической реконструкции «Кауп» (Бенефициар 3);

сумму в размере 4480,2 рублей Балтийскому Федеральному университету имени Иммануила Канта (Бенефициар 1).»

- в пункте 18 предусмотрен объем бюджетных ассигнований, предусмотренных на капитальные вложения за счет средств местного бюджета на 2021 год в размере 307361,14 тыс. рублей.

**Доходы**

**Налоговые и неналоговые доходы**

Изменения налоговых и неналоговых доходов представлено в таблице 1

 Таблица 1

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Статья доходов (указываются изменяемые статьи) | Утвержденные назначения в соответствии с решением № 101 от 16.11.2021 | Предлагаемые изменения | Величинаизменения |
|  |
|  |
|  |
|  |
| **Налоговые доходы**  | **490119,30** | **537119,3** | **47 000,00** |  |
| Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ | 14000,00 |  15 000,00 | 1 000,00 |  |
| Налоги на совокупный доход  | 79 119,00 | 87 119,00 | 8 000,00 |  |
| Налоги на имущество | 162 000,00 | 200 000,00 | 38 000,00 |  |
| **Неналоговые доходы** | **407 355,00** | **402 414,70** | **- 4940,30** |  |
| Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственностиДоходы от оказания платных услуг и компенсация затрат государства  | 263 967,000 | 263 467,004 109,70 | -500,004 109,70 |  |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 75 000,00 | 63 450,00 | -11550,00 |  |
| **Штрафы, санкции, возмещение ущерба** | **23 388,00** | **25 388,00** | **2 000,00** |  |
| **Прочие неналоговые доходы**  | **11 000,00** | **12 000,00** | **1 000,00** |  |
| **Всего доходов** | **897474,30** | **939534,00** | **42059,70** |  |

**Безвозмездные поступления**

Изменения представлены в таблице 2:

Таблица №2

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Статья доходов (указываются изменяемые статьи) | Утвержденные назначения в соответствии с решением№ 101 от 16.11.2021 | Предлагаемые изменения в соответствии с **проектом** решения | Величина изменения |
| **Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ** | **1 192 914,19** | **1 198 839,44** | **5 925,25** |
| **Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)**  | **648 528,51** |  **657 378,70** | **8 850,19** |
| **Иные межбюджетные трансферты** | **61 326,10** | **58401,16** | **-2 924,94** |
| **Безвозмездные поступления от нерезидентов** | **5 588,24** | **20 155,81** | **14567,57** |
| **Всего доходов** |  **1 200 865,81** | **1 221 358,63** | **20492,82** |

**Расходы**

3. **Расходы** бюджета планируются в сумме 2218090,63 тыс. рублей, изменения с предыдущем решением +62552,52 тыс. рублей.

Распределение изменений расходов бюджета уточняются по следующим направлениям:

Муниципальная программа "Эффективное муниципальное управление" **+ 1506,05** тыс. рублей:

* подпрограмма «Развитие местного самоуправления» увеличивается на 1031,54 тыс. рублей;
* отдельные мероприятия муниципальной программы увеличивается на 474,5 тыс. рублей.

Муниципальная программа "Развитие образования" **+2675,56** тыс. рублей:

* подпрограмма «Развитие дошкольного образования» увеличивается на 402,66 тыс. рублей;
* подпрограмма начального общего, основного общего, среднего общего образования увеличивается на 4144,06 тыс. рублей;
* подпрограмма «Развитие дополнительного образования» уменьшается на 326,32 тыс. рублей;
* отдельные мероприятия муниципальной программы уменьшаются на 1544,83 тыс. рублей.

Муниципальная программа "Социальная поддержка населения муниципального образования "Зеленоградский городской округ" уменьшается на **120,8** тыс. рублей;

* подпрограмма «Совершенствование мер социальной поддержки отдельных категорий граждан» уменьшается на 27,8 тыс. рублей;
* подпрограмма «Совершенствование мер социальной поддержки детей и семей с детьми» уменьшается на 230,00 тыс. рублей;
* подпрограмма «Доступная среда» уменьшается на 93, 00 тыс. рублей;
* отдельные мероприятия муниципальной программы «Основное мероприятие «Проведение социально значимых мероприятий» увеличивается на 230,00 тыс. рублей;

Муниципальная программа "Развитие культуры" **+2795,79** тыс. рублей:

* подпрограмма «Развитие культурно-досуговой деятельности учреждений МО «Зеленоградский городской округ»» увеличивается на 2 582,6 тыс. рублей;
* отдельные мероприятия муниципальной программы увеличиваются на 213, 2 тыс. рублей:

Муниципальная программа "Развитие жилищно - коммунального хозяйства муниципального образования "Зеленоградский городской округ" **+6255,63** тыс. рублей;

* основное мероприятие «Теплоснабжение» увеличивается на 6069,24 тыс. рублей;
* основное мероприятие «Возмещение недополученных доходов и исполнение безрегрессных гарантий» уменьшается на 5,03 тыс. рублей;
* основное мероприятие «Водоснабжение и водоотведение» увеличивается на 15,61 тыс. рублей;
* основное мероприятие «Разработка проектной и рабочей документации по объекту «Реконструкция очистных сооружений в пос. Рыбачий Зеленоградского района Калининградской области» увеличивается на 175,8 тыс. рублей.

Муниципальная программа "Развитие сельского хозяйства и сельских территорий МО "Зеленоградский городской округ" уменьшается на **3731,86** тыс. рублей;

Муниципальная программа "Развитие гражданского общества" **+150,** тыс. рублей;

Муниципальная программа "Модернизация экономики, развитие курорта и туризма, транспортного обслуживания населения, градостроительной деятельности и управления муниципальными ресурсами в муниципальном образовании "Зеленоградский городской округ" **+14656,07** тыс. рублей:

* подпрограмма «развитие градостроительства и архитектуры на территории муниципального образования «Зеленоградский городской округ» уменьшается на 95,1 тыс. рублей;
* подпрограмма «Управление имуществом муниципального образования «Зеленоградский городской округ» увеличивается на 183,59 тыс. рублей;
* подпрограмма «Развитие курорта и туризма в муниципальном образовании «Зеленоградский городской округ» увеличивается на 14 567,57 тыс. рублей.

Муниципальная программа "Защита информации в администрации муниципального образования "Зеленоградский городской округ" на **+220,0** тыс. рублей;

Муниципальная программа "Профилактики и безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних на территории муниципального образования "Зеленоградский городской округ" + **27,8** тыс. рублей;

Муниципальная программа "Ремонт и строительство автомобильных дорог в сельских населенных пунктах муниципального образования "Зеленоградский городской округ" **+14863,87** тыс. рублей;

Муниципальная программа "Благоустройство территории муниципального образования "Зеленоградский городской округ" **+9995,65** тыс. рублей:

* основное мероприятие «Благоустройство территории муниципального образования «Зеленоградский городской округ»» увеличивается на сумму в размере 9537,95 тыс. рублей;
* основное мероприятие «Озеленение территории муниципального образования «Зеленоградский городской округ»»

Муниципальная программа "Ремонт существующих и строительство новых контейнерных площадок на территории муниципального образования "Зеленоградский городской округ" **+2105,0** тыс. рублей;

Непрограммное направление расходов +11153,76 тыс. рублей.

Таким образом, в результате предлагаемых изменений:

 - прогнозируемый общий объем доходов бюджета Зеленоградского городского округа составит – 2 1608 92,63 тыс. рублей;

 - общий объем расходов бюджета Зеленоградского городского округа составит – 2218090,63 тыс. рублей;

 - предельный размер дефицита бюджета Зеленоградского городского округа составляет 57 198,00 тыс. рублей.

Председатель И.С. Афанасьева