

**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 муниципального образования**

**«Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области» от 20 декабря 2023 года № 331 «О бюджете муниципального образования «Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области» на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов»**

15 февраля 2024 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 муниципального образования «Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области» «О внесении изменений в решение окружного Совета депутатов Зеленоградского муниципального округа от 20 декабря 2023 года № 331 «О бюджете муниципального образования «Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области» на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов», внесенного на рассмотрение администрацией муниципального образования «Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области» от 15.02.2024 года вх. №44.

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

1. Плановые показатели по доходам оставить без изменений,

Плановые показатели по расходам **Увеличить** на + 122 416,52 тыс. рублей**.**

1. Предлагается утвердить следующие основные характеристики бюджета на 2024 год:

•общий объем доходов бюджета 1 947 671,48 тыс. руб., в т. ч.:

- налоговые и неналоговые доходы в сумме 1 154 700,00 тыс. руб.;

- безвозмездные поступления в сумме 792 971,48 тыс. руб.;

•общий объем расходов бюджета – 2 172 376,93 тыс. руб.

•дефицит бюджета составляет - 224 705,45 тыс. рублей.

**Расходы**

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

Муниципальная программа «Развитие образования» **- 638,36** тыс. рублей;

Муниципальная программа «Социальная поддержка населения муниципального образования «Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области»

+ **500,00** тыс. рублей;

Муниципальная программа «Развитие культуры» **+** **4 631,77** тыс. рублей;

Муниципальная программа «Развитие сельского хозяйства и сельских территорий муниципального образования «Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области» + **2 524,65**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» **- 1 686,31** тыс. рублей;

Муниципальная программа «Ремонт и строительство автомобильных дорог на территории муниципального образования «Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области» **+ 6 942,10** тыс. рублей;

Муниципальная программа «Программа конкретных дел муниципального образования «Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области» **+ 1 806,02** тыс. рублей;

Муниципальная программа «Чистое небо» **- 46,70** тыс. рублей;

Непрограммные направления расходов увеличились на **+ 108 383,35** тыс. рублей.

Изменения расходов бюджета по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности) представлены в таблице 1.

Таблица 1

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№МП** | **Наименование муниципальной программы** | **Предлагаемые изменения в соответствии с проектом решения** | **Утвержденные назначения в соответствии с решением от 20.12.2023 № 331** | **Отклонение** |
|  |
|  |
| **1.** | **Муниципальная программа муниципального образования «Эффективное муниципальное управление»** | **121 175,29** | **121175,29** | **0,00** |  |
|  | **Подпрограмма "Развитие местного самоуправления"** | *91 062,04* | *91 062,04* | *0,00* |  |
|  | *Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами* | *87 008,04* | *86 878,04* | *+ 130,00* |  |
|  | *Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд* | *3 834,00* | *3 964,00* | *- 130,00* |  |
| **2.** | **Муниципальная программа муниципального образования «Развитие образования»** | **777 419,24** | **778 057,60** | **- 638,36** |  |
|  | **Подпрограмма "Развитие дошкольного образования"** | *249 476,49* | *249 024,37* | *+452,12* |  |
|  | **Подпрограмма "Развитие начального общего, основного общего, среднего общего образования"** | *434 464,15* | *434 902,97* | *-438,82* |  |
|  | **Подпрограмма "Развитие дополнительного образования"** | *46 544,34* | *46 557,64* | *-13,3* |  |
|  | **Отдельные мероприятия муниципальной программы** | *36 311,10,* | *36 949,36* | *-638,26* |  |
| **3.** | **Муниципальная программа "Социальная поддержка населения муниципального образования "Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области"** | **29 572,43** | **29 072,43** | **+ 500,00** |  |
|  | **Отдельные мероприятия муниципальной программы** | *6 394,84* | *6 394,84* | *500,00* |  |
|  | **Основное мероприятие "Проведение социально значимых мероприятий"** | *1 500,00* | *1 000,00* | *500,00* |  |
|  | *Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд* | *1 500,00* | *1 000,00* | *500,00* |  |
| **4.** | **Муниципальная программа "Развитие культуры"** | **135 527,39** | **130 895,62** | **+ 4 631,77** |  |
|  | **Подпрограмма "Развитие и совершенствование библиотечной системы"** | **22 398,96** | **22 324,21** | **74,75** |  |
|  | *Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд* | 74,75 | 0,00 | 74,75 |  |
|  | **Подпрограмма "Развитие детских школ искусств по видам искусств"** | **27 271,10** | **22 696,08** | **4575,02** |  |
|  | *Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд* | 4 557,02 | 0,00 | 4557,02 |  |
|  | *Создание виртуальных концертных залов* | 636,56 | 618,56 | 18,00 |  |
|  | **Отдельные мероприятия муниципальной программы** | **15 698,64** | **15 716,64** | **- 18,00** |  |
|  | *Основное мероприятие "Укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений сферы культуры, в том числе в сельской местности"* | 11 092,05 | 11 110,06 | - 18,00 |  |
| **5.** | **Муниципальная программа "Развитие сельского хозяйства и сельских территорий муниципального образования "Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области"** | **94 515,36** | **91 990,71** | **2 524,65** |  |
|  | **Основное мероприятие "Финансовое обеспечение исполнительного органа муниципальной власти"** | **8 602,95** | **6 828,40** | **638,36** |  |
|  | *Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами* | *6 444,09* | *6 408,59* | *35,50* |  |
|  | *Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд* | *2 136,86* | *1 534,00* | *602,86* |  |
|  | **Основное мероприятие "Благоустройство сельских территорий"** | **26 371,68** | **26 171,70** | **200,02** |  |
|  | *Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд* | *26 371,68* | *26 171,70* | *200,02* |  |
| **6.** | **Муниципальная программа "Развитие гражданского общества"** | **31 372,83** | **31 372,83** | **0,00** |  |
|  | **Основное мероприятие "Мероприятия по обеспечению массового информирования жителей муниципального образования"** | **9474,04** | **9 474,04** | **0,00** |  |
|  | *Размещение информационных материалов с целью информирования граждан в вопросах социально-экономического развития муниципального образования* | *8 691,34* | *8 847,88* | *-156,54* |  |
|  | Поддержка муниципальных газет | *782,70* | *626,16* | *+156,54* |  |
| **7.** | **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»** | **48 167,03** | **49 853,34** | **- 1 686,31** |  |
|  | **Подпрограмма "Управление имуществом муниципального образования "Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области"** | ***4 050,00*** | ***5 736,31*** | ***- 1 686,31*** |  |
|  | Основное мероприятие "Развитие мелиорации земель и вовлечение в оборот земель сельскохозяйственного назначения"" | *0,00* | *1 686,31* | *- 1 686,31* |  |
|  | *Подготовка проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ* | *0,00* | *1 686,31* | *- 1 686,31* |  |
| **8.** | **Муниципальная программа "Ремонт и строительство автомобильных дорог на территории муниципального образования «Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области»** | **32 942,10** | **26 000,00** | **+ 6 942,10** |  |
|  | **Основное мероприятие "Ремонт автомобильных дорог муниципального значения"** | **32 942,10** | **26 000,00** | **6 942,10** |  |
|  | *Капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог муниципального значения за счет дорожного фонда* | 32 942,10 | 26 000,00 | 6 942,10 |  |
|  | *Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд* | 32 942,10 | 26 000,00 | 6 942,10 |  |
| **9.** | **Муниципальная программа "Программа конкретных дел муниципального образования "Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области"** | **4 371,88** | **2 565,86** | **+ 1 806,02** |  |
|  | **Основное мероприятие "Осуществление мероприятий по реализации программы конкретных дел"** | **4 371,88** | **2 565,86** | **1 806,02** |  |
|  | *Решение вопросов местного значения в сфере жилищно-коммунального хозяйства* | *4 371,88* | *2 565,86* | *1 806,02* |  |
|  | *Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд* | *4 371,88* | *2 565,86* | *1 806,02* |  |
| **10.** | **Муниципальная программа "Чистое небо"** | **4 753,30** | **4 800,00** | **- 46,70** |  |
|  | Основное мероприятие "Улучшение экологического состояния и внешнего облика города и поселков, безопасность граждан, ликвидация электрических воздушных линий" | 4 753,30 | 4 800,00 | -46,70 |  |
|  | *Улучшение экологического состояния и внешнего облика города и поселков, безопасность граждан, ликвидация электрических воздушных линий* | *4 753,30* | *4 800,00* | *-46,70* |  |
|  | *Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд* | *4 753,30* | *4 800,00* | *-46,70* |  |
| **11.** | **Непрограммное направление расходов** | **435 075,28** | **326 691,63** | **+ 108 383,35** |  |
|  | Субсидии на возмещение недополученных доходов ресурсоснабжающим организациям, осуществляющим деятельность на территории муниципального образования "Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области", в связи с государственным регулированием *тарифов* | 998,15 | 1 000,00 | -1,85 |  |
|  | **Осуществление мероприятий по благоустройству территории муниципального образования** | **245 028,06** | **230 075,65** | **14 952,41** |  |
|  | *Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд* | 5 603,41 | 651,00 | 4 952,41 |  |
|  | *Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям* | 239 424,65 | 229 424,65 | 10 000,00 |  |
|  | **Осуществление мероприятий по озеленению территории муниципального образования** | **100 412,20** | **31 725,40** | **+68 686,80** |  |
|  | *Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд* | 59 579,62 | 0,00 | +59 579,62 |  |
|  | *Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям* | 40 832,58 | 31 725,40 | +9 107,18 |  |
|  | **Резервный фонд администрации муниципального образования "Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области"** | **4 686,65** | **5 000,00** | **-313,35** |  |
|  | **Адресный инвестиционный перечень объектов капитального вложения в объекты муниципальной собственности** | **48 610,28** | **23 690,04** | **+ 24 920,24** |  |
|  | **Проведение ремонта муниципального жилого фонда** | **90,55** | **0,00** | **+90,55** |  |
|  | **Проведение ремонтных работ по объектам водоснабжения, водоотведения и теплоснабжения муниципального образования "Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области"** | **46,70** | **0,00** | **+46,70** |  |
|  | **Обеспечение мероприятий по организации теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения** | 1 845,84 | 1 843,99 | +1,85 |  |
| **ВСЕГО** | | | |  |  |
| **+ 122 416,52** |  |

Таким образом, в результате предлагаемых изменений:

- прогнозируемый общий объем доходов бюджета Зеленоградского муниципального округа

не меняется и составит – 1 947 671,48 тыс. рублей;

- общий объем расходов бюджета Зеленоградского муниципального округа

составит – 2 172 376,93 тыс. рублей;

- предельный размер дефицита бюджета Зеленоградского муниципального округа составит 224 705,45 тыс. рублей.

Председатель

контрольно-счетной комиссии

Зеленоградского муниципального округа Г.С. Зубарева