



КОНТРОЛЬНО-СЧЁТНАЯ ПАЛАТА
Лесозаводского городского округа

ул. Будника 119 г. Лесозаводск, Приморский край, 692042
тел. 8(42355) 21-1-65
E-mail: lesozavodsk_ksp@mail.ru

Информация
на проект решения Думы Лесозаводского городского округа
«О бюджете Лесозаводского городского округа на 2023 год и
плановый период 2024 и 2025 годов»
(представленный ко второму чтению)

09.12.2022

№ 26

В Контрольно-счетную палату Лесозаводского городского округа проект решения Думы Лесозаводского городского округа «О бюджете Лесозаводского городского округа на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов», представленный ко второму чтению, поступил 25.11.2022.

Рассмотрев представленный проект решения Думы Лесозаводского городского округа «О бюджете Лесозаводского городского округа на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» Контрольно-счетная палата Лесозаводского городского округа отмечает следующее:

При разработке проекта решения Думы Лесозаводского городского округа «О бюджете Лесозаводского городского округа на 2023 и плановый период 2024 и 2025 годов», представленного к рассмотрению во втором чтении, учтены основные выводы и замечания, изложенные в заключении Контрольно-счетной палаты, составленном по результатам экспертизы первоначального Проекта бюджета.

Доходная и расходная части проекта бюджета на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов Лесозаводского городского округа ко второму чтению не изменились. Анализ итоговых показателей проекта бюджета представлен в таблице 1.

Стоит отметить, что в приложении 11 «Объём бюджетных ассигнований дорожного фонда Лесозаводского городского округа на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов», финансовым Управлением администрации Лесозаводского городского округа была допущена техническая ошибка в расчете прогнозируемого объёма доходов бюджета Лесозаводского городского округа, формирующих муниципальный дорожный фонд на плановый период 2024-2025 годов, а именно в строке 2.3 сумма акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации на 2024 и 2025 года составляла 30 212,00 тыс. руб. На данный момент ошибка исправлена и этот показатель составляет 26 712,00 тыс. руб.

Таблица 1 (тыс. руб.)

Наименование	2023 год			2024 год			2025 год		
	Первоначальный	Второе чтение	Отклонение	Первоначальный	Второе чтение	Отклонение	Первоначальный	Второе чтение	Отклонение
Доходы, всего:	1 582 067,4	1 582 067,4	-	1 453 319,2	1 453 319,2	-	1 315 069,4	1 315 069,4	-
Расходы, в том числе	1 605 067,4	1 605 067,4	-	1 453 319,2	1 453 319,2	-	1 315 069,4	1 315 069,4	-
Условно утвержденные расходы	-	-	-	14 752,0	14 752,0	-	27716,0	27716,0	-
Дефицит бюджета	-23 000,0	-23 000,0	-	-	-	-	-	-	-
Резервный фонд	5 810,0	5 810,0	-	500,0	500,0	-	500,0	500,0	-
Дорожный фонд	205 212,0	205 212,0	-	26 712,0	26 712,0	-	26 712,0	26 712,0	-
Объем расходов на обслуживание муниципального долга	1 604,0	1 604,0	-	1 604,0	1 604,0	-	604,0	604,0	-

В таблице 2 представлен анализ изменений распределения бюджетных ассигнований из бюджета Лесозаводского городского округа на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов по разделам, подразделам, целевым статьям, группам (группам и подгруппам) видов расходов классификации расходов бюджета ЛГО.

Таблица 2 (тыс. руб.)

Наименование	2023 год			2024 год			2025 год		
	Первоначальный	Второе чтение	Изменения ко второму чтению	Первоначальный	Второе чтение	Изменения ко второму чтению	Первоначальный	Второе чтение	Изменения ко второму чтению
Общегосударственные вопросы	138 876,5	138 876,5	-	125 426,8	125 426,8	-	115 477,0	115 477,0	-
Национальная оборона	300,0	300,0	-	80,0	80,0	-	80,0	80,0	-
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	1 420,0	1 420,0	-	1 420,0	1 420,0	-	1 420,0	1 420,0	-
Национальная экономика	208 793,1	208 793,1	-	28 695,2	28 695,2	-	28 695,2	28 695,2	-
Жилищно-коммунальное хозяйство	187 997,5	187 997,5	-	205 960,0	205 960,0	-	71 148,2	71 148,2	-
Образование	876 115,4	876 115,4	-	898 232,5	898 232,5	-	898 544,2	898 544,2	-
Культура и кинематография	64 084,5	64 084,5	-	52 063,0	52 063,0	-	49 034,0	49 034,0	-
Социальная политика	99 976,3	99 976,3	-	100 288,5	100 288,5	-	100 552,0	100 552,0	-
Физическая культура и спорт	22 779,2	22 779,2	-	21 676,4	21 676,4	-	18 677,8	18 677,8	-
Средства массовой информации	3 121,0	3 121,0	-	3 121,0	3 121,0	-	3 121,0	3 121,0	-
Обслуживание внутреннего государственного и муниципального долга	1 604,0	1 604,0	-	1 604,0	1 604,0	-	604,0	604,0	-
Итого расходы	1 605 067,4	1 605 067,4	-	1 438 567,2	1 438 567,2	-	1 287 353,4	1 287 353,4	-

В Таблице 3 приведён анализ изменений распределения бюджетных ассигнований по муниципальным программам Лесозаводского городского округа на 2023 год.

Таблица 3 (тыс. руб.)

Наименование муниципальной программы	2023 год		
	Первоначальный	Второе чтение	Изменения ко второму чтению
Обеспечение доступными и качественными услугами жилищно-коммунального комплекса населения Лесозаводского городского округа	136 729,40	136 729,4	-
Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Лесозаводском городском округе	8 118,00	8 118,00	-
Модернизация дорожной сети Лесозаводского городского округа	204 212,00	204 212,0	-
Формирование современной городской среды на территории Лесозаводского городского округа	26 439,13	26 439,13	-
Обращение с твердыми коммунальными отходами в Лесозаводском городском округе	2 000,00	2 000,00	-
Защита населения и территории от ЧС природного и техногенного характера, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах Лесозаводского городского округа	1 420,00	1 420,0	-
Информатизация Лесозаводского городского округа	600,00	600,00	-
Развитие муниципальной службы в администрации Лесозаводского городского округа	70	70	-
Формирование доступной среды, организация и осуществление мероприятий, направленных на поддержку общественных организаций ветеранов и инвалидов, других категорий граждан на территории Лесозаводского городского округа	1 232,00	932,00	-300,00
Обеспечение доступным жильем отдельных категорий граждан и стимулирование развития жилищного строительства на территории Лесозаводского городского округа	48 153,14	48 153,14	-
Развитие физической культуры и спорта на территории Лесозаводского городского округа	22 779,20	22 779,20	-
Развитие культуры на территории Лесозаводского городского округа	81 421,52	81 421,52	-
Нет наркотикам	117	117	-
Развитие образования Лесозаводского городского округа	811 499,02	811 499,02	-
Экономическое развитие Лесозаводского городского округа	25 723,00	26 023,00	300,00
Всего:	1 370 513,41	1 370 513,41	0,00

Анализируя полученные данные можно сказать, что по 13 муниципальным программам суммы бюджетных ассигнований остались без изменений.

По двум муниципальным программам Лесозаводского городского округа объём бюджетных ассигнований на 2023 год изменился.

По муниципальной программе «Экономическое развитие Лесозаводского городского округа» объём ассигнований увеличился на 300,00 тыс. руб. Разработана и включена новая подпрограмма "Развитие малого и среднего предпринимательства на территории Лесозаводского городского округа"- объём бюджетных ассигнований составляет 300,00 тыс. руб.

По муниципальной программе «Формирование доступной среды, организация и осуществление мероприятий, направленных на поддержку общественных организаций ветеранов и инвалидов, других категорий граждан на территории Лесозаводского городского округа» объём бюджетных ассигнований уменьшился на такую же сумму (300,00 тыс. руб.). Уменьшен объём ассигнований одного из мероприятий данной программы, а именно по

мероприятию «создание условий для оказания медицинской помощи населению городского округа» – объём бюджетных ассигнований в первом чтении составлял 350,00 тыс. руб., ко второму чтению объём бюджетных ассигнований составляет 50,00 тыс. руб.

Несмотря на то, что по 13 муниципальным программам объём бюджетных ассигнований не изменился, внутри некоторых программ есть изменения.

В муниципальной программе "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Лесозаводском городском округе" на 2021-2027 годы уменьшен объём ассигнований по подпрограмме "Развитие наружного освещения Лесозаводского городского округа" на 2021-2027 годы на 580,00 тыс. руб. (уменьшена сумма по строительству и ремонту наружного освещения). Однако в этой же муниципальной программе разработана и включена новая подпрограмма "Повышение энергетической эффективности в Лесозаводском городском округе" на 2021-2027 годы – объём бюджетных ассигнований составляет 580,00 тыс. руб.

В муниципальной программе "Модернизация дорожной сети Лесозаводского городского округа" на 2021 - 2027 годы уменьшен объём бюджетных ассигнований по мероприятию «текущее содержание и ремонт улично-дорожной сети» на 2 312,38 тыс. руб. Однако на эту же сумму (2 312,38 тыс. руб.) увеличен показатель «субсидии из местного бюджета на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования за счёт средств дорожного фонда Лесозаводского городского округа в целях софинансирования краевым субсидиям».

В муниципальной программе "Формирование доступной среды, организация и осуществление мероприятий, направленных на поддержку общественных организаций ветеранов и инвалидов, других категорий граждан на территории Лесозаводского городского округа" на 2021 - 2027 годы уменьшен объём бюджетных ассигнований по мероприятию «предоставление мер социальной поддержки гражданам, удостоенным звания «Почётный житель Лесозаводского городского округа» на 582,00 тыс. руб. Однако по данной программе включено новое мероприятие «оказание финансовой поддержки социально ориентированным некоммерческим организациям» - объём бюджетных ассигнований составляет 582,00 тыс. руб.

Расходы по непрограммным направлениям деятельности в проекте бюджета на 2023 и плановый период 2024 и 2025 годов (ко второму чтению) остались без изменений.

В целом проект бюджета Лесозаводского городского округа на 2023 и плановый период 2024 и 2025 годов, представленный ко второму чтению, сформирован с соблюдением норм Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положения о бюджетном процессе Лесозаводского городского округа.

Ведущий инспектор Контрольно-счетной палаты
Лесозаводского городского округа



Е.В.Килессо

Председатель Контрольно-счетной палаты
Лесозаводского городского округа



В. П. Гончаров