

Заключение
Контрольно-счетной палаты
городского округа «Город Калининград»

26.06.2015 г.

г.Калининград

Контрольно-счетная палата городского округа «Город Калининград» рассмотрела представленный администрацией городского округа «Город Калининград» Проект решения городского Совета депутатов Калининграда «О внесении изменений в решение городского Совета депутатов Калининграда от 26.11.2014 г. №380 «О бюджете городского округа «Город Калининград» на 2015 год и плановый период 2016-2017 годов» и сообщает следующее:

В представленном администрацией ГО «Город Калининград» Проекте решения планируется увеличение доходной части бюджета в 2015 году на 417 321,74 тыс. руб. Доходная часть бюджета городского округа увеличена за счет финансовой помощи из областного бюджета в 2015 году на сумму 69 857,45 тыс. руб. и возврата в бюджет неиспользованных в 2014 году денежных средств, предусмотренных на капитальный ремонт здания «Дворец бракосочетания» по ул. Зарайская. Изменение плановых показателей по доходам представлено в таблице:

(тыс.руб.)

Наименование показателей	Утвержденные бюджетные назначения на 2015 год	Увеличение доходов на 2015 год согласно внесенному Проекту решения ГСД	Предлагаются к утверждению доходы на 2015 год
Налоговые доходы	5924771,50	-	5924771,50
Неналоговые доходы	1146965,53	895,51	1147861,04
Итого налоговые и неналоговые доходы	7071737,03	895,51	7072632,54
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ, в т.ч.:	4066129,71	69857,45	4135987,16
Субвенции бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	2925583,68	-	2925583,68
Субсидии от других бюджетов бюджетной системы РФ	1140546,03	69357,45	1209903,48
Иные безвозмездные трансферты		500,0	500,0
Прочие безвозмездные поступления	31696,00	-	31696,00
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-394000,40	-346568,78	- 47431,62
Доходы, планируемые к утверждению	10775562,34	417321,74	11192884,08

Бюджетные ассигнования на исполнение публичных нормативных обязательств на 2015 год уменьшены на сумму 26,3 тыс. руб. и планируются к утверждению в сумме 61 853,01 тыс. руб.

Резервный фонд на 2015 год планируется к утверждению в сумме 59 172,77 тыс. руб., что соответствует лимиту, установленному пунктом 3 «Порядка использования бюджетных ассигнований резервного фонда администрации городского округа «Город Калининград»», утвержденного постановлением администрации городского округа от 11.06.2013 №843 «О Порядке использования бюджетных ассигнований резервного фонда администрации городского округа «Город Калининград».

Ассигнования, направляемые на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства муниципальной собственности, включенные в адресную инвестиционную Программу на 2015 год, планируются к утверждению в сумме 838 666,35 тыс. руб.

По проекту решения сумма расходов на обслуживание муниципального долга уменьшилась на 12 000,0 тыс. руб. и составила 361 916,0 тыс. руб. Согласно пояснительной записке к уточнению бюджета на 2015 год, представленной администрацией городского округа к Проекту решения, расходные обязательства по обслуживанию муниципального долга городского округа «Город Калининград» сократились в связи с уточнением сроков привлечения кредитных ресурсов в 2015 году, а так же досрочным погашением открытых кредитных линий.

Изменения плановых показателей расходной части бюджета городского округа по разделам бюджетной классификации характеризуется следующими данными:

(тыс. руб.)

Наименование показателей	Утвержденные бюджетные назначения на 2015 год	Утвержденные бюджетные назначения на 2015 год согласно внесенному Проекту решения ГСД	Предлагаются к утверждению расходы на 2015 год
0100 «Общегосударственные вопросы»	1 009 980,54	-5 678,83	1 004 301,71
0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования»	3 264,74	0,00	3 264,74
0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований»	84 032,00	0,00	84 032,00
0104 «Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций»	143 898,50	-85,25	143 813,25
0106 «Обеспечение деятельности финансовых органов»	101 629,80	0,00	101 629,80
0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов»	3 843,70	0,00	3 843,70
0111 «Резервные фонды»	66 264,01	-7 091,24	59 172,77
0113 «Другие общегосударственные вопросы»	607 047,79	1 497,66	608 545,45
0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»	57 762,92	85,25	57 848,17
0304 «Органы юстиции»	14 651,10	0,00	14 651,10
0309 «Защита населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона»	43 111,82	85,25	43 197,07
0400 «Национальная экономика»	2 776 851,31	-340,65	2 776 510,66
0407 «Лесное хозяйство»	9 678,21	99,00	9 777,21
0408 «Транспорт»	340 822,77	0,00	340 822,77
0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»	2 230 342,31	93,16	2 230 435,47
0410 «Связь и информатика»	30 158,90	-682,00	29 476,90
0412 «Другие вопросы в области национальной экономики»	165 849,12	149,19	165 998,31
0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»	2 270 177,81	341 357,18	2 611 534,99
0501 «Жилищное хозяйство»	689 431,36	-48 565,74	640 865,62

Наименование показателей	Утвержденные бюджетные назначения на 2015 год	Утвержденные бюджетные назначения на 2015 год согласно внесенному Проекту решения ГСД	Предлагаются к утверждению расходы на 2015 год
0502 «Коммунальное хозяйство»	572 898,58	384 428,79	957 327,37
0503 «Благоустройство»	818 813,12	8 342,74	827 155,86
0505 «Другие вопросы в области ЖКХ»	189 034,75	-2 848,61	186 186,14
0600 «Охрана окружающей среды»	28 005,33	0,00	28 005,33
0602 «Сбор, удаление отходов и очистка сточных вод»	24 200,00	0,00	24 200,00
0605 «Другие вопросы в области охраны окружающей среды»	3 805,33	0,00	3 805,33
0700 «Образование», в том числе:	5 847 538,35	93 925,10	5 941 463,45
0701 «Дошкольное образование»	2 317 427,52	52 490,24	2 369 917,76
0702 «Общее образование»	3 124 440,19	23 706,38	3 148 146,57
0707 «Молодежная политика и оздоровление детей»	163 827,70	0,00	163 827,70
0709 «Другие вопросы в области образования»	241 842,94	17 728,48	259 571,42
0800 «Культура и кинематография»	270 332,43	0,00	270 332,43
1000 «Социальная политика»	410 452,51	-26,30	410 426,21
1002 «Социальное обслуживание населения»	70 445,81	0,00	70 445,81
1003 «Социальное обеспечение населения»	154 970,68	-26,30	154 944,38
1004 «Охрана семьи и детства»	96 043,16	0,00	96 043,16
1006 «Другие вопросы в области социальной политики»	88 992,86	0,00	88 992,86
1100 «Физическая культура и спорт»	118 196,77	0,00	118 196,77
1101 «Физическая культура»	69 990,36	0,00	69 990,36
1102 «Массовый спорт»	5 898,73	0,00	5 898,73
1103 «Спорт высших достижений»	38 355,34	0,00	38 355,34
1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта»	3 952,34	0,00	3 952,34
1200 «Средства массовой информации»	37 624,00	0,00	37 624,00
1202 "Периодическая печать и издательства"	3 326,00	0,00	3 326,00
1204 "Другие вопросы в области средств массовой информации"	34 298,00	0,00	34 298,00
1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга»	373 916,00	-12 000,00	361 916,00
Всего расходов	13 200 837,97	417 321,75	13 618 159,72

Согласно проекту решения увеличены бюджетные ассигнования на исполнение муниципальной гарантии, выданной в иностранной валюте МУП «Калининградтеплосеть» в рамках Проекта «Реконструкция систем водоснабжения и охраны окружающей среды г. Калининграда на 25 717,17 тыс. руб. Долговые обязательства, номинированные в иностранной валюте, изменяются в зависимости от колебаний курса. Среднегодовой курс рубля к евро в 2015 планировался на уровне 50,0 руб. за один евро по решению городского Совета депутатов Калининграда от 26.11.2014 №380 (ред. от 15.04.2015) «О бюджете городского округа «Город Калининград» на 2015 год и плановый период 2016-2017 годов».

Соответствующие изменения внесены в программу муниципальных гарантий городского округа «Город Калининград»:

(тыс. долларов США, тыс. евро)

Цель предоставления гарантии	Утвержденные бюджетные ассигнования на 2015 год	Увеличение бюджетных ассигнований на 2015 год согласно внесенному Проекту решения ГСД	Предлагаются к утверждению бюджетные ассигнования на 2015 год
Обеспечение обязательства в рамках проекта «Реконструкция систем водоснабжения и охраны окружающей среды г. Калининграда (компонент централизованного теплоснабжения)	1285,86 евро (64292,83 тыс. руб.)	25717,17	1285,86 евро (90010,00 тыс. руб.)

Изменения в Программу муниципальных гарантий городского округа «Город Калининград» вносятся исходя из среднегодового курса рубля к евро в 2015 году на уровне 70,0 руб. за один евро.

Верхний предел муниципального долга по состоянию на 01.01.2016 года составляет в сумме 7 646 006,6 тыс. руб., в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям в сумме 1 546 955,6 тыс. руб. (в редакции решения городского Совета депутатов Калининграда от 04.03.2015 №61). Расчет произведен исходя из средневзвешенного курса евро за текущий период 75,0 руб. за 1 евро.

Согласно Проекту решения, дефицит бюджета городского округа остается без изменений.

Приложения №№1,6,7,8,11 предлагаем утвердить в новой редакции (№№1,2,3,4,5) к настоящему Проекту решения.

Проект решения «О внесении изменений в решение городского Совета депутатов Калининграда от 26.11.2014 №380 «О бюджете городского округа «Город Калининград» на 2015 год и плановый период 2016-2017 годов» может быть принят по усмотрению депутатов городского Совета Калининграда.

***Председатель
Контрольно-счетной палаты
городского округа
«Город Калининград»***

Кузнецова Н.В.