



**КОНТРОЛЬНО-СЧЁТНАЯ ПАЛАТА
ГОРОДСКОГО ОКРУГА КОРОЛЁВ
МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

ПРЕДСЕДАТЕЛЬ

ул. Коминтерна, д.8/1, г. Королёв,
Московская область, 141070 тел. 8 (495) 516-89-61

от «29» января 2020 г. № 30

Председателю Совета депутатов
городского округа Королёв
Московской области

Д.Г.ДЕНИСОВУ

Уважаемый Дмитрий Герасимович!

Направляю для информации Заключение Контрольно-счётной палаты городского округа Королёв Московской области на проект решения Совета депутатов городского округа Королёв Московской области «О внесении изменений в решение Совета депутатов городского округа Королёв Московской области от 18.12.2019 № 45/11 «О бюджете городского округа Королёв Московской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов», подготовленное в соответствии со статьями 157, 268¹ Бюджетного кодекса Российской Федерации, Планом работы Контрольно-счётной палаты городского округа Королёв Московской области на 2020 год.

Приложение: на 25 л. в 1 экз.

С.М.Цыганкова

О.М.Качалова
8(495)516-89-61

ЗАКЛЮЧЕНИЕ № 10-э

Контрольно-счётной палаты городского округа Королёв Московской области
на проект решения Совета депутатов городского округа Королёв Московской
области «О внесении изменений в решение Совета депутатов городского округа
Королёв Московской области от 18 декабря 2019 г. № 45/11
«О бюджете городского округа Королёв Московской области на 2020 год
и на плановый период 2021 и 2022 годов»

г. Королёв Московской области

29 января 2020 года

Основание для проведения экспертизы: пункт 3.3. Плана работы
Контрольно-счётной палаты городского округа Королёв Московской области
на 2020 год.

Предмет экспертизы: проект решения Совета депутатов городского
округа Королёв Московской области «О внесении изменений в решение Совета
депутатов городского округа Королёв Московской области
от 18.12.2018 № 45/11 «О бюджете городского округа Королёв Московской
области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов»
(далее – проект решения).

Цель экспертизы: определение достоверности и обоснованности
показателей вносимых изменений в бюджет городского округа Королёв
Московской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов.

Объекты экспертизы: Администрация, Финансово-казначейское
управление Администрации города Королёва Московской области.

Исследуемый период: 2020 - 2022 годы.

Сроки проведения экспертизы: 27 - 29 января 2020 года.

1. Общие положения

Заключение Контрольно-счётной палаты городского округа Королёв
Московской области (далее – Контрольно-счётная палата) подготовлено
в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Федеральным
законом от 7 февраля 2011 г. № 6-ФЗ «Об общих принципах организации
деятельности контрольно-счётных органов субъектов Российской Федерации
и муниципальных образований», статьей 6 Положения о Контрольно-счётной
палате городского округа Королёв Московской области.

2. Общая характеристика вносимых изменений и дополнений
в параметры бюджета на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов.

Согласно пояснительной записке к проекту вносимые изменения
обусловлены необходимостью включения в бюджет городского округа Королёв
Московской области средств из бюджета Московской области в соответствии
с Законом Московской области от 16 декабря 2019 г. № 261/2019-ОЗ
«О бюджете Московской области на 2020 год и на плановый период 2021 и
2022 годов»; корректировкой ассигнований главных распорядителей
бюджетных средств по программным мероприятиям муниципальных программ,
а также непрограммным расходам; увеличением ассигнований по отдельным
главным распорядителям бюджетных средств за счет остатков средств на счете
по учету средств местного бюджета по состоянию на 1 января 2020 года.

Представленным проектом решения уточняются основные характеристики городского бюджета на 2020 год и на плановый период 2021 - 2022 годов.

Общие объемы доходов и расходов бюджета городского округа на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов, а также дефицит бюджета, предусмотренные в текстовой части проекта решения, соответствуют объемам доходов, расходов и дефициту бюджета, отраженным в соответствующих приложениях к проекту решения.

В связи с вносимыми изменениями разработчиками проекта отдельные статьи текстовой части решения о бюджете уточнены, и, соответственно, отдельные приложения к решению о бюджете изложены в новой редакции.

3. Изменение доходной части городского бюджета.

3.1. Проектом решения предусмотрено увеличение доходов бюджета на 2020 год на 383 557,9 тыс. рублей, или на 4,6 %, в том числе:

3.1.1. по группе «Безвозмездные поступления» планируется увеличение на сумму 383 557,9 тыс. рублей, или на 8,1 %, в том числе:

3.1.1.1. за счет увеличения поступлений «Субсидий бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)» на 422 063,7 тыс. рублей, или на 8,1 %, из них за счет:

- поступления «Субсидий бюджетам городских округов на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов» на сумму 70 608,0 тыс. рублей;

- поступления «Субсидий бюджетам городских округов на реализацию мероприятий государственной программы Российской Федерации «Доступная среда»» на сумму 2 686,4 тыс. рублей;

- поступления «Субсидий бюджетам городских округов на внедрение целевой модели цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организациях» на сумму 9 036,7 тыс. рублей;

- поступления «Субсидий бюджетам городских округов на поддержку творческой деятельности и укрепление материально-технической базы муниципальных театров в населенных пунктах с численностью населения до 300 тысяч человек» на сумму 2 467,5 тыс. рублей;

- поступления «Субсидий бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей» на сумму 4 301,6 тыс. рублей;

- поступления «Субсидий бюджетам городских округов на осуществление мероприятий по реализации стратегий социально-экономического развития наукоградов Российской Федерации, способствующих развитию научно-производственного комплекса наукоградов Российской Федерации, а также сохранению и развитию инфраструктуры наукоградов Российской Федерации» на сумму 85 035,4 тыс. рублей;

- поступления «Субсидий бюджетам городских округов на реализацию программ формирования современной городской среды» на сумму 121 350,0 тыс. рублей;

- поступления «Прочих субсидий бюджетам городских округов (на государственную поддержку частных дошкольных образовательных организаций в Московской области с целью возмещения расходов на присмотр и уход, содержание имущества и арендную плату за использование помещений)» на сумму 27 369,0 тыс. рублей;

- поступления «Прочих субсидий бюджетам городских округов (ремонт подъездов многоквартирных домов)» на сумму 15 394,1 тыс. рублей;

- поступления «Прочих субсидий бюджетам городских округов (на дооснащение материально-техническими средствами - приобретение программно-технических комплексов для оформления паспортов гражданина Российской Федерации, удостоверяющих личность гражданина Российской Федерации за пределами территории Российской Федерации, в многофункциональных центрах предоставления государственных и муниципальных услуг)» на сумму 1 558,0 тыс. рублей;

- поступления «Прочих субсидий бюджетам городских округов (на оснащение планшетными компьютерами общеобразовательных организаций в Московской области)» на сумму 6 075,0 тыс. рублей;

- поступления «Прочих субсидий бюджетам городских округов (на обеспечение учреждений дошкольного, начального общего, основного общего и среднего общего образования, находящихся в ведении органов местного самоуправления муниципальных образований Московской области, доступом в сеть Интернет)» на сумму 909,0 тыс. рублей;

- поступления «Прочих субсидий бюджетам городских округов (на компенсацию оплаты основного долга по ипотечному жилищному кредиту)» на сумму 822,0 тыс. рублей;

- поступления «Прочих субсидий бюджетам городских округов (на обеспечение уровня финансирования организаций, осуществляющих спортивную подготовку в соответствии с требованиями федеральных стандартов спортивной подготовки)» на сумму 1 000,0 тыс. рублей;

- поступления «Прочих субсидий бюджетам городских округов (на создание новых и (или) благоустройство существующих парков культуры и отдыха)» на сумму 6 000,0 тыс. рублей;

- поступления «Прочих субсидий бюджетам городских округов (на организацию деятельности многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг, действующих на территории Московской области, по реализации мероприятий, направленных на повышение уровня удовлетворенности граждан качеством предоставления государственных и муниципальных услуг)» на сумму 1 744,0 тыс. рублей;

- поступления «Прочих субсидий бюджетам городских округов (на мероприятия по организации отдыха детей)» на сумму 9 491,0 тыс. рублей;

- поступления «Прочих субсидий бюджетам городских округов (на предоставление доступа к электронным сервисам цифровой

инфраструктуры в сфере жилищно-коммунального хозяйства)» на сумму 3 905,0 тыс. рублей;

- поступления «Прочих субсидий бюджетам городских округов (приобретение и установка технических сооружений (устройств) для развлечений, оснащенных электрическим приводом)» на сумму 39 679,0 тыс. рублей;

- поступления «Прочих субсидий бюджетам городских округов (проектирование и строительство дошкольных образовательных организаций)» на сумму 12 632,0 тыс. рублей;

3.1.1.2. за счет уменьшения на сумму возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджета городского округа Королёв на сумму 38 505,8 тыс. рублей, из них:

- возврат остатков субвенций на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты из бюджетов городских округов на сумму 928,6 тыс. рублей,

- возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов на сумму 37 577,2 тыс. рублей,

Сведения об изменениях, вносимых в 2020 году в доходную часть бюджета, представлены в таблице.

тыс. рублей

Наименования	Бюджет на 2020 год, утверждённый решением СД		Изменения (+/-)	
	от 18.12.2019 № 45/11	Проект изменений	(гр.3-гр.2)	%
1	2	3	4	5
Налоговые и неналоговые доходы	3 664 576,4	3 664 576,4	0,0	0,0
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	4 750 274,9	5 133 832,8	383 557,9	8,1
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	4 750 274,9	5 172 338,6	422 063,7	8,9
Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	7 474,0	7 474,0	0,0	0,0
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований (межбюджетные субсидии)	1 500 999,9	1 923 063,6	422 063,7	28,1
Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	3 241 801,0	3 241 801,0	0,0	0,0
Иные межбюджетные трансферты	0,0	0,0	0,0	-
Прочие безвозмездные поступления	0,0	0,0	0,0	-
Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата бюджетами бюджетной системы Российской Федерации организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0,0	0,0	0,0	-
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0,0	-38 505,8	-38 505,8	-
ВСЕГО ДОХОДОВ	8 414 851,3	8 798 409,2	383 557,9	4,6

3.2. Проектом решения предусмотрено увеличение доходов бюджета на плановый период 2021 - 2022 годов на 685 849,6 тыс. рублей (9,4 %) и на 1 373 256,9 тыс. рублей (18,8 %), соответственно, в том числе:

3.2.1. по группе «Безвозмездные поступления» планируется увеличение на 685 849,6 тыс. рублей (19,2 %) и на 1 373 256,9 тыс. рублей (42,2 %), в 2021 - 2022 годах, соответственно, в том числе:

3.2.1.1. за счет увеличения поступлений «Субсидий бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)» на 685 849,6 тыс. рублей и на 1 373 256,9 тыс. рублей, в 2021 - 2022 годах, соответственно, из них за счет:

- поступления «Субсидий бюджетам городских округов на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов» на сумму 121 110,0 тыс. рублей, и 123 562,0 тыс. рублей, в 2021 - 2022 годах, соответственно;

- поступления «Субсидий бюджетам городских округов на внедрение целевой модели цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организациях» на сумму 18 036,4 тыс. рублей в 2021 году;

- поступления «Субсидий бюджетам городских округов на оснащение объектов спортивной инфраструктуры спортивно-технологическим оборудованием» на сумму 53 333,4 тыс. рублей в 2021 году;

- поступления «Субсидий бюджетам городских округов на поддержку творческой деятельности и укрепление материально-технической базы муниципальных театров в населенных пунктах с численностью населения до 300 тысяч человек» на сумму 2 467,5 тыс. рублей, и 2 379,4 тыс. рублей, в 2021 - 2022 годах, соответственно;

- поступления «Субсидий бюджетам городских округов на поддержку отрасли культуры» на сумму 8 000,0 тыс. рублей в 2021 году;

- поступления «Субсидий бюджетам городских округов на осуществление мероприятий по реализации стратегий социально-экономического развития наукоградов Российской Федерации, способствующих развитию научно-производственного комплекса наукоградов Российской Федерации, а также сохранению и развитию инфраструктуры наукоградов Российской Федерации» на сумму 118 235,9 тыс. рублей, и 116 744,9 тыс. рублей, в 2021 - 2022 годах, соответственно;

- поступления «Субсидий бюджетам городских округов на реализацию программ формирования современной городской среды» на сумму 198 439,5 тыс. рублей в 2022 году;

- поступления «Прочих субсидий бюджетам городских округов (на государственную поддержку частных дошкольных образовательных организаций в Московской области с целью возмещения расходов на присмотр и уход, содержание имущества и арендную плату за использование помещений)» на сумму 27 369,0 тыс. рублей в 2021 - 2022 годах, ежегодно;

- поступления «Прочих субсидий бюджетам городских округов (на мероприятия по проведению капитального ремонта и технического переоснащения муниципальных организаций дополнительного образования сферы культуры Московской области)» на сумму 109 113,0 тыс. рублей в 2022 году;

- поступления «Прочих субсидий бюджетам городских округов (на мероприятия по организации отдыха детей)» на сумму 9 491,0 тыс. рублей в 2021 - 2022 годах, ежегодно;

- поступления «Прочих субсидий бюджетам городских округов (на мероприятия по проведению капитального ремонта в муниципальных дошкольных образовательных организациях)» на сумму 28 346,0 тыс. рублей в 2021 году;

- поступления «Прочих субсидий бюджетам городских округов (на мероприятия по проведению капитального ремонта в муниципальных общеобразовательных организациях Московской области)» на сумму 41 424,0 тыс. рублей в 2021 году;

- поступления «Прочих субсидий бюджетам городских округов (на обеспечение учреждений дошкольного, начального общего, основного общего и среднего общего образования, находящихся в ведении органов местного самоуправления муниципальных образований Московской области, доступом в сеть Интернет)» на сумму 917,0 тыс. рублей, и 933,0 тыс. рублей, в 2021 - 2022 годах, соответственно;

- поступления «Прочих субсидий бюджетам городских округов (мероприятия по созданию в дошкольных общеобразовательных организациях, организациях дополнительного образования детей условий для получения детьми инвалидами качественного образования)» на сумму 2 650,0 тыс. рублей в 2021 году;

- поступления «Прочих субсидий бюджетам городских округов (на обновление и техническое обслуживание (ремонт) средств (программного обеспечения и оборудования), приобретенных в рамках предоставленной субсидии на внедрение целевой модели цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организациях)» на сумму 1 124,0 тыс. рублей, и 3 499,0 тыс. рублей, в период 2021 - 2022 годов, соответственно;

- поступления «Прочих субсидий бюджетам городских округов (на оснащение планшетными компьютерами общеобразовательных организаций в Московской области)» на сумму 6 224,0 тыс. рублей, и 9 198,0 тыс. рублей, в 2021 - 2022 годах, соответственно;

- поступления «Прочих субсидий бюджетам городских округов (на оснащение мультимедийными проекторами и экранами для мультимедийных проекторов общеобразовательных организаций в Московской области)» на сумму 60 684,0 тыс. рублей в 2022 году;

- поступления «Прочих субсидий бюджетам городских округов (ремонт подъездов многоквартирных домов)» на сумму 1 291,2 тыс. рублей в 2021 году;

- поступления «Прочих субсидий бюджетам городских округов (устройство и капитальный ремонт электросетевого хозяйства, систем наружного освещения в рамках реализации приоритетного проекта «Светлый город»)» на сумму 2 121,2 тыс. рублей и 53 063,4 тыс. рублей, в период 2021 - 2022 годов, соответственно;

- поступления «Прочих субсидий бюджетам городских округов (на приобретение коммунальной техники)» на сумму 3 595,2 тыс. рублей в 2022 году;

- поступления «Прочих субсидий бюджетам городских округов (на капитальные вложения в объекты общего образования)» на сумму 25 654,0 тыс. рублей и 373 896,0 тыс. рублей, в период 2021 - 2022 годов, соответственно;

- поступления «Прочих субсидий бюджетам городских округов (на строительство (реконструкцию) школ искусств)» на сумму 15 720,0 тыс. рублей и 118 164,0 тыс. рублей, в период 2021 - 2022 годов, соответственно;

- поступления «Прочих субсидий бюджетам городских округов (на компенсацию оплаты основного долга по ипотечному жилищному кредиту)» на сумму 822,0 тыс. рублей в период 2021 - 2022 годов, ежегодно;

- поступления «Прочих субсидий бюджетам городских округов (реализация мероприятий по улучшению жилищных условий семей, имеющих семь и более детей)» на сумму 17 232,0 тыс. рублей в 2021 году;

- поступления «Прочих субсидий бюджетам городских округов (на проектирование и строительство дошкольных образовательных организаций)» на сумму 184 281,0 тыс. рублей и 137 026,0 тыс. рублей, в период 2021 - 2022 годов, соответственно;

- поступления «Прочих субсидий бюджетам городских округов (на реализацию мероприятий по обеспечению доступности приоритетных объектов и услуг в приоритетных социальных сферах жизнедеятельности инвалидов и других маломобильных групп населения)» на сумму 3 500,0 тыс. рублей в 2022 году;

- поступления «Прочих субсидий бюджетам городских округов (приобретение музыкальных инструментов для муниципальных организаций дополнительного образования Московской области, осуществляющих деятельность в сфере культуры)» на сумму 21 777,5 тыс. рублей в 2022 году.

Сведения об изменениях, вносимых в плановый период 2021 - 2022 годов в доходную часть бюджета представлены в таблице.

тыс. рублей

Наименования	Решение СД от 18.12.2019 № 45/11		Проект изменений		Изменения (+/-)			
					(гр.4-гр.2)	(гр.5-гр.3)	%	
	2021 год	2022 год	2021 год	2022 год	2021 год	2022 год	2021	2022
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Налоговые и неналоговые доходы	3 733 423,8	4 043 296,4	3 733 423,8	4 043 296,4	0,0	0,0	0,0	0,0
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	3 568 397,8	3 250 436,0	4 254 247,4	4 623 692,9	685 849,6	1 373 256,9	19,2	42,2

Наименования	Решение СД от 18.12.2019 № 45/11		Проект изменений		Изменения (+/-)			
					(гр.4-гр.2)	(гр.5-гр.3)	%	
	2021 год	2022 год	2021 год	2022 год	2021 год	2022 год	2021	2022
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	3 568 397,8	3 250 436,0	4 254 247,4	4 623 692,9	685 849,6	1 373 256,9	19,2	42,2
Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	5 754,0	7 901,0	5 754,0	7 901,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований (межбюджетные субсидии)	316 448,8	0,0	1 002 298,4	1 373 256,9	685 849,6	1 373 256,9	216,7	-
Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	3 246 195,0	3 242 535,0	3 246 195,0	3 242 535,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ВСЕГО ДОХОДОВ	7 301 821,6	7 293 732,4	7 987 671,2	8 666 989,3	685 849,6	1 373 256,9	9,4	18,8

4. Изменение расходной части городского бюджета.

4.1. Изменение расходной части бюджета на 2020 год

Проектом решения предлагается утвердить расходы бюджета городского округа на 2020 год в сумме 9 188 389,2 тыс. рублей, что на 582 541,7 тыс. рублей, или на 6,8 %, больше объёма расходов, утверждённого действующим решением о бюджете (8 605 847,5 тыс. рублей), в том числе:

- за счет межбюджетных трансфертов из бюджета Московской области на сумму 422 063,7 тыс. рублей;

- за счет остатков средств на счете по учету средств местного бюджета на 01.01.2020 года на сумму 160 478,0 тыс. рублей.

Сведения о проведенном анализе изменений общей суммы ассигнований бюджета городского округа в разрезе видов расходов представлен в таблице.

тыс. рублей

Код вида расходов	Наименование вида расходов	Решение СД от 18.12.2019 № 45/11	Проект изменений	Изменения (+/-)		Структура, %
				(гр.4-гр.3)	%	
1	2	3	4	5	6	7

Код вида расходов	Наименование вида расходов	Решение СД от 18.12.2019 № 45/11	Проект изменений	Изменения (+/-)		Структура, %
				(гр.4-гр.3)	%	
1	2	3	4	5	6	7
100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	498 112,8	497 852,7	-260,1	-0,1	5,4
200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	549 067,0	967 693,1	418 626,1	76,2	10,5
300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	236 260,6	247 214,9	10 954,3	4,6	2,7
400	Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	1 712 857,5	1 725 489,5	12 632,0	0,7	18,8
500	Межбюджетные трансферты	0,0	0,0	0,0	-	0,0
600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	5 456 569,8	5 543 394,0	86 824,2	1,6	60,3
700	Обслуживание государственного (муниципального) долга	69 000,0	63 000,0	-6 000,0	-8,7	0,7
800	Иные бюджетные ассигнования	83 979,8	143 745,0	59 765,2	71,2	1,6
	Всего расходов	8 605 847,5	9 188 389,2	582 541,7	6,8	100,0

Наибольший объем ассигнований в сумме 5 543 394,0 тыс. рублей, или 60,3 %, в 2020 году планируется на предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям.

Наибольшее увеличение объема бюджетных ассигнований в сумме 418 626,1 тыс. рублей, (46,2 %) планируется на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд.

Уменьшение объема бюджетных ассигнований в сумме 6 000,0 тыс. рублей, (8,7 %) планируется на обслуживание государственного (муниципального) долга.

В результате вносимых изменений объем программных расходов бюджета городского округа в 2020 году увеличится на 534 974,9 тыс. рублей, или на 6,3 %, с 8 513 838,9 тыс. рублей до 9 048 813,8 тыс. рублей.

Объем непрограммных расходов на руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления в 2020 году уменьшится на 130,2 тыс. рублей, или на 1,0 %, с 13 073,3 тыс. рублей до 12 943,1 тыс. рублей.

Объем непрограммных расходов увеличится на 47 697,0 тыс. рублей, или на 60,4 %, с 78 935,3 тыс. рублей до 126 632,3 тыс. рублей.

Доля программных расходов бюджета составит 98,5 %, непрограммных расходов – 1,5 %.

Сведения о вносимых изменениях представлены в таблице.

тыс. рублей

Наименование	Бюджет на 2020 год, утверждённый решением Совета депутатов		Изменения (+/-)	
	от 18.12.2019 № 45/11	Проект изменений	(гр.3-гр.2)	%
1	2	3	4	5
Муниципальные программы городского округа Королёв Московской области, в т.ч.:	8 513 838,9	9 048 813,8	534 974,9	6,3
«Здравоохранение»	8 400,0	8 400,0	0,0	0,0
«Культура»	434 538,7	437 006,2	2 467,5	0,6
«Образование»	4 256 408,7	4 283 654,6	27 245,9	0,6
«Социальная защита населения»	178 831,0	191 132,0	12 301,0	6,9
«Спорт»	310 592,2	311 592,2	1 000,0	0,3
«Развитие сельского хозяйства»	4 722,0	4 722,0	0,0	0,0
«Экология и окружающая среда»	618,0	618,0	0,0	0,0
«Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения»	46 232,7	46 232,7	0,0	0,0
«Жилище»	50 290,6	51 753,9	1 463,3	2,9
«Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности»	4 432,0	4 432,0	0,0	0,0
«Предпринимательство»	9 234,9	177 645,8	168 410,9	1 823,64
«Управление имуществом и муниципальными финансами»	589 932,2	612 102,0	22 169,8	3,8
«Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики»	71 899,0	71 899,0	0,0	0,0
«Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса»	295 332,2	368 542,3	73 210,1	24,8
«Цифровое муниципальное образование»	139 177,5	162 405,2	23 227,7	16,7
«Архитектура и градостроительство»	1 896,0	1 896,0	0,0	0,0
«Формирование современной комфортной городской среды»	440 540,7	631 387,4	190 846,7	43,3
«Строительство объектов социальной инфраструктуры»	1 670 760,5	1 683 392,5	12 632,0	0,8
Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	13 073,3	12 943,1	-130,2	-1,0
Непрограммные расходы города Королёва Московской области	78 935,3	126 632,3	47 697,0	60,4
Итого по непрограммным расходам	92 008,6	139 575,4	47 566,8	51,7
ВСЕГО РАСХОДОВ	8 605 847,5	9 188 389,2	582 541,7	6,8

4.2. Изменение расходной части бюджета в период 2021 - 2022 годов.

Проектом решения предлагается утвердить расходы бюджета городского округа на 2021 год в сумме 7 891 633,2 тыс. рублей, что на 685 849,6 тыс. рублей, или на 9,5 %, больше объёма расходов, утверждённого действующим решением о бюджете (7 205 783,6 тыс. рублей) за счет межбюджетных трансфертов из бюджета Московской области.

Проектом решения предлагается утвердить расходы бюджета городского округа на 2022 год в сумме 8 453 768,4 тыс. рублей, что на 1 373 256,9 тыс. рублей, или на 19,4 %, больше объёма расходов, утверждённого действующим решением о бюджете (7 080 511,5 тыс. рублей), за счет межбюджетных трансфертов из бюджета Московской области.

Сведения о проведенном анализе изменений общей суммы ассигнований бюджета городского округа в разрезе видов расходов в период 2021 - 2022 годов представлен в таблице.

тыс. рублей

Код вида расхо- дов*	Решение Совета депутатов от 18.12.2019 № 45/11		Проект изменений		Изменения (+/-) / %				Структура, %	
	2021 год	2022 год	2021 год	2022 год	2021 год	2022 год	2021 год	2022 год	2021 год	2022 год
					(гр.5-гр.3)	(гр.6-гр.4)	%	%		
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
100	494 238,7	494 454,7	493 978,3	494 194,3	-260,4	-260,4	-0,1	-0,1	6,3	5,8
200	443 386,4	489 902,1	684 961,1	984 842,0	241 574,7	494 939,9	54,48	101,03	8,7	11,6
300	243 896,7	248 157,6	271 441,7	258 470,6	27 545,0	10 313,0	11,3	4,2	3,4	3,1
400	451 060,8	187 879,6	676 715,8	816 965,6	225 655,0	629 086,0	50,0	334,8	8,6	9,7
600	5 469 516,9	5 566 874,3	5 653 613,5	5 793 975,3	184 096,6	227 101,0	3,4	4,1	71,6	68,5
700	67 000,0	67 000,0	61 000,0	61 000,0	-6 000,0	-6 000,0	-9,0	-9,0	0,8	0,7
800	36 684,1	26 243,2	49 922,8	44 320,6	13 238,7	18 077,4	36,1	68,9	0,6	0,5
Всего	7 205 783,6	7 080 511,5	7 891 633,2	8 453 768,4	685 849,6	1 373 256,9	9,5	19,4	100,0	100,0

*100- Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами.

*200 - Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд.

*300 - Социальное обеспечение и иные выплаты населению.

*400 - Капитальные вложения в объекты недвижимого имущества государственной (муниципальной) собственности.

*600 - Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям.

*700 - Обслуживание государственного (муниципального) долга.

*800 - Иные бюджетные ассигнования

Наибольший объем ассигнований в сумме 5 653 613,5 тыс. рублей (71,6 %) и 5 793 975,3 тыс. рублей (68,5 %), в период 2021 - 2022 годов, соответственно, планируется на предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям.

Наибольшее увеличение объема бюджетных ассигнований в период 2021 - 2022 годов, соответственно, планируется:

- в сумме 241 574,7 тыс. рублей, (54,4 %) и 494 939,9 тыс. рублей (в 2 раза) на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд;

- в сумме 225 655,0 тыс. рублей, (50,0 %) и 629 086,0 тыс. рублей (в 4,3 раза) на капитальные вложения в объекты недвижимого имущества государственной (муниципальной) собственности.

Уменьшение объема бюджетных ассигнований в сумме 6 000,0 тыс. рублей, (9,0 %) в период 2021 - 2022 годов, ежегодно, планируется на обслуживание государственного (муниципального) долга.

В результате вносимых изменений объем программных расходов бюджета городского округа увеличится на 672 531,6 тыс. рублей (9,4 %) до 7 831 783,6 тыс. рублей в 2021 году и на 1 355 309,7 тыс. рублей (19,0 %) до 8 397 972,9 тыс. рублей в 2022 году.

Объем непрограммных расходов на руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления в период 2021 -

2022 годов уменьшится на 130,2 тыс. рублей (1,0 %), с 13 073,3 тыс. рублей до 12 943,1 тыс. рублей, ежегодно.

Объем непрограммных расходов увеличится на 13 318,0 тыс. рублей (28,6 %) до 59 849,6 тыс. рублей в 2021 году и на 17 947,2 тыс. рублей (47,4 %) до 55 795,5 тыс. рублей в 2022 году.

Доля программных расходов бюджета составит в период 2021 - 2022 годов 99,2 % и 99,3 %, непрограммных расходов – 0,8 % и 0,7 %, соответственно.

Сведения о вносимых изменениях представлены в таблице.

тыс. рублей

Наименование показателя	Решение СД от 18.12.2019 № 45/11		Проект изменений		Изменения (+/-) / %			
	2021 год	2022 год	2021 год	2022 год	2021 год	2022 год	2021	2022
					(гр.4-гр.2)	(гр.5-гр.3)	%	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Муниципальные программы, в т.ч.:	7 159 252,0	7 042 663,2	7 831 783,6	8 397 972,9	672 531,6	1 355 309,7	9,4	19,2
«Здравоохранение»	8 400,0	8 400,0	8 400,0	8 400,0	0,0	0,0	0,0	0,0
«Культура»	423 169,9	425 885,6	425 637,4	428 265,0	2 467,5	2 379,4	0,6	0,6
«Образование»	4 290 901,4	4 372 063,5	4 397 929,2	4 530 323,0	107 027,8	158 259,5	2,5	3,6
«Социальная защита населения»	185 418,0	190 994,0	197 574,0	203 985,0	12 156,0	12 991,0	6,6	6,8
«Спорт»	326 972,8	318 572,1	382 714,5	318 572,1	55 741,7	0,0	17,0	0,0
«Развитие сельского хозяйства»	4 557,0	4 557,0	4 557,0	4 557,0	0,0	0,0	0,0	0,0
«Экология и окружающая среда»	618,0	618,0	618,0	618,0	0,0	0,0	0,0	0,0
«Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения»	45 755,2	27 571,6	45 755,2	27 571,6	0,0	0,0	0,0	0,0
«Жилище»	53 972,7	43 274,6	72 026,7	44 096,6	18 054,0	822,0	33,5	1,9
«Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности»	4 432,0	4 432,0	4 432,0	4 432,0	0,0	0,0	0,0	0,0
«Предпринимательство»	12 840,8	12 678,8	131 076,7	129 423,7	118 235,9	116 744,9	920,8	920,8
«Управление имуществом и муниципальными финансами»	574 665,6	576 103,0	568 535,4	569 972,8	-6 130,2	-6 130,2	-1,1	-1,1
«Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики»	70 468,0	72 964,0	70 468,0	72 964,0	0,0	0,0	0,0	0,0
«Развитие и функционирование»	301 198,5	305 288,3	422 309,3	428 851,0	121 110,8	123 562,7	40,2	40,5

Наименование показателя	Решение СД от 18.12.2019 № 45/11		Проект изменений		Изменения (+/-) %			
	2021 год	2022 год	2021 год	2022 год	2021 год	2022 год	2021	2022
					(гр.4-гр.2)	(гр.5-гр.3)	%	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
дорожно-транспортного комплекса»								
«Цифровое муниципальное образование»	138 873,4	154 362,5	165 174,8	228 676,5	26 301,4	74 314,0	18,9	48,1
«Архитектура и градостроительство»	1 896,0	1 896,0	1 896,0	1 896,0	0,0	0,0	0,0	0,0
«Формирование современной комфортной городской среды»	309 656,9	370 203,6	301 568,6	613 484,0	-8 088,3	243 280,4	-2,6	65,7
«Строительство объектов социальной инфраструктуры»	405 455,8	152 798,6	631 110,8	781 884,6	225 655,0	629 086,0	55,7	411,7
Непрограммные расходы, в т.ч.:	46 531,6	37 848,3	59 849,6	55 795,5	13 318,0	17 947,2	28,6	47,4
Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	13 073,3	13 073,3	12 943,1	12 943,1	-130,2	-130,2	-1,0	-1,0
Непрограммные расходы	33 458,3	24 775,0	46 906,5	42 852,4	13 448,2	18 077,4	40,2	73,0
ВСЕГО РАСХОДОВ	7 205 783,6	7 080 511,5	7 891 633,2	8 453 768,4	685 849,6	1 373 256,9	9,5	19,4

4.3. Муниципальные программы и непрограммные направления деятельности

4.3.1. Муниципальная программа «Культура».

В 2020 году годовой объем бюджетных ассигнований по муниципальной программе планируется увеличить с 434 538,7 тыс. рублей до 437 006,2 тыс. рублей, или на 2 467,5 тыс. рублей (0,6 %).

В 2021 году годовой объем бюджетных ассигнований по муниципальной программе планируется увеличить с 423 169,9 тыс. рублей до 425 637,4 тыс. рублей, или на 2 467,5 тыс. рублей (0,6 %).

В 2022 году годовой объем бюджетных ассигнований по муниципальной программе планируется увеличить с 425 885,6 тыс. рублей до 428 265,0 тыс. рублей, или на 2 379,4 тыс. рублей (0,6 %).

4.3.1.1. В рамках подпрограммы «Развитие профессионального искусства, гастрольно-концертной и культурно-досуговой деятельности, кинематографии» увеличены бюджетные ассигнования за счет субсидии на поддержку творческой деятельности и укрепление материально-технической базы муниципальных театров в населенных пунктах с численностью населения до 300 тысяч человек на 2 467,5 тыс. рублей в период 2021 - 2022 годов, ежегодно, на 2 379,4 тыс. рублей в 2020 году.

4.3.2. Муниципальная программа «Образование».

В 2020 году годовой объем бюджетных ассигнований по муниципальной программе планируется увеличить с 4 256 408,7 тыс. рублей до 4 283 654,6 тыс. рублей, или на 27 245,9 тыс. рублей (0,6 %).

В 2021 году годовой объем бюджетных ассигнований по муниципальной программе планируется увеличить с 4 290 901,4 тыс. рублей до 4 397 929,2 тыс. рублей, или на 107 027,8 тыс. рублей (2,5 %).

В 2022 году годовой объем бюджетных ассигнований по муниципальной программе планируется увеличить с 4 372 063,5 тыс. рублей до 4 530 323,0 тыс. рублей, или на 158 259,5 тыс. рублей (3,6 %).

4.3.2.1. По подпрограмме «Дошкольное образование» расходы увеличатся на 27 369,0 тыс. рублей в 2020 году, на 55 715,0 тыс. рублей в 2021 году, на 27 369,0 тыс. рублей в 2022 году, в том числе:

- на 27 369,0 тыс. рублей, в период 2021 - 2022 годов, ежегодно, за счет субсидии из бюджета Московской области на государственную поддержку частных дошкольных образовательных организаций в Московской области с целью возмещения расходов на присмотр и уход, содержание имущества и арендную плату за использование помещений;

- на 28 346,0 тыс. рублей в 2021 году, за счет субсидии из бюджета Московской области на мероприятия по проведению капитального ремонта в муниципальных дошкольных образовательных организациях в Московской области.

В рамках подпрограммы скорректированы расходы на 2020 год в сумме 10 732,2 тыс. рублей, 14 842,0 тыс. рублей, на 2020 - 2022 годы в сумме 3 335,0 тыс. рублей, по заявке главного распорядителя бюджетных средств.

4.3.2.2. По подпрограмме «Общее образование»:

- на 2020 год расходы уменьшатся на 123,1 тыс. рублей за счет уменьшения субсидии из бюджета Московской области на обновление материально-технической базы в организациях, осуществляющих образовательную деятельность исключительно по адаптированным основным общеобразовательным программам;

- на 2021 год расходы увеличатся на 41 424,0 тыс. рублей за счет поступления субсидии из бюджета Московской области на мероприятия по проведению капитального ремонта в муниципальных общеобразовательных организациях в Московской области.

В рамках подпрограммы скорректированы расходы в сумме 669,2 тыс. рублей и 2 031,5 тыс. рублей, по заявке главного распорядителя бюджетных средств.

4.3.2.3. По подпрограмме «Дополнительное образование, воспитание и психолого-социальное сопровождение детей»:

- на 2021 год расходы увеличатся на 9 888,8 тыс. рублей за счет субсидии из бюджета Московской области на государственную поддержку отрасли культуры (в части приобретения музыкальных инструментов, оборудования и учебных материалов для оснащения муниципальных учреждений дополнительного образования сферы культуры Московской области);

- на 2022 год расходы увеличатся на 130 890,5 тыс. рублей, в том числе:

- на 21 777,5 тыс. рублей за счет субсидии из бюджета Московской области на приобретение музыкальных инструментов для муниципальных организаций дополнительного образования Московской области, осуществляющих деятельность в сфере культуры;

- на 109 113,0 тыс. рублей за счет субсидии из бюджета Московской области на мероприятия по проведению капитального ремонта и технического переоснащения муниципальных организаций дополнительного образования детей в Московской области, осуществляющих деятельность в сфере культуры.

4.3.3. Муниципальная программа «Социальная защита населения».

В 2020 году годовой объем бюджетных ассигнований по муниципальной программе планируется увеличить с 178 831,0 тыс. рублей до 191 132,0 тыс. рублей, или на 12 301,0 тыс. рублей (6,9 %).

В 2021 году годовой объем бюджетных ассигнований по муниципальной программе планируется увеличить с 185 418,0 тыс. рублей до 197 574,0 тыс. рублей, или на 12 156,0 тыс. рублей (6,6 %).

В 2022 году годовой объем бюджетных ассигнований по муниципальной программе планируется увеличить с 190 994,0 тыс. рублей до 203 985,0 тыс. рублей, или на 12 991,0 тыс. рублей (6,8 %).

4.3.3.1. по подпрограмме «Доступная среда»:

- на 2020 год расходы увеличатся на сумму 2 810,0 тыс. рублей за счет субсидии из бюджета Московской области на мероприятия по созданию в дошкольных образовательных, общеобразовательных организациях, организациях дополнительного образования детей (в том числе в организациях, осуществляющих образовательную деятельность по адаптированным основным общеобразовательным программам) условий для получения детьми-инвалидами качественного образования;

- на 2021 год расходы увеличатся на сумму 2 665,0 тыс. рублей в том числе:

- увеличатся 2 915,0 тыс. рублей за счет субсидии из бюджета Московской области на мероприятия по созданию в муниципальных образовательных организациях: дошкольных, общеобразовательных, дополнительного образования детей, в том числе в организациях, осуществляющих образовательную деятельность по адаптированным основным общеобразовательным программам, условий для получения детьми-инвалидами качественного образования;

- уменьшатся на 250,0 тыс. рублей по заявке главного распорядителя бюджетных средств;

- на 2022 год расходы увеличатся на сумму 3 500,0 тыс. рублей за счет субсидии из бюджета Московской области на реализацию мероприятий по обеспечению доступности приоритетных объектов и услуг в приоритетных сферах жизнедеятельности инвалидов и других маломобильных групп населения. Скорректированы расходы в 2022 году на 1 500,0 тыс. рублей, по заявке главного распорядителя бюджетных средств.

4.3.3.2. по подпрограмме «Развитие системы отдыха и оздоровления детей»

расходы увеличатся на 9 491,0 тыс. рублей в период 2021 - 2022 годов,

ежегодно, за счет субсидии из бюджета Московской области на мероприятия по организации отдыха детей в каникулярное время.

4.3.4. Муниципальная программа «Спорт».

В 2020 году годовой объем бюджетных ассигнований по муниципальной программе планируется увеличить с 310 592,2 тыс. рублей до 311 592,2 тыс. рублей, или на 1 000,0 тыс. рублей (0,3 %), в том числе по подпрограмме «Подготовка спортивного резерва» расходы скорректируются и увеличатся на сумму 1 000,0 тыс. рублей за счет субсидии из бюджета Московской области на обеспечение уровня финансирования организаций, осуществляющих спортивную подготовку в соответствии с требованиями федеральных стандартов спортивной подготовки.

В 2021 году годовой объем бюджетных ассигнований по муниципальной программе планируется увеличить с 326 972,8 тыс. рублей до 382 714,5 тыс. рублей, или на 55 741,7 тыс. рублей (17,0 %), в том числе по подпрограмме «Развитие физической культуры и спорта» на оснащение объектов спортивной инфраструктуры спортивно-технологическим оборудованием.

4.3.5. Муниципальная программа «Развитие сельского хозяйства».

В 2020 году годовой объем бюджетных ассигнований по муниципальной программе не изменится и составит 4 722,0 тыс. рублей.

По подпрограмме «Обеспечение эпизоотического и ветеринарно-санитарного благополучия» расходы корректируются в сумме 3 396,0 тыс. рублей в период 2021 - 2022 годов, ежегодно, по заявке главного распорядителя бюджетных средств.

4.3.6. Муниципальная программа «Жилище».

В 2020 году годовой объем бюджетных ассигнований по муниципальной программе планируется увеличить с 50 290,6 тыс. рублей до 51 753,9 тыс. рублей, или на 1 463,3 тыс. рублей (2,9 %).

В 2021 году годовой объем бюджетных ассигнований по муниципальной программе планируется увеличить с 53 972,7 тыс. рублей до 72 026,7 тыс. рублей, или на 18 054,0 тыс. рублей (33,5 %).

В 2022 году годовой объем бюджетных ассигнований по муниципальной программе планируется увеличить с 43 274,6 тыс. рублей до 44 096,6 тыс. рублей, или на 822,0 тыс. рублей (1,9 %).

4.3.6.1. по подпрограмме «Обеспечение жильем молодых семей» расходы увеличатся на сумму 641,3 тыс. рублей, за счет субсидии из бюджета Московской области на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей.

4.3.6.2. по подпрограмме «Социальная ипотека» расходы увеличатся на 822,0 тыс. рублей в период 2021 - 2022 годов, ежегодно, за счет субсидии из бюджета Московской области на компенсацию оплаты основного долга по ипотечному жилищному кредиту.

4.3.6.3. по подпрограмме «Улучшение жилищных условий отдельных категорий многодетных семей» расходы на 2021 год увеличатся на 17 232,0 тыс. рублей за счет субсидии из бюджета Московской области

на реализацию мероприятий по улучшению жилищных условий многодетных семей.

4.3.7. Муниципальная программа «Предпринимательство».

В 2020 году годовой объем бюджетных ассигнований по муниципальной программе планируется увеличить с 9 234,9 тыс. рублей до 177 645,8 тыс. рублей, или на 168 410,9 тыс. рублей (в 19 раз).

В 2021 году годовой объем бюджетных ассигнований по муниципальной программе планируется увеличить с 12 840,8 тыс. рублей до 131 076,7 тыс. рублей, или на 118 235,9 тыс. рублей (в 10 раз).

В 2022 году годовой объем бюджетных ассигнований по муниципальной программе планируется увеличить с 12 678,8 тыс. рублей до 129 423,7 тыс. рублей, или на 116 744,9 тыс. рублей (в 10 раз).

4.3.7.1 по подпрограмме «Инвестиции»:

- на 85 035,4 тыс. рублей в 2020 году, на 118 235,9 тыс. рублей в 2021 году, на 116 744,9 тыс. рублей в 2022 году – за счет субсидии из бюджета Московской области на осуществление мероприятий по реализации стратегий социально-экономического развития наукоградов Российской Федерации, способствующих развитию научно-производственного комплекса наукоградов Российской Федерации, а также сохранению и развитию инфраструктуры наукоградов Российской Федерации;

- на сумму 83 375,4 тыс. рублей в 2020 году – финансирование работ в соответствии с заключенным контрактом на благоустройство пешеходной зоны Акуловского водоканала.

4.3.8. Муниципальная программа «Управление имуществом и муниципальными финансами».

В 2020 году годовой объем бюджетных ассигнований по муниципальной программе планируется увеличить с 589 932,2 тыс. рублей до 612 102,0 тыс. рублей, или на 22 169,8 тыс. рублей (3,8 %).

В 2021 году годовой объем бюджетных ассигнований по муниципальной программе планируется уменьшить с 574 665,6 тыс. рублей до 568 535,4 тыс. рублей, или на 6 130,2 тыс. рублей (1,1 %).

В 2022 году годовой объем бюджетных ассигнований по муниципальной программе планируется уменьшить с 576 103,0 тыс. рублей до 569 972,8 тыс. рублей, или на 6 130,2 тыс. рублей (1,1 %).

4.3.8.1. По подпрограмме «Управление муниципальными финансами» расходы уменьшатся на 6 000,0 тыс. рублей в 2020 - 2022 годах, ежегодно, по заявке главного распорядителя бюджетных средств;

4.3.8.2. по подпрограмме «Обеспечивающая подпрограмма» расходы скорректируются и увеличатся на 28 169,8 тыс. рублей в 2020 году и уменьшатся в период 2021 - 2022 годов на 130,2 тыс. рублей, по заявке главного распорядителя бюджетных средств;

В рамках подпрограммы, в связи с созданием учреждения МБУ «Централизованная бухгалтерия», скорректированы расходы на 76 693,9 тыс. рублей в 2020 году, на 77 120,6 тыс. рублей в 2021 году, на 77 562,3 тыс. рублей в 2022 году, по заявке главного распорядителя бюджетных средств;

4.3.9. Муниципальная программа «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса».

В 2020 году годовой объем бюджетных ассигнований по муниципальной программе планируется увеличить с 295 332,2 тыс. рублей до 368 542,3 тыс. рублей, или на 73 210,1 тыс. рублей (24,8 %).

В 2021 году годовой объем бюджетных ассигнований по муниципальной программе планируется увеличить с 301 198,5 тыс. рублей до 422 309,3 тыс. рублей, или на 121 110,8 тыс. рублей (40,2 %).

В 2022 году годовой объем бюджетных ассигнований по муниципальной программе планируется увеличить с 305 288,3 тыс. рублей до 428 851,0 тыс. рублей, или на 123 562,7 тыс. рублей (40,5 %).

4.3.9.1. По подпрограмме «Дороги Подмосковья» расходы увеличатся:

- на 70 608,8 тыс. рублей в 2020 году, на 121 110,8 тыс. рублей в 2021 году, на 123 562,7 тыс. рублей в 2022 году за счет субсидии из бюджета Московской области на софинансирование работ по капитальному ремонту и ремонту автомобильных дорог общего пользования местного значения;

- на 2 601,3 тыс. рублей в 2020 году на проведение лабораторных исследований асфальто-бетонного покрытия, по заявке главного распорядителя бюджетных средств.

4.3.10. Муниципальная программа «Цифровое муниципальное образование».

В 2020 году годовой объем бюджетных ассигнований по муниципальной программе планируется увеличить с 139 177,5 тыс. рублей до 162 405,2 тыс. рублей, или на 23 227,7 тыс. рублей (16,7 %).

В 2021 году годовой объем бюджетных ассигнований по муниципальной программе планируется увеличить с 138 973,4 тыс. рублей до 165 174,8 тыс. рублей, или на 26 301,4 тыс. рублей (18,9 %).

В 2022 году годовой объем бюджетных ассигнований по муниципальной программе планируется увеличить с 154 362,5 тыс. рублей до 228 676,5 тыс. рублей, или на 74 314,0 тыс. рублей (48,1 %).

4.3.10.1. По подпрограмме «Снижение административных барьеров, повышение качества и доступности предоставления государственных и муниципальных услуг, в том числе на базе многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг» расходы увеличатся на сумму 3 302,0 тыс. рублей, из них:

- за счет субсидии из бюджета Московской области на организация деятельности многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг, действующих на территории Московской области, по реализации мероприятий, направленных на повышение уровня удовлетворенности граждан качеством предоставления государственных и муниципальных услуг в сумме 1 744,0 тыс. рублей;

- за счет субсидии из бюджета Московской области на дооснащение материально-техническими средствами – приобретение программно-технических комплексов для оформления паспортов гражданина Российской Федерации, удостоверяющих личность гражданина Российской Федерации за пределами территории Российской Федерации в многофункциональных

центрах предоставления государственных и муниципальных услуг в сумме 1 558,0 тыс. рублей;

4.3.10.2. по подпрограмме «Развитие информационной и технологической инфраструктуры экосистемы цифровой экономики муниципального образования Московской области» расходы увеличатся на 19 925,7 тыс. рублей в 2020 году, на 26 301,4 тыс. рублей в 2021 году, на 74 314,0 тыс. рублей в 2022 году, в том числе:

- на 909,0 тыс. рублей в 2020 году, на 917,0 тыс. рублей в 2021 году, на 933,0 тыс. рублей в 2022 году – за счет средств субсидии из бюджета Московской области на обеспечение организаций дошкольного, начального общего, основного общего и среднего общего образования, находящихся в ведении органов местного самоуправления муниципальных образований Московской области, доступом в информационно-телекоммуникационную сеть «Интернет»;

- на 9 036,7 тыс. рублей в 2020 году, на 18 036,4 тыс. рублей в 2021 году - за счет субсидии из бюджета Московской области на внедрение целевой модели цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организациях;

- на 1 124,0 тыс. рублей в 2021 году, на 3 499,0 тыс. рублей в 2022 году - за счет субсидии из бюджета Московской области на обновление и техническое обслуживание (ремонт) средств (программного обеспечения и оборудования), приобретенных в рамках предоставленной субсидии на внедрение целевой модели цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организациях;

- на 6 075,0 тыс. рублей в 2020 году, на 6 224,0 тыс. рублей в 2021 году, на 9 198,0 тыс. рублей в 2022 году – за счет средств субсидии из бюджета Московской области на оснащение планшетными компьютерами общеобразовательных организаций в Московской области;

- на 60 684,0 тыс. рублей в 2022 году за счет субсидии из бюджета Московской области на оснащение мультимедийными проекторами и экранами для мультимедийных проекторов общеобразовательных организаций в Московской области;

- на 3 905,0 тыс. рублей в 2020 году за счет средств субсидии из бюджета Московской области на предоставление доступа к электронным сервисам цифровой инфраструктуры в сфере жилищно-коммунального хозяйства.

4.3.11. Муниципальная программа «Формирование современной комфортной городской среды».

В 2020 году годовой объем бюджетных ассигнований по муниципальной программе планируется увеличить с 440 540,7 тыс. рублей до 631 387,4 тыс. рублей, или на 190 846,7 тыс. рублей (43,3 %).

В 2021 году годовой объем бюджетных ассигнований по муниципальной программе планируется уменьшить с 309 656,9 тыс. рублей до 301 568,6 тыс. рублей, или на 8 088,3 тыс. рублей (2,6 %).

В 2022 году годовой объем бюджетных ассигнований по муниципальной программе планируется увеличить с 370 203,6 тыс. рублей

до 613 484,0 тыс. рублей, или на 243 280,4 тыс. рублей (в 1,7 раза).

4.3.11.1. По подпрограмме «Комфортная городская среда» расходы увеличатся на сумму 175 452,6 тыс. рублей в 2020 году, уменьшатся на 7 878,8 тыс. рублей в 2021 году, увеличатся на 243 280,4 тыс. рублей в 2022 году, в том числе:

- увеличатся на 6 000,0 тыс. рублей в 2020 году, уменьшатся на 10 000,0 тыс. рублей в период 2021 - 2022 годов, ежегодно, за счет средств субсидии из бюджета Московской области на создание новых и (или) благоустройство существующих парков культуры и отдыха;

- увеличатся на 39 679,0 тыс. рублей в 2020 году за счет средств субсидии из бюджета Московской области на приобретение и установку технических сооружений (устройств) для развлечений, оснащенных электрическим приводом;

- увеличатся на 121 350,0 тыс. рублей в 2020 году, на 198 439,5 тыс. рублей в 2022 году за счет средств субсидии из бюджета Московской области на реализацию программ формирования современной городской среды в части благоустройства общественных территорий;

- увеличатся на 1 777,5 тыс. рублей в 2022 году за счет средств субсидии из бюджета Московской области на приобретение коммунальной техники;

- увеличатся на 2 121,2 тыс. рублей в 2021 году, на 53 063,4 тыс. рублей в 2022 году за счет средств субсидии из бюджета Московской области на устройство и капитальный ремонт электросетевого хозяйства, систем наружного освещения в рамках реализации проекта «Светлый город».

В рамках подпрограммы в 2020 году скорректированы и увеличены расходы в сумме 7 530,0 тыс. рублей; 2 400,0 тыс. рублей, уменьшены в сумме 1 506,4 тыс. рублей, по заявке главного распорядителя бюджетных средств.

4.3.11.2. По подпрограмме «Создание условий для обеспечения комфортного проживания жителей в многоквартирных домах»:

- в 2020 году расходы увеличатся на сумму 15 394,1 тыс. рублей, за счет средств субсидии из бюджета Московской области на ремонт подъездов в многоквартирных домах.

- в 2021 году скорректированы и уменьшены расходы местного бюджета на софинансирование на ремонт подъездов в многоквартирных домов в сумме 209,4 тыс. рублей, по заявке главного распорядителя бюджетных средств.

4.3.12. Муниципальная программа «Строительство объектов социальной инфраструктуры».

В 2020 году годовой объем бюджетных ассигнований по муниципальной программе планируется увеличить с 1 670 760,5 тыс. рублей до 1 683 392,5 тыс. рублей, или на 12 632,0 тыс. рублей (0,8 %).

В 2021 году годовой объем бюджетных ассигнований по муниципальной программе планируется увеличить с 405 455,8 тыс. рублей до 631 110,8 тыс. рублей, или на 225 655,0 тыс. рублей (в 1,6 раза).

В 2022 году годовой объем бюджетных ассигнований по муниципальной программе планируется увеличить с 152 798,6 тыс. рублей до 781 884,6 тыс. рублей, или на 629 086,0 тыс. рублей (в 5 раз).

4.3.12.1. По подпрограмме «Строительство (реконструкция) объектов образования» расходы увеличатся на 15 720,0 тыс. рублей в 2021 году, на 118 164,0 тыс. рублей в 2022 году за счет субсидии из бюджета Московской области на строительство (реконструкция) школ искусств (МБУ ДО «Детская музыкальная школа» по адресу: мкр. Юбилейный, ул. Героев Курсантов, д.7).

4.3.12.2. По подпрограмме «Строительство (реконструкция) объектов образования» расходы увеличатся на 12 632,0 тыс. рублей в 2020 году, на 209 935,0 тыс. рублей в 2021 году, на 510 922,0 тыс. рублей в 2022 году, в том числе:

- на 12 632,0 тыс. рублей в 2020 году, на 184 281,0 тыс. рублей в 2021 году, на 137 026,0 тыс. рублей в 2022 году за счет субсидии из бюджета Московской области на проектирование и строительство дошкольных образовательных организаций (ул. Академика Легостаева);

- на 25 654,0 тыс. рублей в 2021 году, на 373 896,0 тыс. рублей в 2022 году за счет субсидии из бюджета Московской области на капитальные вложения в объекты общего образования (ул. Академика Легостаева).

4.3.13. *Непрограммные расходы*

В 2020 году годовой объем бюджетных ассигнований на непрограммные расходы планируется увеличить с 92 008,6 тыс. рублей до 139 575,4 тыс. рублей, или на 47 566,8 тыс. рублей (51,7 %).

В 2021 году годовой объем бюджетных ассигнований на непрограммные расходы планируется увеличить с 46 531,6 тыс. рублей до 59 849,6 тыс. рублей, или на 13 318,0 тыс. рублей (28,6 %).

В 2022 году годовой объем бюджетных ассигнований на непрограммные расходы планируется увеличить с 37 848,3 тыс. рублей до 55 795,5 тыс. рублей, или на 17 947,2 тыс. рублей (47,4 %).

4.3.13.1. непрограммные расходы на руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления уменьшатся на 130,2 тыс. рублей (1,0 %) в период 2021 - 2022 годов, ежегодно, в том числе по подразделу «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» по заявке главного распорядителя бюджетных средств;

4.3.13.2. непрограммные расходы городского округа увеличатся на 47 697,0 тыс. рублей (в 1,6 раза) в 2020 году, на 13 448,2 тыс. рублей в 2021 году, на 18 077,4 тыс. рублей в 2022 году, в том. числе:

- по подразделу «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» расходы скорректируются и увеличатся на сумму 0,3 тыс. рублей, по заявке главного распорядителя бюджетных средств;

- по подразделу «Функционирование законодательных (представительных) органов муниципальных образований» расходы скорректируются и увеличатся на сумму 6,4 тыс. рублей в 2020 году, по заявке главного распорядителя бюджетных средств;

- по подразделу «Другие общегосударственные вопросы» расходы скорректируются и увеличатся на сумму 44 371,1 тыс. рублей в 2020 году, на 13 448,2 тыс. рублей в 2021 году, на 18 077,4 тыс. рублей в 2022 году

на оплату исполнительных листов, судебных издержек, по заявке главного распорядителя бюджетных средств;

- по подразделу «Связь и информатика» расходы скорректируются и увеличатся на сумму 28,2 тыс. рублей в 2020 году, по заявке главного распорядителя бюджетных средств;

- по подразделу «Жилищное хозяйство» расходы скорректируются и увеличатся на сумму 1 028,1 тыс. рублей в 2020 году, по заявке главного распорядителя бюджетных средств;

- по подразделу «Благоустройство» расходы скорректируются и увеличатся на сумму 2 262,7 тыс. рублей в 2020 году, по заявке главного распорядителя бюджетных средств.

5. Изменение дефицита бюджета,

источников финансирования дефицита бюджета.

В результате вносимых проектом решения изменений размер дефицита бюджета городского округа на 2020 год увеличится на 198 983,0 тыс. рублей и составит 389 980,0 тыс. рублей, или 13,0 % утвержденного объема доходов бюджета городского округа без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений, что превышает установленный Бюджетным кодексом Российской Федерации предельный размер дефицита местного бюджета (10,0 %).

Указанное превышение объема дефицита находится в пределах снижения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета (198 983,8 тыс. рублей), что соответствует условиям, установленным пунктом 3 статьи 92¹ Бюджетного кодекса Российской Федерации, предусматривающим возможность превышения установленных ограничений дефицита бюджета (10,0 %).

Размер дефицита бюджета городского округа Королёв в период 2021 - 2022 годов не изменится, составит 0,0 тыс. рублей.

Проектом предусматривается внесение изменений в Программу муниципальных внутренних заимствований на 2020 год и на плановый период 2021 - 2022 годов:

- уменьшается объем привлечения средств от кредитных организаций на 70 000,0 тыс. рублей в 2020 - 2022 годах, ежегодно;

- уменьшается объем средств, направляемых на погашение основной суммы долга на 70 000,0 тыс. рублей в 2020 – 2022 годах, ежегодно.

В пояснительной записке указанные изменения не отражены.

Сведения об изменениях размера дефицита бюджета и источников его финансирования в 2020 году представлены в таблице.

Наименование показателя	Решение СД от 18.12.2019 № 45/11	Проект	Отклонения (+/-)	
			(гр.3-гр.2)	%
1	2	3	4	5
Дефицит городского бюджета***	190 996,2	389 980,0	198 983,8	104,2
в процентах к общей сумме доходов без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений	6,4	13,1	6,7	104,2

тыс. рублей

Наименование показателя	Решение СД от 18.12.2019 № 45/11	Проект	Отклонения (+/-)	
			(гр.3-гр.2)	%
1	2	3	4	5
Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета	190 996,2	389 980,0	198 983,8	104,2
Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации*	190 996,2	190 996,2	0,0	0,0
Получение кредитов от кредитных организаций бюджетами городских округов в валюте Российской Федерации	840 996,2	770 996,2	-70 000,0	-8,3
Погашение бюджетами городских округов кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	-650 000,0	-580 000,0	70 000,0	-10,8
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов**	0,0	198 983,8	198 983,8	-
Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов городских округов	-9 255 847,5	-9 569 405,4	-313 557,9	3,4
Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов городских округов	9 255 847,5	9 768 389,2	512 541,7	5,5
Иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов	0,0	0,0	0,0	-
* - с минусом отражаются погашение долговых обязательств, с плюсом получение заемных денежных средств.				
**- с минусом отражается увеличение остатков, с плюсом уменьшение остатков.				
*** - с минусом отражается профицит, с плюсом дефицит.				

Сведения об изменениях размера дефицита бюджета и источников его финансирования в период 2021 - 2022 годов представлены в таблице.

тыс. рублей

Наименование показателя	Решение СД от 18.12.2019 № 45/11		Проект изменений		Изменения (+/-) / %			
	2021 год	2022 год	2021 год	2022 год	2021 год	2022 год	2021	2022
					(гр.4-гр.2)	(гр.5-гр.3)	%	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Дефицит городского бюджета	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
в процентах к общей сумме доходов без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
Получение кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	840 996,2	840 996,2	770 996,2	770 996,2	-70 000,0	-70 000,0	-8,3	-8,3
Погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями в валюте Российской Федерации	-840 996,2	-840 996,2	-770 996,2	-770 996,2	70 000,0	70 000,0	-8,3	-8,3
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
Увеличение остатков средств бюджетов	-8 142 817,8	-8 134 728,6	-8 758 667,4	-9 437 985,5	-615 849,6	-1 303 256,9	7,6	16,0
Уменьшение остатков средств бюджетов	8 142 817,8	8 134 728,6	8 758 667,4	9 437 985,5	615 849,6	1 303 256,9	7,6	16,0
* - с минусом отражается погашение долговых обязательств, с плюсом получение заемных денежных средств.								
**- с минусом отражается увеличение остатков, с плюсом уменьшение остатков.								
*** - с минусом отражается профицит, с плюсом дефицит.								

6. Выводы.

Вносимые изменения обусловлены необходимостью включения в бюджет городского округа Королёв Московской области средств из бюджета Московской области в соответствии с Законом Московской области от 16 декабря 2019 г. № 261/2019-ОЗ «О бюджете Московской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов»; корректировкой ассигнований главных распорядителей бюджетных средств по программным мероприятиям муниципальных программ, а также непрограммным расходам; увеличением ассигнований по отдельным главным распорядителям бюджетных средств за счет остатков средств на счете по учету средств местного бюджета по состоянию на 1 января 2020 года.

Представленным проектом решения уточняются основные характеристики городского бюджета на 2020 год и на плановый период 2021 - 2022 годов.

Общие объемы доходов и расходов бюджета городского округа на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов, а также дефицит бюджета, предусмотренные в текстовой части проекта решения, соответствуют объемам доходов, расходов и дефициту бюджета, отраженным в соответствующих приложениях к проекту решения.

Проектом решения предусмотрено увеличение доходов бюджета на 2020 год на 383 557,9 тыс. рублей (4,6 %), на плановый период 2021 - 2022 годов на 685 849,6 тыс. рублей (9,4 %) и на 1 373 256,9 тыс. рублей (18,8 %), соответственно.

Расходы бюджета городского округа на 2020 год предлагается утвердить в сумме 9 188 389,2 тыс. рублей, что на 582 541,7 тыс. рублей, или на 6,8 %, больше объема расходов, утвержденного действующим решением о бюджете (8 605 847,5 тыс. рублей), в том числе за счет межбюджетных трансфертов из бюджета Московской области на сумму 422 063,7 тыс. рублей и за счет остатков средств на счете по учету средств местного бюджета на 01.01.2020 года на сумму 160 478,0 тыс. рублей.

Расходы бюджета городского округа на 2021 год предлагается утвердить в сумме 7 891 633,2 тыс. рублей, что на 685 849,6 тыс. рублей, или на 9,5 %, больше объема расходов, утвержденного действующим решением о бюджете (7 205 783,6 тыс. рублей) за счет межбюджетных трансфертов из бюджета Московской области.

Расходы бюджета городского округа на 2022 год предлагается утвердить в сумме 8 453 768,4 тыс. рублей, что на 1 373 256,9 тыс. рублей, или на 19,4 %, больше объема расходов, утвержденного действующим решением о бюджете (7 080 511,5 тыс. рублей), за счет межбюджетных трансфертов из бюджета Московской области.

Размер дефицита бюджета городского округа на 2020 год увеличится на 198 983,0 тыс. рублей и составит 389 980,0 тыс. рублей, или 13,0 % утвержденного объема доходов бюджета городского округа без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений, что превышает

установленный Бюджетным кодексом Российской Федерации предельный размер дефицита местного бюджета (10,0 %).

Указанное превышение объема дефицита находится в пределах снижения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета (198 983,8 тыс. рублей), что соответствует условиям, установленным пунктом 3 статьи 92¹ Бюджетного кодекса Российской Федерации, предусматривающим возможность превышения установленных ограничений дефицита бюджета (10,0 %).

Размер дефицита бюджета городского округа Королёв в период 2021 - 2022 годов не изменится, составит 0,0 тыс. рублей.

Проектом предусматривается внесение изменений в Программу муниципальных внутренних заимствований на 2020 год и на плановый период 2021 - 2022 годов:

- уменьшается объем привлечения средств от кредитных организаций на 70 000,0 тыс. рублей в 2020 – 2022 годах, ежегодно;

- уменьшается объем средств, направляемых на погашение основной суммы долга на 70 000,0 тыс. рублей в 2020 – 2022 годах, ежегодно.

Председатель
Контрольно-счётной палаты



С.М.Цыганкова