



**РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА
ГОРОДСКОГО ОКРУГА «ГОРОД КАЛИНИНГРАД»**

Заключение

на проект решения городского Совета депутатов Калининграда «О внесении изменений в решение городского Совета депутатов Калининграда от 30.11.2016 № 370 «О бюджете городского округа «Город Калининград» на 2017 год и плановый период 2018-2019 годов» (в редакции решений от 01.02.2017 № 6, от 17.02.2017 № 18, от 22.03.2017 № 69, 28.04.2017 № 78, от 14.06.2017 № 125, от 05.07.2017 № 147)

6 сентября 2017 г.

№ 7

Основание для проведения экспертизы:

- Бюджетный кодекс Российской Федерации (далее – БК РФ);
- Федеральный закон от 7 февраля 2011 г. № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований»;
- Порядок представления и рассмотрения проекта бюджета, утверждения бюджета, внесения изменений в решение о бюджете, представления, рассмотрения и утверждения годового отчета об исполнении бюджета городского округа «Город Калининград», утвержденный решением городского Совета депутатов Калининграда от 4 марта 2015 г. № 76.

Цель проведения экспертизы: определение обоснованности изменений, вносимых в решение городского Совета депутатов Калининграда от 30.11.2016 № 370 «О бюджете городского округа «Город Калининград» на 2017 год и плановый период 2018-2019 годов» (далее – Решение о бюджете на 2017 год).

Предмет экспертизы: проект решения городского Совета депутатов Калининграда «О внесении изменений в решение городского Совета депутатов Калининграда от 30.11.2016 № 370 «О бюджете городского округа «Город Калининград» на 2017 год и плановый период 2018-2019 годов» (в редакции решений от 01.02.2017 № 6, от 17.02.2017 № 18, от 22.03.2017 № 69, от 28.04.2017 № 78, от 14.06.2017 № 125, от 05.07.2017 № 147) (далее – Проект решения), материалы и документы, подготовленные администрацией городского округа «Город Калининград».

1. Общая часть

Проект решения представлен в Контрольно-счетную палату городского округа «Город Калининград» (далее – Контрольно-счетная палата) комиссией по бюджету и муниципальной собственности городского Совета депутатов Калининграда 6 сентября 2017 г. исх. № 172/07.

Проектом решения предлагается утвердить следующие основные характеристики бюджета городского округа «Город Калининград» на 2017 год:

- общий объем доходов бюджета в сумме 12 817 204,41 тыс.руб., в том числе:
 - ✓ налоговые и неналоговые доходы в сумме 6 985 190,82 тыс.руб.;

- ✓ финансовая помощь из областного бюджета сумме 5 832 108,55 тыс.руб.;
- ✓ прочие безвозмездные поступления в сумме 17 704,00 тыс.руб.;
- ✓ возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в сумме (-) 17 798,96 тыс.руб.;
- общий объем расходов бюджета в сумме 12 988 575,26 тыс.руб.;
- дефицит бюджета в сумме 171 370,85 тыс.руб.

Изменение основных параметров бюджета городского округа на 2017 год представлено в следующей таблице:

Таблица № 1
(тыс.руб.)

Наименование показателя	Первоначально утверждено Решением о бюджете на 2017 год	Уточненные бюджетные назначения на 2017 год	Изменение показателей к уточненным бюджетным назначениям (+/-)	Предлагается к утверждению Проектом решения
Доходы, всего	10 608 205,20	12 601 639,94	215 564,47	12 817 204,41
<i>в т.ч.: налоговые и неналоговые доходы</i>	6 852 202,60	6 852 202,60	132 988,22	6 985 190,82
<i>финансовая помощь из областного бюджета</i>	3 753 298,60	5 749 532,30	82 576,25	5 832 108,55
<i>прочие безвозмездные поступления</i>	2 704,00	17 704,00	0,00	17 704,00
<i>возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет</i>	0,00	- 17 798,96	0,00	-17 798,96
Расходы, всего	10 608 205,20	12 773 010,79	215 564,47	12 988 575,26
<i>в т.ч. расходы на мероприятия муниципальных программ</i>	8 206 812,91	10 731 048,65	590 169,02	11 321 217,67
<i>непрограммные расходы</i>	2 401 392,29	2 041 962,14	-374 604,55	1 667 357,59
Дефицит (-)	-	171 370,85	-	171 370,85
Удельный вес программных расходов в общей сумме расходов (%)	77,4	84,0	-	87,2

В Проекте решения планируется увеличение общего объема доходной части бюджета на 2017 год на общую сумму 215 564,47 тыс.руб. или на 1,7% от уточненных бюджетных назначений (на сумму 2 208 999,21 тыс.руб. или на 20,8% от первоначально утвержденных бюджетных назначений по Решению о бюджете на 2017 год), в том числе за счет:

- увеличения налоговых и неналоговых доходов бюджета (далее – собственные доходы) на сумму 132 988,22 тыс.руб.;
- финансовой помощи из областного бюджета на сумму 82 576,25 тыс.руб.

В Проекте решения планируется увеличение общего объема расходной части бюджета на 2017 год на сумму 215 564,47 тыс.руб. или на 1,7% от уточненных бюджетных ассигнований (на сумму 2 380 370,06 тыс.руб. или на 22,4% от первоначально утвержденных бюджетных ассигнований по Решению о бюджете на 2017 год).

Бюджетные ассигнования по разделам, подразделам, целевым статьям и группам видов расходов бюджета утверждены на 2017 год в разрезе муниципальных программ и непрограммных направлений деятельности.

Проектом решения предлагается увеличение бюджетных ассигнований, направляемых на реализацию мероприятий муниципальных программ на сумму 590 169,02 тыс.руб. или на 5,5% и уменьшение непрограммных расходов на сумму 374 604,55 тыс.руб. или на 18,3%. Проектом решения предлагается утвердить на 2017 год расходы на реализацию мероприятий 15 муниципальных программ в сумме 11 321 217,67 тыс.руб., что составляет 87,2% от общей суммы плановых расходов (12 988 575,26 тыс.руб.).

В результате предложенных изменений доходной и расходной частей бюджета на 2017 год дефицит остается неизменным и составляет 171 370,85 тыс.руб. Размер дефицита бюджета составляет 2,9 % предлагаемого к утверждению общего годового объема доходов без учета объема безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений, что соответствует требованиям статьи 92.1 БК РФ (не более 10%).

Источником финансирования дефицита бюджета является изменение остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета по состоянию на 01.01.2017 в сумме 171 370,85 тыс.руб.

Проектом решения предусматривается также увеличение доходной и расходной частей бюджета городского округа **на 2018 год** за счет финансовой помощи из областного бюджета на сумму 332 948,09 тыс.руб. Таким образом, бюджет городского округа на 2018 год предлагается к утверждению без дефицита по доходам и по расходам в сумме 10 784 985,69 тыс.руб.

2. Доходы бюджета

В Проекте решения планируется увеличение доходной части бюджета:

- на 2017 год на общую сумму 215 564,47 тыс. руб., в том числе:
 - за счет увеличения налоговых доходов бюджета на сумму 133 959,83 тыс.руб.;
 - за счет уменьшения неналоговых доходов бюджета на сумму 971,61 тыс.руб.;
 - за счет увеличения финансовой помощи из областного бюджета на сумму 82 576,25 тыс.руб.;
- на 2018 год на сумму 332 948,09 тыс. руб. за счет увеличения финансовой помощи из областного бюджета.

Предлагаемые Проектом решения изменения в плановые бюджетные назначения по **налоговым доходам** бюджета городского округа «Город Калининград» на 2017 год представлены в следующей таблице:

Таблица № 2
(тыс.руб.)

Наименование показателя	Первоначально утверждено Решением о бюджете на 2017 год	Уточненные бюджетные назначения на 2017 год	Изменение показателей к уточненным бюджетным назначениям (+/-)	Предлагается к утверждению Проектом решения
Налог на доходы физических лиц	3 214 300,00	3 244 300,00	65 000,00	3 309 300,00
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ	46 050,90	46 050,90	-8 083,73	37 967,17
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	776 000,00	776 000,00	-21 200,00	754 800,00
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	654 000,00	654 000,00	-20 900,00	633 100,00
Единый сельскохозяйственный налог	62 000,00	164 266,27	46 620,75	210 887,02
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	19 000,00	23 000,00	1 900,00	24 900,00
Налог на имущество физических лиц	140 000,00	140 000,00	0,00	140 000,00
Налог на имущество организаций	381 600,00	381 600,00	48 600,00	430 200,00
Земельный налог	354 000,00	354 000,00	22 000,00	376 000,00
Государственная пошлина	67 000,00	67 000,00	0,00	67 000,00
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	0,00	0,00	22,81	22,81
Налоговые доходы:	5 713 950,90	5 850 217,17	133 959,83	5 984 177,00

По отдельным доходным источникам годовые плановые назначения выполнены и положительные тенденции поступления платежей позволяют прогнозировать рост доходов на сумму 184 143,56 тыс.руб. до конца текущего года по следующим источникам налоговых доходов:

- *налог на доходы физических лиц* на сумму 65 000,00 тыс.руб. в связи с улучшением ситуации на рынке труда;

- *единый сельскохозяйственный налог* на сумму 46 620,75 тыс.руб. в связи с фактическим поступлением в доход бюджета авансовых платежей за 2017 год от основных плательщиков налога (ООО «Морская звезда», РПК «Рыбфлот-ФОР», ООО «Атлантрыбфлот»);

- *налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения*, на сумму 1 900,00 тыс.руб., что обусловлено ростом контингента индивидуальных предпринимателей, перешедших на патентную систему налогообложения;

- *налог на имущество организаций* на сумму 48 600,00 тыс.руб. в связи с поступлением в доход бюджета задолженности и перерасчетов по налогу за прошлые налоговые периоды;

- *земельный налог* на сумму 22 000,00 тыс.руб. в связи с поступлением задолженности прошлых лет;

- *задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам* на сумму 22,81 тыс.руб. в связи с фактическим поступлением доходов.

При этом, по отдельным доходным источникам, плановые показатели по которым не будут исполнены по объективным причинам, Проектом решения предлагается снижение плановых бюджетных назначений на 2017 год на сумму 50 183,73 тыс.руб., в том числе:

- по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, на сумму 21 200,00 тыс.руб., что обусловлено переходом налогоплательщиков на иные режимы налогообложения, а также установлением нулевой ставки налогообложения для вновь зарегистрировавшихся индивидуальных предпринимателей, применяющих упрощенную систему налогообложения;

- по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности на сумму 20 900,00 тыс.руб., что связано с уменьшением контингента налогоплательщиков, прежде всего индивидуальных предпринимателей, перешедших на патентную систему налогообложения;

- по акцизам по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации, на сумму 8 083,73 тыс.руб., что обусловлено снижением объема поступлений акцизов в консолидированный бюджет Калининградской области.

Предлагаемые Проектом решения изменения в плановые бюджетные назначения по **неналоговым доходам** бюджета городского округа «Город Калининград» на 2017 год представлены в следующей таблице:

Таблица № 3
(тыс.руб.)

Наименование показателя	Первоначально утверждено Решением о бюджете на 2017 год	Уточненные бюджетные назначения на 2017 год	Изменение показателей к уточненным бюджетным назначениям (+/-)	Предлагается к утверждению Проектом решения
Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена	407 300,00	407 300,00	-77 300,00	330 000,00
Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов	12 200,00	12 200,00	-6 400,00	5 800,00
Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений	0,00	0,00	1 212,24	1 212,24
Плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления городских округов, государственными или муниципальными предприятиями	0,00	0,00	2,97	2,97
Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей МУП	5 618,00	5 618,00	4 187,00	9 805,00

Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов	23 369,20	23 369,20	8 490,80	31 860,00
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	11 071,70	11 071,70	-2 248,00	8 823,70
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	135 583,20	177 497,67	5 820,95	183 318,62
Доходы от продажи квартир, находящихся в собственности городских округов	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00
Доходы от реализации имущества, находящегося в собственности городских округов	45 300,00	54 800,00	6 395,30	61 195,30
Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена	284 596,00	80 000,00	0,00	80 000,00
Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00
Плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности	5 000,00	15 000,00	30 000,00	45 000,00
Административные платежи и сборы	133 528,60	133 528,60	28 824,00	162 352,60
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	61 685,00	68 600,26	0,00	68 600,26
Прочие неналоговые доходы	0,00	0,00	43,13	43,13
Неналоговые доходы:	1 138 251,70	1 001 985,43	-971,61	1 001 013,82

Учитывая фактическое поступление доходов и ожидаемое поступление до конца текущего года, Проектом решения предлагается увеличение плановых показателей на 2017 год на сумму 84 976,39 тыс.руб. по следующим видам неналоговых доходов:

- *доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений*, на сумму 1 212,24 тыс.руб. в связи с изъятием из оперативного управления у МКП «Калининград-ГорТранс» и передачей МКУ «Центр организации движения и пассажирских перевозок» объектов движимого имущества, которые переданы третьим лицам в оперативную аренду;

- *плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления городских округов, государственными или муниципальными предприятиями*, на сумму 2,97 тыс.руб. в связи с фактическими и ожидаемыми до конца текущего года поступлениями доходов;

- *доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей МУП*, на сумму 4 187,00 тыс.руб. в связи с фактическим поступлением доходов по данному доходному источнику;

- *прочие доходы от аренды муниципального имущества* на сумму 8 490,80 тыс.руб. в связи с перевыполнением уточненного годового кассового плана на сумму 3 354,30 тыс.руб.;

- *доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства* на сумму 5 820,95 тыс.руб. в связи с фактическим поступлением в доход бюджета задолженности прошлых лет;

- *доходы от реализации имущества, находящегося в муниципальной собственности*, на сумму 6 395,30 тыс.руб. в связи с досрочным выкупом арендуемого субъектами малого и среднего предпринимательства имущества;

- *плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности*, на сумму 30 000,00 тыс.руб. в связи с перевыполнением уточненного годового плана на сумму 23 324,70 тыс.руб.;

- *административные платежи и сборы* на сумму 28 824,00 тыс.руб. в связи с перевыполнением плановых назначений по платежам за снос зеленых насаждений на сумму 24 849,50 тыс.руб.;

- *прочие неналоговые доходы* на сумму 43,13 тыс.руб. в связи с фактическим перечислением в доход бюджета пени за нарушение договорных обязательств избирательной комиссией городского округа «Город Калининград».

Уменьшение плановых показателей по неналоговым доходам на 2017 год на сумму 85 948,00 тыс.руб. планируется в основном за счет снижения *доходов, получаемых в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена*, в связи с уменьшением площади арендуемых земельных участков на 183 га. Также в текущем году продолжается оспаривание кадастровой стоимости земельных участков в сторону уменьшения, в связи с чем происходит снижение поступлений арендной платы за землю.

Предлагаемые Проектом решения изменения в плановые бюджетные назначения по **безвозмездным поступлениям** бюджета городского округа «Город Калининград» на 2017 год представлены в следующей таблице:

Таблица № 4
(тыс.руб.)

Наименование показателя	Первоначально утверждено Решением о бюджете на 2017 год	Уточненные бюджетные назначения на 2017 год	Изменение показателей к уточненным бюджетным назначениям, (+/-)	Предлагается к утверждению Проектом решения
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ	3 753 298,60	5 749 532,30	82 576,25	5 832 108,55
<i>Дотации бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований</i>	0,00	53 657,79	0,00	53 657,79
<i>Субвенции бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований</i>	3 753 298,60	3 706 072,35	0,00	3 706 072,35
<i>Субсидии от других бюджетов бюджетной системы РФ</i>	0,00	1 803 634,00	-130 196,37	1 673 437,63
<i>Иные межбюджетные трансферты</i>	0,00	186 168,16	212 772,62	398 940,78
Прочие безвозмездные поступления	2 704,00	17 704,00	0,00	17 704,00
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0,00	-17 798,96	0,00	-17 798,96
Безвозмездные поступления:	3 756 002,60	5 749 437,34	82 576,25	5 832 013,59

Увеличение плановых показателей по безвозмездным поступлениям бюджета городского округа «Город Калининград» на сумму 82 576,25 тыс.руб. сложилось в результате:

- увеличения на общую сумму 213 836,37 тыс.руб., в том числе за счет:

- субсидий из федерального бюджета на сумму 1 063,75 тыс.руб.;
- иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета на сумму 94 977,48 тыс.руб.;
- иных межбюджетных трансфертов из федерального бюджета на сумму 117 795,14 тыс.руб.;
- уменьшения на сумму 131 260,12 тыс.руб. за счет субсидий из областного бюджета.

Также Проектом решения предлагается увеличение плановых показателей доходной части бюджета городского округа «Город Калининград» на **2018** год на сумму 332 948,09 тыс.руб. за счет увеличения финансовой помощи (субсидий) из областного бюджета.

3. Расходы бюджета

В Проекте решения планируется увеличение расходной части бюджета на 2017 год на сумму 215 564,47 тыс.руб. или на 1,7% от уточненных бюджетных ассигнований (на сумму 2 380 370,06 тыс.руб. или на 22,4% от первоначально утвержденных бюджетных ассигнований по Решению о бюджете на 2017 год).

Общий объем расходов бюджета на 2017 год планируется к утверждению в сумме 12 988 575,26 тыс.руб.

Изменение плановых показателей на 2017 год в разрезе разделов бюджетной классификации представлено в таблице:

Таблица № 5
(тыс.руб.)

Код	Наименование раздела	Первоначально утвержденные бюджетные ассигнования по Решению о бюджете на 2017 год	Уточненные бюджетные ассигнования на 2017 год	Изменение показателей к уточненным бюджетным ассигнованиям (+/-)	Предлагаемые к утверждению Проектом решения бюджетные ассигнования на 2017 год
0100	Общегосударственные вопросы	1 395 191,10	1 069 938,24	- 303 894,02	766 044,22
0300	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	82 369,06	85 092,02	-	85 092,02
0400	Национальная экономика	1 590 135,67	2 888 824,78	189 627,52	3 078 452,30
0500	Жилищно-коммунальное хозяйство	967 518,99	1 862 121,90	309 608,01	2 171 729,91
0600	Охрана окружающей среды	16 823,00	1 096,00	-	1 096,00
0700	Образование	5 154 885,53	5 396 971,68	70 273,85	5 467 245,53
0800	Культура и кинематография	257 337,41	263 806,20	4 873,47	268 679,67
1000	Социальная политика	616 823,30	676 028,50	232,52	676 261,02
1100	Физическая культура и спорт	18 178,60	22 490,93	9,6	22 500,53
1200	Средства массовой информации	20 475,04	20 425,04	- 86,80	20 338,24
1300	Обслуживание государственного и муниципального долга	488 467,50	486 215,50	- 55 079,68	431 135,82
Всего расходов:		10 608 205,20	12 773 010,79	215 564,47	12 988 575,26

Как видно из приведенной выше таблицы наибольшие суммы увеличения плановых показателей сложились по следующим разделам бюджетной классификации:

- 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» в сумме 309 608,01 тыс.руб. в основном за счет перераспределения бюджетных ассигнований между главными распорядителями бюджетных средств, кодами бюджетной классификации расходов по ходатайству главных распорядителей бюджетных средств;

- 0400 «Национальная экономика» в сумме 189 627,52 тыс.руб. в основном за счет перераспределения бюджетных ассигнований между главными распорядителями бюджетных средств, кодами бюджетной классификации расходов по ходатайству главных распорядителей бюджетных средств, изменений по объектам адресной инвестиционной программы (далее – АИП).

Наибольшие суммы уменьшения плановых показателей сложились по следующим разделам бюджетной классификации:

- 0100 «Общегосударственные вопросы» в сумме 303 894,02 тыс.руб. в основном за счет перераспределения бюджетных ассигнований между главными распорядителями бюджетных средств, кодами бюджетной классификации расходов по ходатайству главных распорядителей бюджетных средств, изменений по объектам АИП;

- 1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга» в сумме 55 079,68 тыс.руб. Согласно пояснительной записке комитета экономики, финансов и контроля (далее – КЭФик) уменьшение плановых показателей связано со снижением ключевой ставки Центрального Банка РФ и рыночных ставок коммерческих банков по заключенным муниципальным контрактам, а также досрочным погашением открытых кредитных линий.

Корректировка распределения бюджетных ассигнований предполагает сохранение расходных обязательств по приоритетным направлениям, ранее утвержденным в Решении о бюджете на 2017 год: образование – 42,1%, национальная экономика – 23,7%, общегосударственные вопросы – 5,9% от общего объема расходов.

Проектом решения предлагается увеличение бюджетных ассигнований, направляемых на социально-культурную сферу, на сумму 75 302,64 тыс.руб. или на 1,2%. Плановый объем вышеуказанных расходов составит 6 455 024,99 тыс.руб. или 49,7% от общего объема расходов, планируемых к утверждению (12 988 575,26 тыс.руб.).

Изменение плановых показателей в разрезе главных распорядителей бюджетных средств представлено в следующей таблице:

Таблица № 6
(тыс.руб.)

Наименование главного распорядителя бюджетных средств	Уточненные бюджетные ассигнования на 2017 год	Изменение показателей, (+/-)	Предлагаемые к утверждению Проектом решения бюджетные ассигнования на 2017 год
Комитет экономики, финансов и контроля	1 037 487,27	-369 197,51	668 289,76
Комитет муниципального имущества и земельных ресурсов	759 412,14	303 227,30	1 062 639,44

Комитет городского хозяйства	3 318 097,74	135 729,47	3 453 827,21
Администрация городского округа	441 162,10	10 371,00	451 533,10
Комитет архитектуры и строительства	1 080 266,93	91 222,23	1 171 489,16
Городской Совет депутатов	53 907,22	-	53 907,22
Избирательная комиссия	3 014,34	0,01	3 014,35
Контрольно-счетная палата	19 288,35	-	19 288,35
Комитет по социальной политике	6 060 374,70	44 211,97	6 104 586,67
Всего расходов:	12 773 010,79	215 564,47	12 988 575,26

Наибольшая сумма увеличения бюджетных ассигнований сложилась по комитету муниципального имущества и земельных ресурсов в сумме 303 227,30 тыс.руб., в том числе:

- увеличение уставного фонда МП «Калининградтеплосеть» в сумме 300 000,00 тыс.руб. за счет перераспределения расходов, предусмотренных на исполнение муниципальных гарантий;

- увеличение уставного фонда МП «Баня № 7» в сумме 1 574,00 тыс.руб. на погашение кредиторской задолженности;

- демонтаж многоквартирного дома № 13 по ул. М. Зощенко в г. Калининграде в сумме 1 653,30 тыс.руб. согласно решению суда о сносе самовольной постройки.

Согласно пояснительной записке КЭФиК уменьшение бюджетных ассигнований на сумму 309 788,00 тыс.руб. связано:

- с самостоятельным исполнением принципалом МП «Калининградтеплосеть» обязательств по кредитному договору от 17.07.2014 № 37/14 на сумму 300 000,00 тыс.руб.;

- со снижением курса евро, что повлекло уменьшение размера муниципального долга в части погашения долговых обязательств по муниципальным гарантиям, предоставленным МП «Калининградтеплосеть» в рамках кредита ЕБРР на сумму 9 788,00 тыс.руб.

Контрольно-счетная палата обращает внимание, что в соответствии с требованиями п. 3 ст. 14 Федерального закона от 14 ноября 2002 г. № 161-ФЗ «О государственных и муниципальных предприятиях» (далее – Закон № 161-ФЗ) решение об увеличении уставного фонда муниципального предприятия может быть принято собственником его имущества на основании данных утвержденной годовой бухгалтерской отчетности за истекший финансовый год.

Размер уставного фонда муниципального предприятия с учетом размера его резервного фонда не может превышать стоимость чистых активов такого предприятия.

В связи с тем, что к Проекту решения не представлена годовая бухгалтерская отчетность за истекший 2016 финансовый год, утвержденная собственником имущества (комитет муниципального имущества и земельных ресурсов администрации городского округа «Город Калининград») МП «Калининградтеплосеть» и МП «Баня № 7», сделать вывод о правомерности увеличения уставного фонда вышеуказанных муниципальных предприятий не представляется возможным.

В Проекте решения планируется увеличение расходной части бюджета на **2018 год** за счет увеличения объема безвозмездных поступлений из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на сумму 332 948,09 тыс.руб. или на 3,2% от первоначально утвержденных бюджетных ассигнований

(10 452 037,60 тыс.руб.) по разделу 0400 «Национальная экономика» на следующие объекты АИП:

- строительство ул. Железнодорожной от дома № 5 «б» по ул. Железнодорожной до пер. Парковый в сумме 29 736,31 тыс.руб.;

- капитальный ремонт ул. Набережная генерала Карбышева в г. Калининграде в сумме 21 198,77 тыс.руб.;

- строительство автомобильной дороги от ул. Б.Окружная до ул. Лукашова г. Калининграде в сумме 282 013,01 тыс.руб.

Общий объем расходов бюджета на 2018 год планируется к утверждению в сумме 10 784 985,69 тыс.руб.

Кроме этого, планируется перераспределение бюджетных ассигнований между главными распорядителями бюджетных средств, кодами бюджетной классификации расходов по ходатайству главных распорядителей бюджетных средств, изменений по объектам АИП, в том числе по подразделам:

- 0113 «Другие общегосударственные вопросы» уменьшены бюджетные ассигнования КЭФик на сумму 314 682,35 тыс. руб. по условно утверждаемым расходам;

- 0408 «Транспорт» увеличены бюджетные ассигнования комитету городского хозяйства на сумму 4 140,29 тыс.руб. на материально-техническое обеспечение регионального центра управления пассажирскими перевозками (далее - РЦУПП);

- 0410 «Связь и информатика» увеличены бюджетные ассигнования администрации городского округа «Город Калининград» на сумму 4 470,54 тыс.руб. на материально-техническое обеспечение РЦУПП в целях подготовки и проведения ЧМ-2018 года;

- 0702 «Общее образование» увеличены бюджетные ассигнования комитету архитектуры и строительства на сумму 306 071,52 тыс.руб. на строительство общеобразовательной школы в восточном жилом районе г. Калининграда.

В Проекте решения объем условно утверждаемых расходов на 2018 год планируется к уменьшению на сумму 314 682,35 тыс.руб. и предлагается к утверждению в сумме 296 889,13 тыс.руб. или 4,4% общего объема расходов бюджета без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение (6 698 739,00 тыс.руб.), что не противоречит требованиям п. 3 ст. 184.1 БК РФ (не менее 2,5% на первый год планового периода).

В представленном Проекте решения планируется увеличение объема бюджетных ассигнований на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства муниципальной собственности, включенные в адресную инвестиционную программу на 2017 год, на сумму 30 317,90 тыс.руб. Общий объем бюджетных ассигнований на осуществление бюджетных инвестиций на 2017 год предлагается к утверждению в сумме 261 690,93 тыс.руб.

На 2018 год планируется увеличение объема бюджетных ассигнований на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства муниципальной собственности, включенные в АИП, на сумму 306 071,52 тыс.руб.

Общий объем бюджетных ассигнований на осуществление бюджетных инвестиций в 2018 году предлагается к утверждению в сумме 716 354,78 тыс.руб.

4. Расходы на реализацию мероприятий муниципальных программ

Первоначально Решением о бюджете на 2017 год бюджетные ассигнования, предусмотренные на реализацию мероприятий муниципальных программ (далее – МП) в 2017 году, утверждены в сумме 8 206 812,91 тыс.руб.

В соответствии с Решением о бюджете на 2017 год (в редакции решения городского Совета депутатов Калининграда от 05.07.2017 № 147) уточненные бюджетные ассигнования на реализацию программных расходов составляют 10 731 048,65 тыс.руб.

Проектом решения предлагается к утверждению увеличение бюджетных ассигнований по мероприятиям 10-ти МП на общую сумму 590 717,87 тыс.руб.

Уменьшение бюджетных ассигнований предлагается к утверждению по мероприятиям одной МП на сумму 548,85 тыс.руб.

Объем бюджетных ассигнований по трем МП остается без изменений.

Общий объем бюджетных ассигнований на реализацию мероприятий МП городского округа «Город Калининград» в 2017 году предлагается к утверждению в сумме 11 321 217,67 тыс.руб. или 87,2% от общего объема расходов.

Проектом решения предлагается внесение изменений в распределение бюджетных ассигнований на 2017 год на реализацию мероприятий следующих МП:

1. МП «Развитие коммунальной инфраструктуры городского округа «Город Калининград»:

- первоначально утверждены бюджетные ассигнования в сумме 66 748,26 тыс.руб.;

- в соответствии с решением городского Совета депутатов Калининграда от 05.07.2017 № 147 уточненные бюджетные ассигнования составляют 182 282,86 тыс.руб.;

- Проектом решения предусматривается уменьшение бюджетных ассигнований на сумму 548,85 тыс.руб.;

- общий объем бюджетных ассигнований предлагается к утверждению в сумме 181 734,01 тыс.руб.

Информация об изменении объема бюджетных ассигнований, предусмотренного Проектом решения на реализацию мероприятий МП, представлена в следующей таблице:

Таблица № 7
(тыс.руб.)

Наименование мероприятий МП «Развитие коммунальной инфраструктуры городского округа "Город Калининград»	Уточненные бюджетные ассигнования	Изменения (+/-)	Бюджетные ассигнования, предлагаемые к утверждению
Реконструкция системы водоснабжения и охрана окружающей среды г. Калининграда. Приоритетная инвестиционная программа. Проект А1 "Модернизация и завершение строительства водопроводных насосных станций (Восточная водопроводная станция и МНС)"	368,39	0,00	368,39
Строительство ВНС "Сусанинская" 3-го подъема с резервуарами чистой воды в г. Калининграде	90,31	0,00	90,31

Прочие объекты адресной инвестиционной программы в рамках обеспечения территории города сетями водоснабжения	14 101,55	0,00	14 101,55
Реконструкция очистных сооружений в пос. Прибрежный	0,00	0,00	0,00
Реконструкция коллектора Д=450 мм на Д=630 мм по ул. Стекольной от ул.Литовский вал	500,83	0,00	500,83
Прочие объекты адресной инвестиционной программы в рамках обеспечения территории города сетями водоотведения, гидротехническими сооружениями	6 460,03	0,00	6 460,03
Распределительный газопровод для развития оборонительного комплекса "Кронпринц", расположенного по адресу: г. Калининград, Литовский вал, 38	54,51	0,00	54,51
Строительство газораспределительных сетей и газопроводов-вводов в пос. Южный (3 очередь)	6 951,98	0,01	6 951,99
Строительство газораспределительных сетей и газопроводов-вводов в пос. Комсомольское г. Калининграда	5 636,51	0,00	5 636,51
Строительство распределительных газопроводов и газопроводов-вводов в пос.Менделеево г. Калининграда	57,14	0,00	57,14
Прочие объекты адресной инвестиционной программы в рамках обеспечения территории города сетями газоснабжения	1 196,32	0,00	1 196,32
Строительство газораспределительных сетей и газопроводов-вводов к жилым домам городского округа "Город Калининград" I этап. "Строительство распределительных сетей газоснабжения и газопроводов-вводов к жилым домам в Центральном и Ленинградском районах г. Калининграда"	6 574,03	0,00	6 574,03
Строительство газораспределительных сетей и газопроводов-вводов к жилым домам городского округа"Город Калининград" I этап. "Строительство распределительных сетей газоснабжения и газопроводов-вводов к жилым домам в Центральном и Ленинградском районах г. Калининграда"	2 188,51	0,00	2 188,51
Строительство газораспределительных сетей и газопроводов-вводов к жилым домам городского округа "Город Калининград" III этап. "Строительство распределительных газопроводов высокого и низкого давления, газопроводов-вводов к жилым домам в пос. Западный г. Калининграда"	1 772,08	0,00	1 772,08
Строительство газораспределительных сетей и газопроводов - вводов в пос. Суворово в г. Калининграде	2 518,73	-179,55	2 339,18
Прочие объекты адресной инвестиционной программы в рамках обеспечения территории города сетями теплоснабжения	14 026,99	0,00	14 026,99
Актуализация схемы теплоснабжения городского округа "Город Калининград"	951,67	-369,31	582,36
Проведение ремонтных работ на объектах инженерной инфраструктуры, используемых в сфере водоотведения	26 234,25	0,00	26 234,25
Актуализация схемы водоснабжения и водоотведения ГО "Город Калининград"	12 000,00	0,00	12 000,00
Прочие мероприятия в целях развития объектов коммунальной инфраструктуры	2 666,61	0,00	2 666,61
Расширение Восточной водопроводной станции г. Калининграда	68 575,69	0,00	68 575,69

Строительство газораспределительных сетей и газопроводов - вводов в пос. Суворово в г. Калининграде	9 356,73	0,00	9 356,73
Итого:	182 282,86	-548,85	181 734,01

2. МП «Обеспечение градостроительной и архитектурной деятельности в городском округе «Город Калининград»:

- первоначально утверждены бюджетные ассигнования в сумме 25 127,00 тыс.руб.;

- в соответствии с решением городского Совета депутатов Калининграда от 05.07.2017 № 147 уточненные бюджетные ассигнования составляют 23 606,86 тыс.руб.;

- Проектом решения предусматривается увеличение бюджетных ассигнований на сумму 680,00 тыс.руб.;

- общий объем бюджетных ассигнований предлагается к утверждению в сумме 24 286,86 тыс.руб.

Информация об изменении объема бюджетных ассигнований, предусмотренного Проектом решения на реализацию мероприятий МП, представлена в следующей таблице:

Таблица № 8
(тыс.руб.)

Наименование мероприятий МП «Обеспечение градостроительной и архитектурной деятельности в городском округе «Город Калининград»	Уточненные бюджетные ассигнования	Изменения +/-	Бюджетные ассигнования, предлагаемые к утверждению
Прочие мероприятия в целях увеличения доли территорий городских земель, охваченных утвержденными проектами планировки	15 468,56	1 184,80	16 653,36
Обеспечение повышения уровня архитектурно-художественной выразительности города Калининграда	8 138,30	-504,80	7 633,50
Итого:	23 606,86	680,00	24 286,86

3. МП «Благоустройство и экология городского округа «Город Калининград»:

- первоначально утверждены бюджетные ассигнования в сумме 460 442,28 тыс.руб.;

- в соответствии с решением городского Совета депутатов Калининграда от 05.07.2017 № 147 уточненные бюджетные ассигнования составляют 736 462,56 тыс.руб.;

- Проектом решения предусматривается увеличение бюджетных ассигнований на сумму 469,31 тыс.руб.;

- общий объем бюджетных ассигнований предлагается к утверждению в сумме 736 931,87 тыс.руб.

Информация об изменении объема бюджетных ассигнований, предусмотренного Проектом решения на реализацию мероприятий МП, представлена в следующей таблице:

Таблица № 9
(тыс.руб.)

Наименование мероприятий МП "Благоустройство и экология городского округа «Город Калининград»	Уточненные бюджетные ассигнования	Изменения +/-	Бюджетные ассигнования, предлагаемые к утверждению
Субсидии муниципальному предприятию на содержание парков в рамках реализации ведомственной целевой программы "Ремонт и содержание объектов благоустройства городского округа "Город Калининград"	24 258,35	369,30	24 627,65
Текущее содержание скверов и зеленых зон в рамках реализации ведомственной целевой программы "Ремонт и содержание объектов благоустройства городского округа "Город Калининград"	57 442,48	192,80	57 635,28
Санитарная валка и обрезка деревьев в рамках реализации ведомственной целевой программы "Ремонт и содержание объектов благоустройства городского округа "Город Калининград"	10 610,29	0,00	10 610,29
Содержание и ремонт объектов наружного освещения в рамках реализации ведомственной целевой программы "Ремонт и содержание объектов благоустройства городского округа "Город Калининград"	128 207,26	0,00	128 207,26
Электроэнергия уличного освещения в рамках реализации ведомственной целевой программы "Ремонт и содержание объектов благоустройства городского округа "Город Калининград"	63 089,53	0,00	63 089,53
Текущее содержание муниципальных общественных кладбищ в рамках реализации ведомственной целевой программы "Ремонт и содержание объектов благоустройства городского округа "Город Калининград"	14 292,18	0,00	14 292,18
Санитарное содержание городских территорий в рамках реализации ведомственной целевой программы "Ремонт и содержание объектов благоустройства городского округа "Город Калининград"	55 833,16	-122,40	55 710,76
Выполнение иных работ и услуг по содержанию объектов благоустройства в рамках реализации ведомственной целевой программы "Ремонт и содержание объектов благоустройства городского округа "Город Калининград"	33 873,92	29,60	33 903,52
Проектирование сетей наружного освещения, оформление технологического присоединения к электрическим сетям	3 108,21	0,00	3 108,21
Строительство нового и модернизация существующего наружного освещения на городских территориях	33 504,54	350,48	33 855,02
Создание информационной системы сетей наружного освещения	1 000,00	0,00	1 000,00
Благоустройство (развитие) парков, скверов и зеленых зон	13 177,24	0,00	13 177,24
Организация мест захоронения	8 009,30	0,00	8 009,30
Софинансирование расходов, направленных на решение вопросов местного значения в сфере ЖКХ	10 000,00	0,00	10 000,00
Создание условий для рекреации, обустройство мест массового отдыха для жителей муниципальных образований Калининградской области	1 326,62	0,00	1 326,62
Благоустройство дворовых территорий в рамках ВЦП "Формирование современной городской среды городского округа "Город Калининград"	25 000,00	0,00	25 000,00
Поддержка муниципальных программ формирования современной городской среды	170 000,00	0,00	170 000,00

Благоустройство (развитие) парков, скверов и зеленых зон в рамках софинансирования	2 350,48	-350,48	2 000,00
Выполнение муниципального задания МБУ "Городские леса"	7 933,00	0,00	7 933,00
Выполнение муниципального задания МБУ "Гидротехник"	57 000,00	0,00	57 000,00
Приобретение техники и спец. оборудования МБУ "Гидротехник"	15 000,00	0,00	15 000,00
Организация аналитического контроля за выбросами в воздушную среду	496,00	0,00	496,00
Сбор и размещение информации о степени загрязнения природной среды	100,00	0,00	100,00
Предоставление муниципальных грантов на реализацию социальных проектов в сфере экологии	500,00	0,00	500,00
Перемещение, временное хранение, утилизация транспорта, непригодного к эксплуатации и имеющего признаки брошенного, на территории городского округа "Город Калининград"	350,00	0,00	350,00
Итого:	736 462,56	469,31	736 931,87

4. МП «Развитие дорожно-транспортного комплекса городского округа «Город Калининград»:

- первоначально утверждены бюджетные ассигнования в сумме 1 330 885,82 тыс.руб.;

- в соответствии с решением городского Совета депутатов Калининграда от 05.07.2017 № 147 уточненные бюджетные ассигнования составляют 2 635 532,98 тыс.руб.;

- Проектом решения предусматривается увеличение бюджетных ассигнований на сумму 196 333,17 тыс.руб.;

- общий объем бюджетных ассигнований предлагается к утверждению в сумме 2 831 866,15 тыс.руб.

Информация об изменении объема бюджетных ассигнований, предусмотренного Проектом решения на реализацию мероприятий МП, представлена в следующей таблице:

Таблица № 10
(тыс.руб.)

Наименование мероприятий МП "Развитие дорожно-транспортного комплекса городского округа "Город Калининград"	Уточненные бюджетные ассигнования	Изменения +/-	Бюджетные ассигнования, предлагаемые к утверждению
Капитальный ремонт и ремонт объектов улично-дорожной сети в рамках ВЦП "Капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования городского округа "Город Калининград"	162 935,25	4 200,00	167 135,25
Текущий ремонт и содержание городских дорог в рамках ВЦП "Капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования городского округа "Город Калининград"	185 000,00	0,00	185 000,00
Уборка улично-дорожной сети, мостов и остановочных пунктов в рамках ВЦП "Капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования городского округа "Город Калининград"	417 843,09	12 061,90	429 904,99

Ремонт остановочных пунктов общественного транспорта в рамках ВЦП "Капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования городского округа "Город Калининград"	1 500,00	0,00	1 500,00
Финансовая аренда (лизинг) малой механизированной техники МБУ "Чистота" в целях обеспечения содержания автомобильных дорог	9 360,71	0,00	9 360,71
Прочие объекты инвестиционной программы в целях увеличения протяженности автомобильных дорог общего пользования местного значения, отвечающих нормативным требованиям	100 355,76	-18 779,66	81 576,10
Прочие мероприятия в целях развития и совершенствования объектов улично-дорожной сети города	48 530,81	-4 200,00	44 330,81
Строительство, реконструкция, капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения	114 443,31	-16 296,47	98 146,84
Реализация приоритетного проекта "Безопасные и качественные дороги"	205 922,17	-315,21	205 606,96
Реконструкция моста "Высокий" через р. Преголя по ул. Октябрьской (мост № 4) в г. Калининграде	546 827,61	47 106,61	593 934,22
Корректировка проектной документации по объекту "Реконструкция моста "Высокий" через р. Преголя по ул. Октябрьской (мост № 4) в г. Калининграде"	6 155,75	0,00	6 155,75
Строительство мостового перехода через реки Старая и Новая Преголя в городе Калининграде, Калининградская область	156 873,38	-47 106,61	109 766,77
Реконструкция ул. Генерала Павлова в г. Калининграде	60 000,00	0,00	60 000,00
Строительство автомобильной дороги от ул. Б.Окружная до ул. Лукашова в г. Калининграде	0,00	60 000,00	60 000,00
Капитальный ремонт и ремонт объектов улично-дорожной сети в рамках приоритетного проекта "Безопасные и качественные дороги"	30 000,00	0,00	30 000,00
Объекты софинансируемые из бюджета субъекта РФ в рамках ВЦП "Капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования городского округа "Город Калининград"	3 367,57	0,00	3 367,57
Строительство ул. Железнодорожной от дома № 5 "б" по ул. Железнодорожной до пер. Парковый	0,00	18 099,66	18 099,66
Возмещение затрат, связанных с перевозкой населения городским пассажирским транспортом общего пользования	257 600,00	110 541,00	368 141,00
Финансовая аренда (лизинг) низкопольных автобусов большого класса	289 680,84	0,00	289 680,84
Изготовление бланков "Карта маршрута регулярных перевозок"	100,00	0,00	100,00
Мероприятия по подготовке транспортной инфраструктуры г. Калининграда к Чемпионату мира по футболу 2018 года	0,00	12 224,17	12 224,17
Приобретение и установка остановочных павильонов	20 000,00	-100,00	19 900,00
Организация и проведение конкурсов, викторин	30,00	0,00	30,00
Прочие работы (услуги) в целях обеспечения безопасного участия детей в дорожном движении	101,87	0,00	101,87
Ремонт пешеходных переходов вблизи детских образовательных учреждений в пределах границ городского округа "Город Калининград"	18 904,86	-7,08	18 897,78

Ремонт пешеходных переходов вблизи детских образовательных учреждений в пределах границ городского округа "Город Калининград"	0,00	18 904,86	18 904,86
Итого:	2 635 532,98	196 333,17	2 831 866,15

5. МП «Развитие системы образования городского округа «Город Калининград»:

- первоначально утверждены бюджетные ассигнования в сумме 4 641 125,94 тыс.руб.;

- в соответствии с решением городского Совета депутатов Калининграда от 05.07.2017 № 147 уточненные бюджетные ассигнования составляют 4 685 602,94 тыс.руб.;

- Проектом решения предусматривается увеличение бюджетных ассигнований на сумму 39 053,34 тыс.руб.;

- общий объем бюджетных ассигнований предлагается к утверждению в сумме 4 724 656,28 тыс.руб.

Информация об изменении объема бюджетных ассигнований, предусмотренного Проектом решения на реализацию мероприятий МП, представлена в следующей таблице:

Таблица № 11

(тыс.руб.)

Наименование мероприятий МП "Развитие системы образования городского округа «Город Калининград»	Уточненные бюджетные ассигнования	Изменения +/-	Бюджетные ассигнования, предлагаемые к утверждению
Прочие мероприятия в целях реализации программ и проектов, направленных на формирование позитивных жизненных установок, духовно- нравственное, гражданское и патриотическое воспитание подрастающего поколения	405,00	0,00	405,00
Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования, присмотр и уход за детьми	525 400,70	-5 815,31	519 585,39
Осуществление присмотра и ухода за детьми-инвалидами, детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей, а также за детьми с туберкулезной интоксикацией, обучающимися в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования	5 264,02	0,00	5 264,02
Школы-сады, школы начальные, неполные средние, средние, осуществляющие образовательную деятельность	314 054,68	1 177,97	315 232,65
Школы-интернаты, осуществляющие образовательную деятельность	5 624,41	-1,41	5 623,00
Вечерние школы, осуществляющие образовательную деятельность	1 629,60	0,00	1 629,60
Специальный (коррекционный) центр, осуществляющий образовательную деятельность, содержание и воспитание детей и подростков, находящихся в трудной жизненной ситуации	12 722,87	-0,33	12 722,54
Учреждения, обеспечивающие информационно-техническое сопровождение образовательного процесса	1 759,00	0,00	1 759,00
Организация отдыха детей и подростков в каникулярное время	20 099,94	0,00	20 099,94
Прочие мероприятия в целях увеличения количества детей, охваченных отдыхом, оздоровлением и временной занятостью всех форм	45,00	0,00	45,00
Осуществление полномочий Калининградской области по	12 224,30	0,00	12 224,30

проведению отдыха детей, находящихся в трудной жизненной ситуации			
Осуществление полномочий Калининградской области в сфере: обеспечения государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечения дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях	3 496 816,84	0,00	3 496 816,84
Проведение мероприятий по организации отдыха детей всех групп здоровья в лагерях различных типов	29 919,40	0,00	29 919,40
Реализация дополнительных общеобразовательных общеразвивающих программ муниципальными учреждениями дополнительного образования	165 061,27	7 365,70	172 426,97
Прочие мероприятия в целях повышения удовлетворенности населения качеством образовательных услуг	35,00	0,00	35,00
Выявление и адресная поддержка одаренных детей-учащихся муниципальных образовательных учреждений, муниципальных учреждений дополнительного образования творческой направленности за особые достижения в сфере образования и творческой деятельности	904,32	0,00	904,32
Прочие мероприятия в целях увеличения числа воспитанников и учащихся муниципальных образовательных учреждений, участвующих в конкурсах, соревнованиях и олимпиадах	4 400,13	0,00	4 400,13
Организация проведения общественно-значимых мероприятий в сфере образования, науки и молодежной политики	5 728,27	0,00	5 728,27
Реализация дополнительных профессиональных программ повышения квалификации по ГО и ЧС	737,25	0,00	737,25
Прочие мероприятия в целях увеличения числа руководящих и педагогических работников муниципальных образовательных учреждений, прошедших профессиональную переподготовку или повышение квалификации	860,00	0,00	860,00
Реализация ведомственной целевой программы "Обеспечение требований комплексной безопасности в муниципальных учреждениях образования и загородных оздоровительных центрах"	45 685,51	5 149,28	50 834,79
Совершенствование материально-технической базы образовательных учреждений и загородных оздоровительных центров (в т.ч. изготовление и проверка проектной и рабочей документации и осуществление строительного контроля)	14 579,09	0,00	14 579,09
Объекты адресной инвестиционной программы в рамках развития сети муниципальных дошкольных образовательных учреждений	4 200,00	0,00	4 200,00
Объекты адресной инвестиционной программы в рамках развития сети муниципальных общеобразовательных учреждений	17 446,34	1 177,45	18 623,79
Реализация мероприятий по содействию созданию в субъектах Российской Федерации новых мест в общеобразовательных организациях.	0,00	30 000,00	30 000,00
Итого:	4 685 602,94	39 053,34	4 724 656,28

6. МП «Обеспечение эффективного использования муниципального имущества и земельных ресурсов городского округа «Город Калининград»:

- первоначально утверждены бюджетные ассигнования в сумме 72 211,20 тыс.руб.;

- в соответствии с решением городского Совета депутатов Калининграда от 05.07.2017 № 147 уточненные бюджетные ассигнования составляют 209 089,14 тыс.руб.;

- Проектом решения предусматривается увеличение бюджетных ассигнований на сумму 304 065,28 тыс.руб.;

- общий объем бюджетных ассигнований предлагается к утверждению в сумме 513 154,42 тыс.руб.

Информация об изменении объема бюджетных ассигнований, предусмотренного Проектом решения на реализацию мероприятий МП, представлена в следующей таблице:

Таблица № 12
(тыс.руб.)

Наименование мероприятий МП "Обеспечение эффективного использования муниципального имущества и земельных ресурсов городского округа "Город Калининград"	Уточненные бюджетные ассигнования	Изменения +/-	Бюджетные ассигнования, предлагаемые к утверждению
Прочие мероприятия в целях обеспечения учета муниципального имущества в реестре муниципального имущества городского округа "Город Калининград"	809,13	790,87	1 600,00
Прочие мероприятия в целях передачи в аренду или безвозмездное пользование муниципального имущества, учтенного в реестре муниципального имущества городского округа "Город Калининград"	4 830,99	0,00	4 830,99
Исполнение обязанности собственника муниципальных жилых и нежилых помещений в многоквартирных домах по внесению части платы за жилое (нежилое) помещение и коммунальные услуги	2 000,00	0,00	2 000,00
Обеспечение соответствия муниципального жилищного фонда требованиям энергоэффективности, безопасности и санитарным нормам	19 571,94	0,00	19 571,94
Возмещение затрат ресурсоснабжающим организациям по установке общедомовых и индивидуальных приборов учета коммунальных ресурсов (услуг) в муниципальных жилых и нежилых помещениях в многоквартирных домах, осуществляемой в порядке норм Ф.З. от 23.11.2009 № 261-ФЗ.	9 620,00	0,00	9 620,00
Обеспечение сохранности и поддержание надлежащего эксплуатационного состояния жилых помещений муниципального жилищного фонда	500,00	0,00	500,00
Капитальный ремонт общего имущества в коммунальных квартирах и домах долевой собственности на условиях софинансирования собственниками помещений	100,00	0,00	100,00
Осуществление взносов в рамках региональной системы капитального ремонта многоквартирных домов (за жилые и встроенные нежилые помещения в многоквартирном доме)	30 437,20	0,00	30 437,20
Капитальный ремонт муниципальных нежилых помещений	650,00	0,00	650,00
Прочие мероприятия в целях улучшения жилищных условий граждан	2 897,00	0,00	2 897,00
Увеличение уставного фонда муниципальных предприятий	130 000,00	301 574,00	431 574,00

Снос самовольных построек, в том числе нестационарных торговых объектов, ограждений	1 324,00	1 653,30	2 977,30
Прочие мероприятия в целях введения в гражданский оборот земельных участков, поставленных на кадастровый учет	6 348,88	47,11	6 395,99
Итого:	209 089,14	304 065,28	513 154,42

7. МП «Обеспечение условий для реализации гражданами своих прав в области жилищных отношений»:

- первоначально утверждены бюджетные ассигнования в сумме 149 000,00 тыс.руб.;

- в соответствии с решением городского Совета депутатов Калининграда от 05.07.2017 № 147 уточненные бюджетные ассигнования составляют 395 931,54 тыс.руб.;

- Проектом решения предусматривается увеличение бюджетных ассигнований на сумму 8 113,56 тыс.руб.;

- общий объем бюджетных ассигнований предлагается к утверждению в сумме 404 045,10 тыс.руб.

Информация об изменении объема бюджетных ассигнований, предусмотренного Проектом решения на реализацию мероприятий МП, представлена в следующей таблице:

Таблица № 13
(тыс.руб.)

Наименование мероприятий МП "Обеспечение условий для реализации гражданами своих прав в области жилищных отношений"	Уточненные бюджетные ассигнования	Изменения +/-	Бюджетные ассигнования, предлагаемые к утверждению
Капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах городского округа "Город Калининград"	35 797,81	-6,00	35 791,81
Проведение капитального ремонта многоквартирных домов	286 931,54	6 720,26	293 651,80
Капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах городского округа "Город Калининград"	72 702,19	1 399,30	74 101,49
Проведение обучения лиц, осуществляющих управление МКД по программам повышения квалификации	260,00	0,00	260,00
Проведение обучающих семинаров информационно-разъяснительного характера по вопросам жилищно-коммунального хозяйства	40,00	0,00	40,00
Изготовление и распространение печатных материалов (брошюр) в сфере управления многоквартирными домами	200,00	0,00	200,00
Итого:	395 931,54	8 113,56	404 045,10

8. МП «Обеспечение эффективного функционирования органов местного самоуправления городского округа «Город Калининград»:

- первоначально утверждены бюджетные ассигнования в сумме 114 570,86 тыс.руб.;

- в соответствии с решением городского Совета депутатов Калининграда от 05.07.2017 № 147 уточненные бюджетные ассигнования составляют 140 693,73 тыс.руб.;

- Проектом решения предусматривается увеличение бюджетных ассигнований на сумму 5 667,14 тыс.руб.;

- общий объем бюджетных ассигнований предлагается к утверждению в сумме 146 360,87 тыс.руб.

Информация об изменении объема бюджетных ассигнований, предусмотренного Проектом решения на реализацию мероприятий МП, представлена в следующей таблице:

Таблица № 14
(тыс.руб.)

Наименование мероприятий МП "Обеспечение эффективного функционирования органов местного самоуправления Городского округа «Город Калининград»	Уточненные бюджетные ассигнования	Изменения +/-	Бюджетные ассигнования, предлагаемые к утверждению
Реализация ведомственной целевой программы "Развитие информационно-коммуникационной инфраструктуры администрации"	10 846,68	0,00	10 846,68
Прочие мероприятия в целях обеспечения соответствия зданий, оборудования, рабочих мест санитарно-эпидемиологическим нормам и правилам	99 599,84	6 984,63	106 584,47
Развитие, модернизация и сопровождение информационных систем в сфере управления общественными финансами	3 744,92	-1 322,50	2 422,42
Проведение мероприятий в области международных и межмуниципальных связей (сотрудничества)	1 900,00	-92,33	1 807,67
Участие городского округа в ассоциациях, союзах российских городов и прочих организациях	1 816,00	5,00	1 821,00
Проведение социологических опросов	300,00	0,00	300,00
Поощрения почетными грамотами и благодарностями главы городского округа "Город Калининград"	675,00	0,00	675,00
Поощрение почетными грамотами и благодарственными письмами городского Совета депутатов Калининграда	750,00	0,00	750,00
Прочие мероприятия в целях повышения уровня удовлетворенности населения деятельностью органов местного самоуправления	21 061,29	92,33	21 153,62
Итого:	140 693,73	5 667,14	146 360,87

9. МП «Социальная поддержка населения городского округа «Город Калининград»:

- первоначально утверждены бюджетные ассигнования на сумму 506 866,57 тыс.руб.;

- в соответствии с решением городского Совета депутатов Калининграда от 05.07.2017 № 147 уточненные бюджетные ассигнования составляют 564 788,04 тыс.руб.;

- Проектом решения предусматривается увеличение бюджетных ассигнований на сумму 1 530,76 тыс.руб.;

- общий объем бюджетных ассигнований предлагается к утверждению в сумме 566 318,80 тыс.руб.

Информация об изменении объема бюджетных ассигнований, предусмотренного Проектом решения на реализацию мероприятий МП, представлена в следующей таблице:

Таблица № 15
(тыс.руб.)

Наименование мероприятий МП "Социальная поддержка населения городского округа "Город Калининград"	Уточненные бюджетные ассигнования	Изменения +/-	Бюджетные ассигнования, предлагаемые к утверждению
Оказание материальной помощи в связи с празднованием Дня Победы в Великой Отечественной войне	6 264,00	0,00	6 264,00
Оказание материальной помощи участникам штурма Кенигсберга	93,64	0,00	93,64
Выплата единовременной материальной помощи семьям в связи с рождением одновременно трех и более детей	749,70	0,00	749,70
Оказание экстренной материальной помощи	2 417,50	0,00	2 417,50
Оказание единовременной материальной помощи	14 000,00	0,00	14 000,00
Обеспечение содержания граждан, заключивших договоры пожизненного содержания с иждивением	14 038,66	0,00	14 038,66
Выплата ежемесячного пособия семьям граждан, погибших при исполнении интернационального долга в республике Афганистан, воинского и служебного долга в локальных вооруженных конфликтах на территории Российской Федерации и государств - бывших республик Союза ССР, а также на АПЛ "Комсомолец" и "Курск"	4 122,14	0,00	4 122,14
Выплата ежемесячной социальной помощи несовершеннолетним детям лиц, погибших вследствие террористического акта в октябре 2002 года во время театрализованного представления "Норд-Ост"	54,24	0,00	54,24
Ежемесячная денежная выплата гражданам, удостоенным звания "Почетный гражданин города Калининграда"	5 760,00	0,00	5 760,00
Выплата материальной помощи на установку надгробия умершему гражданину, удостоенному звания "Почетный гражданин города Калининграда"	150,00	0,00	150,00
Выплата муниципального пособия на погребение умершего ветерана ВОВ, несовершеннолетнего узника	39,70	0,00	39,70
Предоставление ветеранам становления Калининградской области ежемесячных компенсационных выплат на оплату коммунальных услуг	679,68	0,00	679,68
Предоставление ветеранам становления Калининградской области единовременной компенсационной выплаты на приобретение твердого топлива и оплату транспортных услуг для его доставки	20,00	0,00	20,00
Предоставление льгот по оплате услуг муниципальных бань отдельным категориям граждан	7 199,99	0,00	7 199,99
Предоставление льготы на проезд в городском транспорте общего пользования отдельным категориям граждан	264 217,67	0,00	264 217,67
Изготовление единых социальных проездных билетов для отдельных категорий граждан	702,40	0,00	702,40
Предоставление льготы на проезд на всех видах муниципального городского транспорта общего пользования родителям многодетных семей	173,90	0,00	173,90
Оказание адресной помощи отдельным категориям граждан в виде представления средств на газификацию жилых помещений	500,00	0,00	500,00
Выплата ежемесячной доплаты к пенсии за муниципальную службу в городском округе "Город Калининград"	24 633,80	0,00	24 633,80
Обеспечение поддержки общественных объединений ветеранов, осуществляющих деятельность на территории городского округа "Город Калининград"	2 200,00	0,00	2 200,00

Компенсация муниципальным образовательным учреждениям, реализующим образовательные программы дошкольного образования, части платы за присмотр и уход за детьми	18 615,54	0,00	18 615,54
Выплата пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим муниципальные должности и должности муниципальной службы в городском округе "Город Калининград"	100,00	0,00	100,00
Обеспечение полномочий Калининградской области по социальному обслуживанию граждан пожилого возраста и инвалидов	64 193,84	0,00	64 193,84
Проведение социально-культурных мероприятий в рамках Международного дня пожилого человека	250,00	0,00	250,00
Обеспечение поддержки общественных объединений инвалидов, осуществляющих деятельность на территории городского округа "Город Калининград"	1 300,00	0,00	1 300,00
Прочие социально-культурные мероприятия в целях увеличения инвалидов, получивших услуги по реабилитации, социально-культурной интеграции (адаптации), содействие в трудоустройстве	300,00	0,00	300,00
Субсидии на мероприятия государственной программы Российской Федерации "Доступная среда"	0,00	1 298,24	1 298,24
Предоставление меры социальной поддержки по ремонту жилых помещений, находящихся на территории Калининградской области, принадлежащих на праве собственности детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, и не отвечающих санитарным и техническим нормам и правилам	3 413,20	0,00	3 413,20
Содержание детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, переданных на воспитание под опеку (попечительство), в приемные и патронатные семьи, а также выплата вознаграждения приемным родителям и патронатным воспитателям	70 931,34	0,00	70 931,34
Прочие социально-культурные мероприятия для семей и детей, находящихся в трудной жизненной ситуации	600,00	0,00	600,00
Предоставление в 2017 году дополнительных социальных выплат на мероприятия подпрограммы "Обеспечение жильем молодых семей" федеральной целевой программы "Жилище" на 2015-2020 годы	0,00	297,00	297,00
Предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение жилых помещений или строительство индивидуального жилого дома	34 068,45	0,00	34 068,45
Предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение (строительство) жилья в рамках подпрограммы "Обеспечение жильем молодых семей" в рамках Федеральной целевой программы "Жилище" на 2015-2020 годы	22 998,65	-64,48	22 934,17
Итого:	564 788,04	1 530,76	566 318,80

10. МП «Сохранение и развитие культуры в городском округе «Город Калининград»:

- первоначально утверждены бюджетные ассигнования в сумме 442 367,50 тыс.руб.;

- в соответствии с решением городского Совета депутатов Калининграда от 05.07.2017 № 147 уточненные бюджетные ассигнования составляют 451 181,15 тыс.руб.;

- Проектом решения предусматривается увеличение бюджетных ассигнований на сумму 27 170,72 тыс.руб.;

- общий объем бюджетных ассигнований предлагается к утверждению в сумме 478 351,87 тыс.руб.

Информация об изменении объема бюджетных ассигнований, предусмотренного Проектом решения на реализацию мероприятий МП, представлена в следующей таблице:

Таблица № 16
(тыс.руб.)

Наименование мероприятий МП "Сохранение и развитие культуры в городском округе "Город Калининград"	Уточненные бюджетные ассигнования	Изменения +/-	Бюджетные ассигнования, предлагаемые к утверждению
Осуществление библиотечного, библиографического, информационного обслуживания, формирование, комплектование, учет и сохранение библиотечных фондов	78 994,00	0,00	78 994,00
Осуществление показа муниципальным музеем города Калининграда музейных предметов и музейных коллекций, формирование, учет, хранение, изучение и обеспечение сохранности музейного фонда	8 435,10	0,00	8 435,10
Реализация ведомственной целевой программы "Развитие муниципальных учреждений сферы культуры городского округа "Город Калининград", сохранение и популяризация объектов культурного наследия"	12 563,10	116,55	12 679,65
Реконструкция объекта "Львятник" под "Дом тропической птицы" Калининградского зоопарка	0,00	4 873,47	4 873,47
Создание условий для рекреации, обустройство мест массового отдыха для жителей муниципальных образований Калининградской области	1 085,02	0,00	1 085,02
Поддержка отрасли культуры	1 644,10	0,00	1 644,10
Реализация ведомственной целевой программы "Организация досуга и массового отдыха жителей городского округа "Город Калининград"	27 675,23	0,00	27 675,23
Создание условий для культурной деятельности, приобщения жителей города Калининграда к культурным ценностям	126 544,70	-116,55	126 428,15
Предоставление муниципальных грантов на реализацию социальных проектов, направленных на укрепление межнациональных, межэтнических и межконфессиональных отношений, профилактику экстремизма и ксенофобии	1 000,00	0,00	1 000,00
Субсидии на обеспечение поддержки муниципальных образований в сфере культуры	5 000,00	0,00	5 000,00
Предоставление дополнительного образования детей в сфере культуры и искусства	187 720,10	22 297,26	210 017,36
Выявление и адресная поддержка одаренных детей, обучающихся в учреждениях дополнительного образования в сфере культуры	268,80	0,00	268,80
Прочие мероприятия в целях увеличения количества детей, охваченных образовательными программами дополнительного образования детей в муниципальных образовательных учреждениях культуры	251,00	0,00	251,00
Итого:	451 181,15	27 170,72	478 351,87

11. МП «Развитие молодежной сферы, физической культуры, спорта и дополнительного образования спортивной направленности в городском округе «Город Калининград».

- первоначально утверждены бюджетные ассигнования в сумме 313 774,12 тыс.руб.;

- в соответствии с решением городского Совета депутатов Калининграда от 05.07.2017 № 147 уточненные бюджетные ассигнования составляют 518 560,43 тыс.руб.;

- Проектом решения предусматривается увеличение бюджетных ассигнований на сумму 7 634,60 тыс.руб.;

- общий объем бюджетных ассигнований предлагается к утверждению в сумме 526 195,03 тыс.руб.

Информация об изменении объема бюджетных ассигнований, предусмотренного Проектом решения на реализацию мероприятий МП, представлена в следующей таблице:

Таблица № 17
(тыс.руб.)

Наименование мероприятий МП "Развитие молодежной сферы, физической культуры, спорта и дополнительного образования спортивной направленности в городском округе "Город Калининград"	Уточненные бюджетные ассигнования	Изменения +/-	Бюджетные ассигнования, предлагаемые к утверждению
Реализация ведомственной целевой программы "Спортивный Калининград"	2 800,23	0,00	2 800,23
Предоставление детям дополнительного образования спортивной направленности	198 884,61	0,00	198 884,61
Организация и проведение водных спортивных, физкультурно-оздоровительных мероприятий	7 312,40	9,60	7 322,00
Обеспечение деятельности АНО "Исполнительная дирекция по подготовке к чемпионату мира по футболу в Калининградской области 2018 г."	10 028,30	0,00	10 028,30
Реализация ведомственной целевой программы "Молодое поколение Калининграда"	2 000,00	-180,00	1 820,00
Прочие мероприятия по организационно-воспитательной работе с молодежью в целях увеличения количества молодых людей, участвующих в социально значимых мероприятиях и программах	54 608,80	639,35	55 248,15
Выявление и адресная поддержка одаренных, социально активных студентов и курсантов учреждений высшего и среднего профессионального образования, детей- учащихся муниципальных учреждений спорта	1 877,20	0,00	1 877,20
Поощрение спортсменов и тренеров-преподавателей за достижение высоких спортивных результатов	1 150,00	0,00	1 150,00
Предоставление муниципальных грантов на реализацию социальных проектов в сфере физической культуры и спорта	1 200,00	0,00	1 200,00
Предоставление муниципальных грантов на реализацию социальных проектов в сфере молодежной политики	3 700,00	0,00	3 700,00
Обеспечение требований комплексной безопасности в учреждениях дополнительного образования спортивной направленности и молодежной сферы	14 624,51	0,00	14 624,51
Реконструкция тренировочной площадки на стадионе "Пионер", г. Калининград, просп. Мира, д. 134	95 325,31	3 451,27	98 776,58
Реконструкция тренировочной площадки на стадионе "Локомотив", г. Калининград, ул. Аллея Смелых, д. 22/а	90 842,85	3 714,39	94 557,24
Реконструкция тренировочной площадки на стадионе "Пионер", г. Калининград, просп. Мира, д. 134	18 355,25	0,00	18 355,25
Реконструкция тренировочной площадки на стадионе "Локомотив", г. Калининград, ул. Аллея Смелых, д. 22/а	15 850,97	0,00	15 850,97
Итого:	518 560,43	7 634,60	526 195,03

5. Текстовая часть

В соответствии с Проектом решения перечень случаев предоставления субсидий из бюджета городского округа юридическим лицам (за исключением субсидий муниципальным учреждениям), индивидуальным предпринимателям и физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг на возмещение недополученных доходов и (или) финансового обеспечения (возмещения) затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг, предусмотренный п. 15 Решения о бюджете на 2017 год, дополняется дефисом следующего содержания:

«- проведения мероприятий по подготовке транспортной инфраструктуры города Калининграда к чемпионату мира по футболу FIFA 2018 года».

Текстовая часть Проекта решения соответствует изменениям, вносимым в приложения №№ 1, 2, 6, 7, 8 к Решению о бюджете на 2017 год (приложения №№ 1, 2, 3, 4, 5 к Проекту решения).

Выводы:

1. Проектом решения предлагается к утверждению увеличение общего объема доходной и расходной частей бюджета на 2017 год на общую сумму 215 564,47 тыс.руб. Увеличение доходной части бюджета планируется за счет:

- увеличения собственных доходов бюджета на сумму 132 988,22 тыс.руб.;
- финансовой помощи из областного бюджета на сумму 82 576,25 тыс.руб.

2. В результате предложенных изменений доходной и расходной частей бюджета на 2017 год дефицит остается неизменным в сумме 171 370,85 тыс.руб. и соответствует требованиям статьи 92.1 БК РФ.

3. Бюджет городского округа «Город Калининград» на 2017 год, предлагаемый к утверждению Проектом решения, является сбалансированным, источником покрытия дефицита бюджета являются остатки денежных средств на счетах по учету средств местного бюджета на 01.01.2017.

4. Корректировка распределения бюджетных ассигнований предполагает сохранение расходных обязательств по приоритетным направлениям, ранее утвержденным в Решении о бюджете на 2017 год: образование – 42,1%, национальная экономика – 23,7%, общегосударственные вопросы – 5,9% от общего объема расходов.

5. Проектом решения предлагается к утверждению увеличение общего объема доходной и расходной частей бюджета на 2018 год за счет финансовой помощи из областного бюджета на сумму 332 948,09 тыс. руб. Бюджет на 2018 год предлагается утвердить без дефицита по доходам и по расходам в сумме 10 784 985,69 тыс.руб.

6. Проектом решения уменьшается объем условно утверждаемых расходов на 2018 год на 314 682,35 тыс.руб. и предлагается к утверждению в сумме 296 889,13 тыс.руб. или 4,4% от общего объема расходов бюджета без учета межбюджетных трансфертов, что не противоречит требованиям п. 3 ст. 184.1 БК РФ (не менее 2,5% на первый год планового периода).

7. Объем бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства и муниципальной собственности, включенных в АИП:

- на 2017 год увеличивается на сумму 30 317,90 тыс.руб. и предлагается к утверждению в сумме 261 690,93 тыс.руб.;

- на 2018 год увеличивается на сумму 306 071,52 тыс.руб. и предлагается к утверждению в сумме 716 354,78 тыс.руб.

8. Проектом решения предлагается увеличение бюджетных ассигнований на 2017 год на реализацию мероприятий муниципальных программ на сумму 590 169,02 тыс.руб. или на 5,5% и уменьшение непрограммных расходов на сумму 374 604,55 тыс.руб. или на 18,3%.

Наибольшее увеличение бюджетных ассигнований планируется по мероприятиям следующих МП:

- «Развитие дорожно-транспортного комплекса городского округа «Город Калининград» на сумму 196 333,17 тыс.руб.;

- «Обеспечение эффективного использования муниципального имущества и земельных ресурсов городского округа «Город Калининград» на сумму 304 065,28 тыс.руб.

По итогам экспертизы Проекта решения замечания и предложения отсутствуют.

Изменения, вносимые Проектом решения в решение городского Совета депутатов Калининграда от 30.11.2016 № 370 «О бюджете городского округа «Город Калининград» на 2017 год и плановый период 2018-2019 годов» соответствуют бюджетному законодательству и могут быть приняты по усмотрению депутатов городского Совета депутатов Калининграда.

Аудитор Контрольно-счетной
палаты городского округа
«Город Калининград»

Е.С. Дорохина