

ЗАКЛЮЧЕНИЕ № 38- э

Контрольно-счётной палаты городского округа Королёв Московской области на проект изменений в муниципальную программу на 2018 - 2022 годы «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности»

г. Королёв Московской области

19 июня 2018 года

Основание для проведения финансово-экономической экспертизы (далее – экспертиза): пункт 2.7 Плана работы Контрольно-счётной палаты городского округа Королёв Московской области на 2018 год.

Предмет экспертизы: проект постановления Администрации городского округа Королёв Московской области «О внесении изменений в муниципальную программу городского округа Королёва Московской области на 2018 - 2022 годы «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» (далее – проект постановления).

Цель экспертизы: подтверждение полномочий по установлению расходного обязательства, подтверждение обоснованности объема расходного обязательства, установление экономических последствий принятия нового расходного обязательства бюджета городского округа Королёв Московской области.

Объекты экспертизы: Администрация, Управление жилищно-коммунального хозяйства Администрации городского округа Королёв Московской области.

Исследуемый период: 2018 - 2019 годы.

Сроки проведения экспертизы: 18 - 19 июня 2018 года.

Результаты экспертизы:

Заключение Контрольно-счётной палаты городского округа Королёв Московской области (далее – Контрольно-счётная палата) подготовлено в соответствии со статьями 157, 268¹ Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – Бюджетный кодекс), пунктом 1 статьи 17¹ Федерального закона от 6 октября 2003 г. № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», статьей 9 Федерального закона от 7 февраля 2011 г. № 6-ФЗ «Об общих принципах организации деятельности контрольно-счётных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», статьей 39 Устава городского округа Королёв Московской области, статьей 7 Положения о Контрольно-счётной палате городского округа Королёв Московской области, утверждённого решением Совета депутатов городского округа Королёв Московской области от 12.11.2014 г. № 39/6.

Экспертиза проекта изменений в муниципальную программу не предполагает оценку общего социального, экономического эффекта от реализации муниципальной программы, определение масштаба и динамики негативных и позитивных социальных воздействий при принятии или непринятии изменений программы.

Муниципальная программа на 2018 - 2022 годы «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» утверждена постановлением

Администрации городского округа Королёв Московской области от 6 декабря 2017 г. № 1424-ПА, изменения и дополнения внесены постановлениями Администрации городского округа от 30 марта 2018 г. № 413-ПА.

В рамках реализации муниципальной программы планируется выполнение 3 подпрограмм:

1. подпрограмма 1 «Создание условий для обеспечения качественными жилищно-коммунальными услугами»;

2. подпрограмма 2 «Создание условий для обеспечения комфортного проживания жителей многоквартирных домов»;

3. подпрограмма 3 «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности».

Вносимые изменения обусловлены изменением значений показателей, объемов финансирования подпрограмм 1 «Создание условий для обеспечения качественными жилищно-коммунальными услугами» и 2 «Создание условий для обеспечения комфортного проживания жителей многоквартирных домов» в связи с выделением финансирования по государственной программе Московской области за счет средств бюджета Московской области и уточнением финансирования из городского бюджета в 2018 - 2019 годах.

Проект изменений подготовлен Управлением жилищно-коммунального хозяйства.

Сведения об изменениях значений показателей муниципальной программы представлены в таблице.

| Наименование | | 2018 год | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год |
|---|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <i>Подпрограмма 1 «Создание условий для обеспечения качественными жилищно-коммунальными услугами»</i> | | | | | | |
| Целевой показатель 5. Организация работ по устранению технологических нарушений (аварий, инцидентов) на коммунальных объектах, балл | Действующая редакция | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Проект | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| Целевой показатель 7. Количество созданных и восстановленных объектов коммунальной инфраструктуры, ед. | Действующая редакция | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Проект | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 |

В приложении № 2 к муниципальной программе «Методика расчета значений планируемых результатов реализации муниципальной программы подпрограммы) городского округа Королёв Московской области на 2018-2022 годы «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» в показателе 8 «Доля РСО, утвердивших инвестиционные программы в сфере теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения в общем количестве РСО, осуществляющих регулируемые виды деятельности на территории муниципального образования Московской области» единица измерения «ед.» изменяется на «балл».

По сравнению с действующей редакцией муниципальной программы предлагаемый проектом постановления объем финансирования мероприятий программы увеличится на 138 743,4 тыс. рублей, с 1 294 892,6 тыс. рублей до 1 436 636,0 тыс. рублей, или на 10,7 %

(на 34 253,4 тыс. рублей, 104 490,0 тыс. рублей в 2018, 2019 годах, соответственно), в том числе:

- за счет средств городского бюджета на 10 962,0 тыс. рублей, или на 0,9 % (на 22 049,4 тыс. рублей, 12 204,0 тыс. рублей в 2018, 2019 годах, соответственно);

- за счет средств бюджета Московской области на 365 516,0 тыс. рублей, или в 9,5 раз (на 64 694,0 тыс. рублей, 41 796,0 тыс. рублей в 2018, 2019 годах, соответственно).

Сведения о сравнительном анализе изменений объемов финансирования муниципальной программы в действующей редакции и в предлагаемом проекте представлены в таблице.

| Срок реализации | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | Всего |
|----------------------------------|-------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| Программа в действующей редакции | Всего, в том числе средства: | 294 210,5 | 255 375,6 | 240 335,5 | 249 335,5 | 258 635,5 | 1 297 892,6 |
| | ГБ | 65 793,2 | 71 784,3 | 47 744,2 | 47 744,2 | 47 744,2 | 280 810,1 |
| | ОБ | 54 826,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 54 826,0 |
| | внебюджетных источников | 173 591,3 | 183 591,3 | 192 591,3 | 201 591,3 | 210 891,3 | 962 256,5 |
| Проект | Всего, в том числе средства: | 378 953,9 | 309 375,6 | 240 335,5 | 249 335,5 | 258 635,5 | 1 436 636,0 |
| | ГБ | 87 842,6 | 83 988,3 | 47 744,2 | 47 744,2 | 47 744,2 | 315 063,5 |
| | ОБ | 117 520,0 | 41 796,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 159 316,0 |
| | внебюджетных источников | 173 591,3 | 183 591,3 | 192 591,3 | 201 591,3 | 210 891,3 | 962 256,5 |
| Отклонения | Всего, в том числе средства: | 84 743,4 | 54 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 138 743,4 |
| | ГБ | 22 049,4 | 12 204,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 34 253,4 |
| | ОБ | 62 694,0 | 41 796,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 104 490,0 |
| | внебюджетных источников | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

Согласно пояснительной записке к проекту постановления вносятся следующие изменения в муниципальную программу.

1. Подпрограмма 1 «Создание условий для обеспечения качественными жилищно-коммунальными услугами».

В текстовую часть подпрограммы вводится новый раздел 3 «Порядок и условия получения субсидии бюджету городского округа Королёв Московской области на капитальный ремонт, приобретение, монтаж и ввод в эксплуатацию объектов коммунальной инфраструктуры».

Общий объем финансирования подпрограммы увеличится на 135 000,0 тыс. рублей, с 569 000,0 тыс. рублей до 704 000,0 тыс. рублей, или на 23,7 % (на 30 510,0 тыс. рублей, 104 490,0 тыс. рублей в 2018, 2019 годах, соответственно), в том числе:

- за счет средств городского бюджета на 30 510,0 тыс. рублей, (на 18 306,0 тыс. рублей, 12 204,0 тыс. рублей в 2018, 2019 годах, соответственно);

- за счет средств бюджета Московской области на 104 490,0 тыс. рублей, (на 62 694,0 тыс. рублей, 41 796,0 тыс. рублей в 2018, 2019 годах, соответственно).

В Перечень мероприятий подпрограммы вносятся следующие изменения:

1.1. Основное мероприятие 2 «Строительство, реконструкция, капитальный ремонт, приобретение, монтаж и ввод в эксплуатацию объектов коммунальной инфраструктуры»:

1.1.1. увеличивается объем финансирования на выполнение мероприятия 2.2. «Капитальный ремонт и реконструкция объектов теплоснабжения» на 135 000,0 тыс. рублей (на 81 000,0 тыс. рублей, 54 000,0 тыс. рублей в 2018, 2019 годах, соответственно), в том числе:

- из городского бюджета на 30 510,0 тыс. рублей, (на 18 306,0 тыс. рублей, 12 204,0 тыс. рублей в 2018, 2019 годах, соответственно)

- из бюджета Московской области на 104 490,0 тыс. рублей, (на 62 694,0 тыс. рублей, 41 796,0 тыс. рублей в 2018, 2019 годах, соответственно).

Сведения о сравнительном анализе изменений объемов финансирования подпрограммы 1 «Создание условий для обеспечения качественными жилищно-коммунальными услугами» в действующей редакции и в предлагаемом проекте представлены в таблице.

| Срок реализации | | тыс. рублей | | | | | |
|--|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | Всего |
| Подпрограмма в действующей редакции | Всего, в том числе средства: | 95 000,0 | 105 000,0 | 114 000,0 | 123 000,0 | 132 000,0 | 569 000,0 |
| | ГБ | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | ОБ | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | внебюджетных источников | 95 000,0 | 105 000,0 | 114 000,0 | 123 000,0 | 132 000,0 | 569 000,0 |
| Проект | Всего, в том числе средства: | 176 000,0 | 159 000,0 | 114 000,0 | 123 000,0 | 132 000,0 | 704 000,0 |
| | ГБ | 18 306,0 | 12 204,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 30 510,0 |
| | ОБ | 62 694,0 | 41 796,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 104 490,0 |
| | внебюджетных источников | 95 000,0 | 105 000,0 | 114 000,0 | 123 000,0 | 132 000,0 | 569 000,0 |
| Отклонения | Всего, в том числе средства: | 81 000,0 | 54 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 135 000,0 |
| | ГБ | 18 306,0 | 12 204,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 30 510,0 |
| | ОБ | 62 694,0 | 41 796,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 104 490,0 |
| | внебюджетных источников | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

2. Подпрограмма 2 «Создание условий для обеспечения комфортного проживания жителей многоквартирных домов».

Общий объем финансирования подпрограммы увеличится на 3 743,0 тыс. рублей, с 721 092,6 тыс. рублей до 724 836,0 тыс. рублей, или на 0,5 %, в 2018 году за счет средств городского бюджета.

В Перечень мероприятий подпрограммы вносятся следующие изменения:

2.1. Основное мероприятие 2 «Создание благоприятных условий для проживания граждан в МКД, расположенных на территории городского округа»:

2.1.1. увеличивается объем финансирования на выполнение нового мероприятия 2.4. «Расходы на выполнение плана реализации региональной программы Московской области «Об утверждении краткосрочного плана реализации региональной программы капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Московской области, на 2017-2019 годы» на 3 743,0 тыс. рублей в 2018 году за счет средств городского бюджета.

Сведения о сравнительном анализе изменений объемов финансирования подпрограммы 2 «Создание условий для обеспечения комфортного проживания жителей многоквартирных домов» в действующей редакции и в предлагаемом проекте представлены в таблице.

| Срок реализации | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | Всего |
|--|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Подпрограмма в действующей редакции | Всего, в том числе средства: | 198 510,5 | 148 675,6 | 124 635,5 | 124 635,5 | 124 635,5 | 721 092,6 |
| | ГБ | 65 393,2 | 70 384,3 | 46 344,2 | 46 344,2 | 46 344,2 | 274 810,1 |
| | ОБ | 54 826,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 54 826,0 |
| | внебюджетных источников | 78 291,3 | 78 291,3 | 78 291,3 | 78 291,3 | 78 291,3 | 391 456,5 |
| Проект | Всего, в том числе средства: | 202 253,9 | 148 675,6 | 124 635,5 | 124 635,5 | 124 635,5 | 724 836,0 |
| | ГБ | 69 136,6 | 70 384,3 | 46 344,2 | 46 344,2 | 46 344,2 | 278 553,5 |
| | ОБ | 54 826,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 54 826,0 |
| | внебюджетных источников | 78 291,3 | 78 291,3 | 78 291,3 | 78 291,3 | 78 291,3 | 391 456,5 |
| Отклонения | Всего, в том числе средства: | 3 743,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 3 743,4 |
| | ГБ | 3 743,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 3 743,4 |
| | ОБ | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | внебюджетных источников | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

Проведенной экспертизой в части объемов финансирования установлено, что объем финансирования муниципальной программы на 2018 год, указанный в предлагаемом проекте паспорта муниципальной программы за счет бюджетных средств (205 362,6 тыс. рублей), не соответствует утвержденному решением Совета депутатов городского округа Королёв Московской области от 4 июня 2018 г. № 463/101 объему бюджетных средств, направляемых на финансирование мероприятий муниципальной программы в 2018 году (189 465,2 тыс. рублей), в том числе:

- объем финансирования подпрограммы 2 «Создание условий для обеспечения комфортного проживания жителей многоквартирных домов», указанный в паспорте подпрограммы за счет бюджетных средств (123 962,6 тыс. рублей), не соответствует показателям утвержденного бюджета городского округа Королёв Московской области (108 065,2 тыс. рублей).

Сведения об отклонениях объемов финансирования муниципальной программы на 2018 год представлены в таблице.

тыс. рублей

| Программа/ подпрограмма | Источник финансирования | 2018 год | | |
|--|---|------------------|--|---------------------------|
| | | Паспорт | утвержденный бюджет (от 04.06.2018 № 463/101) | отклонение (гр.3-гр.4) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Муниципальная программа городского округа Королёв Московской области на 2018- 2022 годы «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности», в том числе: | Всего, том числе средства: | 205 362,6 | 189 465,2 | 15 897,4 |
| | ГБ | 87 842,6 | 87 842,6 | 0,0 |
| | ОБ | 117 520,0 | 101 622,6 | 15 897,4 |
| Подпрограмма 1 «Создание условий для обеспечения качественными жилищно- коммунальными услугами» | Итого, в том числе средства: | 81 000,0 | 81 000,0 | 0,0 |
| | ГБ | 18 306,0 | 18 306,0 | 0,0 |
| | ОБ | 62 694,0 | 62 694,0 | 0,0 |
| Подпрограмма 2 «Создание условий для обеспечения комфортного проживания жителей многоквартирных домов» | Итого, в том числе средства: | 123 962,6 | 108 065,2 | 15 897,4 |
| | ГБ | 69 136,6 | 69 136,6 | 0,0 |
| | ОБ | 54 826,0 | 38 928,6 | 15 897,4 |
| Подпрограмма 3 «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности» | Итого, в том числе средства: | 400,0 | 400,0 | 0,0 |
| | ГБ | 400,0 | 400,0 | 0,0 |
| | ОБ | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

Объем финансирования муниципальной программы на 2019 год, указанный в предлагаемом проекте паспорта муниципальной программы за счет бюджетных средств (125 784,3 тыс. рублей), не соответствует утвержденному решением Совета депутатов городского округа Королёв Московской области от 20 декабря 2017 г. № 416/91 объему бюджетных средств, направляемых на финансирование мероприятий муниципальной программы в 2018 году (71 784,3 тыс. рублей), в том числе:

- объем финансирования подпрограммы 1 «Создание условий для обеспечения качественными жилищно-коммунальными услугами», указанный в паспорте подпрограммы за счет бюджетных средств (54 000,0 тыс. рублей), не соответствует показателям утвержденного бюджета городского округа Королёв Московской области (0,0 тыс. рублей).

Сведения об отклонениях объемов финансирования муниципальной программы на 2019 год представлены в таблице.

тыс. рублей

| Программа/ подпрограмма | Источник финансирования | 2019 год | | |
|--|-----------------------------------|------------------|---|---------------------------|
| | | Паспорт | утвержденный бюджет (от 20.12.2017 № 416/91) | отклонение (гр.3-гр.4) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Муниципальная программа городского округа Королёв | Всего, том числе средства: | 125 784,3 | 71 784,3 | 54 000,0 |
| | ГБ | 83 988,3 | 71 784,3 | 12 204,0 |

| Программа/ подпрограмма | Источник финансирования | 2019 год | | |
|---|-------------------------------------|-----------------|---|---------------------------|
| | | Паспорт | утвержденный бюджет (от 20.12.2017 № 416/91) | отклонение (гр.3-гр.4) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Московской области на 2018-2022 годы «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности», в том числе: | ОБ | 41 796,0 | 0,0 | 41 796,0 |
| Подпрограмма 1 «Создание условий для обеспечения качественными жилищно-коммунальными услугами» | Итого, в том числе средства: | 54 000,0 | 0,0 | 54 000,0 |
| | ГБ | 12 204,0 | 0,0 | 12 204,0 |
| | ОБ | 41 796,0 | 0,0 | 41 796,0 |
| Подпрограмма 2 «Создание условий для обеспечения комфортного проживания жителей многоквартирных домов» | Итого, в том числе средства: | 70 384,3 | 70 384,3 | 0,0 |
| | ГБ | 70 384,3 | 70 384,3 | 0,0 |
| | ОБ | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Подпрограмма 3 «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности» | Итого, в том числе средства: | 1 400,0 | 1 400,0 | 0,0 |
| | ГБ | 1 400,0 | 1 400,0 | 0,0 |
| | ОБ | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

В связи с указанными изменениями излагаются в новой редакции:

- паспорт муниципальной программы;
- пункт 2.1. подраздела 2 «Прогноз развития сферы жилищно-коммунального хозяйства с учетом реализации муниципальной программы, возможные варианты решения проблемы»;
- приложение 1 к муниципальной программе «Планируемые результаты реализации муниципальной программы городского округа Королёв Московской области на 2018 - 2022 годы «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности»;
- приложение № 2 к муниципальной программе «Методика расчета значений планируемых результатов реализации муниципальной программы (подпрограммы) городского округа Королёв Московской области на 2018 - 2022 годы «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности»;
- паспорт подпрограммы 1 «Создание условий для обеспечения качественными жилищно-коммунальными услугами»;
- паспорт подпрограммы 2 «Создание условий для обеспечения комфортного проживания жителей многоквартирных домов».

Предложения по итогам экспертизы:

Администрации, Управлению жилищно-коммунального хозяйства Администрации городского округа Королёв Московской области.

1. В соответствии со статьей 179 Бюджетного кодекса Российской Федерации муниципальную программу необходимо привести в соответствие с решением о бюджете.

Председатель
Контрольно-счётной палаты



С.М.Цыганкова