

**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»**

17 октября 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. № 332 от 17.10.2022 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 + 13 342,68 тыс. рублей за счет безвозмездных поступлений;
* расходы бюджета на +13 342,68 тыс. рублей.

1. Предлагается утвердить следующие основные характеристики бюджета на 2022 год:

* общий объем доходов бюджета 2 413 558,20 тыс. руб., в т. ч.:

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

- безвозмездные поступления в сумме 1 267 458,20 тыс. руб.;

* общий объем расходов бюджета – 2 586 998,20 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 26.08.2022  № 209 | Величина изменения |
| **Безвозмездные поступления** | **1 267 458,20** | **1 254 115,50** | **13 342,70** |
| **Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ** | **1 266 958,20** | **1 253 615,50** | **13 342,70** |
| **Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации** | **21 129,31** | **12 932,00** | **8 197,31** |
| Прочие дотации бюджетам муниципальных округов | **21 129,31** | **12 932,00** | **8 197,31** |
| **Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)** | **657 113,19** | **651 967,81** | **5 145,38** |
| Субсидия на капитальный ремонт дороги в пос. Сараево Зеленоградского района Калининградской области за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области | 3 316,62 | - | 3 316,62 |
| Субсидии бюджетам муниципальных округов на выполнение работ по объекту "Капитальный ремонт канализационной сети по ул. Луговой в п. Сосновка Зеленоградского района Калининградской области" за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области | 1 828,75 | - | 1 828,75 |
| **Иные межбюджетные трансферты** | **130 333,85** | **130 333,85** | **0,00** |
| Иные межбюджетные трансферты на стимулирование трудоустройства молодых специалистов, впервые получивших высшее профессиональное образование в области, соответствующей преподаваемому предмету, в муниципальные общеобразовательные организации | 300,00 | - | 300,00 |
| Иные межбюджетные трансферты на стимулирование целевого обучения в рамках соответствующей предметной области для муниципальных общеобразовательных организаций | 360,00 | - | 360,00 |
| Иные межбюджетные трансферты на проведение работ по уничтожению борщевика Сосновского | 9 404,45 | - | 9 404,45 |
| Единовременные денежные выплаты за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области | 8 624,45 | - | 8 624,45 |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных округов | 39,89 | 18 728,78 | - 18 688,89 |
| **Всего доходов** | **1 267 458,20** | **1 254 115,50** | **13 342,70** |

**Расходы**

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

Муниципальная программа «Эффективное муниципальное управление» **+ 3 262,92** тыс. рублей;

Муниципальная программа «Развитие образования» **+2 423,98** тыс. рублей;

Муниципальная программа «Развитие культуры» **+6 400,68** тыс. рублей;

Муниципальная программа «Развитие сельского хозяйства и сельских территорий муниципального образования «Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области» + **414,05** тыс. рублей;

Муниципальная программа «Развитие гражданского общества» **+122,83** тыс. рублей;

Муниципальная программа «Эффективное финансы» **+ 1 228,39** тыс. рублей;

Муниципальная программа «Безопасность» - **947,77** 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» **- 3 324,74** тыс. рублей;

Муниципальная программа «Ремонт и строительство автомобильных дорог в сельских населенных пунктах муниципального образования «Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области» **- 39 393,80** тыс. рублей;

Муниципальная программа «Формирование современной городской среды муниципального образования «Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области» + **66,24** тыс. рублей;

Муниципальная программа "Строительство остановочных пунктов для школьных автобусов" – **870,06** тыс. рублей;

Непрограммное направление расходов уменьшилась на + **43 959,96** 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 26.08.2021 №209** | **Отклонение** |
|  |
|  |
| 1. | **Муниципальная программа МО «Эффективное муниципальное управление»** | **109 530, 51** | | **106 267,59** | **3 262,92** |  |
|  | *Подпрограмма "Развитие местного самоуправления"* | *79 540,35* | | *76 367,73* | *3 172,62* |  |
|  | *Отдельные мероприятия муниципальной программы* | *4 256,23* | *4 165,93* | | *90,30* |  |
| 2. | **Муниципальная программа МО «Развитие образования в муниципальном образовании «Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области»** | **696 790,60** | | **694 366,62** | **2 423,98** |  |
|  | *Подпрограмма "Развитие дошкольного образования"* | *235 331,32* | | *235 246,79* | *84,53* |  |
|  | *Подпрограмма "Развитие начального общего, основного общего, среднего общего образования"* | *362 611,34* | | *364 291,97* | *-1 680,63* |  |
|  | *Подпрограмма "Развитие дополнительного образования"* | *56 049,45* | | *52 230,57* | *3 818,88* |  |
|  | *Отдельные мероприятия муниципальной программы* | 31 495,42 | | 31 294,22 | *201,20* |  |
| 3. | **Муниципальная программа "Развитие культуры"** | **117 502,15** | | **111 101,47** | **6 400,68** |  |
|  | *Подпрограмма "Развитие культурно-досуговой деятельности учреждений МО "Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области"* | *76 730,66* | | *71 721,74* | *5 008,92* |  |
|  | *Подпрограмма "Развитие и совершенствование библиотечной системы"* | 22 186,31 | | 21 975,31 | 211,00 |  |
|  | *Подпрограмма "Развитие музейной, информационно-туристической деятельности, сохранение объектов культурного наследия"* | *11 478,39* | | *10 297,63* | *1 180,76* |  |
| 4. | **Муниципальная программа "Развитие сельского хозяйства и сельских территорий МО "Зеленоградский городской округ"** | **95 636,37** | | **95 222,32** | **414,05** |  |
|  | *Основное мероприятие "Борьба с борщевиком Сосновского"* | *14 093,13* | | *14 720,64* | *-627,51* |  |
|  | *Организация участия в сельскохозяйственной выставке "День балтийского поля"* | *1 421,30* | | *793,80* | *627,50* |  |
|  | *Основное мероприятие "Финансовое обеспечение исполнительного органа муниципальной власти"* | *6 749,85* | | *6 335,80* | *414,05* |  |
| **5.** | **Муниципальная программа МО «Развитие гражданского общества»** | **26 542,74** | | **26 419,91** | **122,83** |  |
|  | *Основное мероприятие "Обеспечение деятельности главы муниципального образования "Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области"* | 2 605,71 | | 2 450,31 | 155,40 |  |
|  | *Основное мероприятие "Финансовое обеспечение исполнительного органа муниципальной власти"* | 11 608,83 | | 11 896,18 | -287,35 |  |
|  | *Основное мероприятие "Депутаты окружного Совета"* | 2 316,80 | | 2062,02 | 254,78 |  |
| **6.** | **Муниципальная программа "Эффективные финансы"** | **16 539,89** | | **15 311,50** | **1 228,39** |  |
|  | *Основное мероприятие "Организация бюджетного процесса"* | 1 366,00 | | 1 180,00 | 186,00 |  |
|  | *Основное мероприятие "Финансовое обеспечение исполнительного органа муниципальной власти"* | 15 173,89 | | 14 131,50 | 1 042,39 |  |
| **7.** | **Муниципальная программа "Безопасность»** | **16 676,53** | | **17 624,30** | **- 947,77** |  |
|  | *Основное мероприятие "Предупреждение чрезвычайных ситуаций, обеспечение безопасности жизнедеятельности населения и ведение гражданской обороны в муниципальном округе"* | 10 625,27 | | 11 573,04 | - 947,77 |  |
| **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»** | **62 435,77** | | **65 760,51** | **- 3 324,74** |  |
|  | Подпрограмма "Развитие градостроительства и архитектуры на территории муниципальном образовании "Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области" | 2 664,95 | | 4 353,37 | - 1 688,42 |  |
|  | Подпрограмм "Развитие курорта и туризма в муниципальном образовании "Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области" | 54 810,81 | | 56 447,14 | -1 636,33 |  |
| **9.** | **Муниципальная программа "Ремонт и строительство автомобильных дорог в сельских населенных пунктах муниципального образования «Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области»** | **146 479,65** | | **185 873,45** | **-39 393,80** |  |
|  | *Основное мероприятие "Ремонт автомобильных дорог муниципального значения в сельских населенных пунктах"* | **146 479,65** | | 185 873,45 | **-39 393,80** |  |
| **10.** | **Муниципальная программа "Формирование современной городской среды муниципального образования "Зеленоградский муниципальный округ Калининградской области"** | **135 717,38** | | **135 651,14** | **66,24** |  |
|  | Основное мероприятие "Создание комфортной городской среды" | 5 717,38 | | 5 651,14 | 66,24 |  |
|  | Благоустройство дворовых территорий в рамках реализации муниципальных программ формирования современной городской среды | 5 717,38 | | 5 651,14 | 66,24 |  |
| **11.** | **Муниципальная программа "Строительство остановочных пунктов для школьных автобусов"** | **3 848,64** | | **4 718,70** | **-870,06** |  |
|  | Основное мероприятие "Оснащение автобусных остановок для школьных автобусов" | 3 848,64 | | 4 718,70 | -870,06 |  |
| **12.** | **Непрограммное направление расходов** | **569 212,57** | | **525 252,61** | **43 959,96** |  |
| **Итого:** |  | **1 996 912,80** | | **1 983 570,12** | **13 342,68** |  |

Таким образом, в результате предлагаемых изменений:

- прогнозируемый общий объем доходов бюджета Зеленоградского муниципального округа составит – 2 413 558,20 тыс. рублей;

- общий объем расходов бюджета Зеленоградского муниципального округа составит – 2 586 998,20 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