

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Контрольно-счётной палаты городского округа Королёв Московской области
на проект изменений в муниципальную программу города Королёва
Московской области на 2014 - 2018 годы «Социальная поддержка населения
города Королёва» в новой редакции

г. Королёв Московской области

21 марта 2016 года

Основание для проведения финансово-экономической экспертизы (далее – экспертиза): пункт 2.7 Плана работы Контрольно-счётной палаты городского округа Королёв Московской области на 2016 год, распоряжение председателя Контрольно-счётной палаты городского округа Королёва от 18 марта 2016 г. № 36-э.

Предмет экспертизы: проект изменений в муниципальную программу города Королёва Московской области на 2014 - 2018 годы «Социальная поддержка населения города Королёва» в новой редакции (далее – проект изменений программы).

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

Объекты экспертизы: Администрация, отдел межведомственного взаимодействия по вопросам социальной защиты населения и здравоохранения Администрации городского округа Королёв Московской области.

Исследуемый период: 2014 - 2018 годы.

Сроки проведения экспертизы: с 18 по 21 марта 2016 года.

Результаты экспертизы:

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

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

Муниципальная программа «Социальная поддержка населения города Королёва» в новой редакции утверждена постановлением Администрации городского округа Королёв Московской области от 20 октября 2014 г. № 1677. Постановлениями Администрации города Королёва Московской области от 25 декабря 2014 г. № 1951, от 18 февраля 2015 г. № 78-ПА, от 3 июля 2015 г. № 473-ПА, от 13 ноября 2015 г. № 1250-ПА, от 21 декабря 2015 г. № 1380-ПА внесены изменения в муниципальную программу.

В наименованиях муниципальной программы (подпрограмм), по всему тексту муниципальной программы (подпрограмм) указано наименование муниципального образования «городской округ Королёв», а в тексте проекта постановления, предыдущих редакциях муниципальной программы указано «город Королёв». Необходимо привести в соответствие наименование муниципального образования во всех документах. На указанное несоответствие Контрольно-счётной палатой обращалось внимание соответствующих должностных лиц при составлении Заключения на проект муниципальной программы города Королёва Московской области на 2014 - 2018 годы «Социальная поддержка населения города Королёва» в новой редакции» от 18 января 2016 года, которое не учтено, что свидетельствует о ненадлежащем контроле исполнения документов, представляемых по результатам подготовки экспертного заключения.

Муниципальная программа состоит из 5 подпрограмм:

1. подпрограмма 1 «Организация отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков»;
2. подпрограмма 2 «Доступная среда»;
3. подпрограмма 3 «Городские мероприятия в области социальной политики для отдельных категорий граждан»;
4. подпрограмма 4 «Дополнительные меры социальной поддержки для отдельных категорий граждан»;
5. подпрограмма 5 «Создание условий для оказания медицинской помощи».

Проектом предусмотрено замена муниципального заказчика муниципальной программы Комитета по культуре Администрации городского округа Королёв Московской области на Отдел межведомственного взаимодействия по вопросам социальной защиты населения и здравоохранения Администрации городского округа Королёв Московской области, которым и подготовлен проект изменений программы. В Перечне муниципальных программ, утвержденных постановлением Администрации города Королёва Московской области от 10 сентября 2014 г. № 1612 (с изменениями), информация об указанном муниципальном заказчике отсутствует.

В соответствии с пояснительной запиской к проекту постановления изменения, вносимые в муниципальную программу, обусловлены приведением в соответствие с решениями о бюджете объемов финансирования муниципальной программы и устранением замечаний Контрольно-счётной палаты городского округа Королёв Московской области.

Проектом предусматривается изменение значений целевых показателей, введение новых целевых показателей, характеризующих достижение целей и решение задач муниципальной программы. Сравнительный анализ представлен в таблице.

Действующая редакция	Проект
- увеличение доли временных рабочих мест для несовершеннолетних с 28,6% в 2014 до 37% в 2018 году	- увеличение доли временных рабочих мест для несовершеннолетних с 28,6% в 2014 до 40% в 2018 году
- увеличение доли инвалидов, вовлеченных к участию в культурно-массовых и спортивных мероприятиях городского округа Королёв Московской области с 10% в 2014 до 30% в 2018 году;	-увеличение доли инвалидов, вовлеченных к участию в культурно-массовых и спортивных мероприятиях городского округа Королёв Московской области с 15% в 2014 до 30% в 2018 году;
- увеличение доли образовательных учреждений, имеющих универсальную безбарьерную среду, позволяющую обеспечить совместное обучение инвалидов и лиц, не имеющих нарушений развития, в общем количестве общеобразовательных учреждений с 2% в 2014 до 40% в 2018 году	- увеличение доли образовательных учреждений, имеющих универсальную безбарьерную среду, позволяющую обеспечить совместное обучение инвалидов и лиц, не имеющих нарушений развития, в общем количестве общеобразовательных учреждений с 4% в 2014 до 40% в 2018 году
- увеличение доли вторых, третьих и последующих рождения детей, в том числе: доли вторых рождений детей, доли третьих и последующих рождений детей до 38,7% в 2018 году	- увеличение доли вторых, третьих и последующих рождения детей, в том числе: доли вторых рождений детей до 38,7% , доли третьих и последующих рождений детей до 16,6% в 2018 году
- увеличение числа лиц, относящихся к отдельным категориям граждан, получивших дополнительные меры социальной поддержки до 10000 человек	- увеличение числа лиц, относящихся к отдельным категориям граждан, получивших дополнительные меры социальной поддержки до 8700 человек
Новые показатели	
- увеличение доли соотношения оздоровленных детей в возрасте от 7 до 15 лет, находящихся в трудной жизненной ситуации к общей численности детей в возрасте от 7 до 15 лет, находящихся в трудной жизненной ситуации, проживающих на территории муниципального образования с 54% в 2014 году до 58 % в 2018 году	
- обеспеченность врачами на 10 тысяч - 29 человек в 2018 году	
- соотношение врачей и среднего медицинского персонала - 162,4 в 2018 году	
- увеличение количества женщин, получивших услуги по обеспечению полноценным питанием до 75% в 2018 году	

По сравнению с действующей редакцией муниципальной программы предлагаемый проектом постановления объем финансирования мероприятий программы уменьшается на 4 175,0 тыс. рублей, или на 0,6 %, до 704 592,4 тыс. рублей (уменьшается в 2015 году на 1 400,0 тыс. рублей, увеличивается в 2016 году на 5 936,0 тыс. рублей, уменьшается в 2017 - 2018 годах на 4 354,0 тыс. рублей ежегодно).

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

тыс. рублей

Срок реализации		2014	2015	2016	2017	2018	Всего
Программа в действующей редакции	Всего, том числе средства:	54 953,1	173 348,3	153 752,0	160 266,0	166 445,0	708 764,4
	ГБ	39 237,1	16 969,3	15 667,0	15 667,0	15 667,0	103 207,4
	ОБ	10 661,6	147 034,9	138 085,0	144 599,0	150 778,0	591 158,5
	ФБ	2 454,4	8 544,1	0,0	0,0	0,0	10 998,5
	внебюджетных источников	2 600,0	800,0	0,0	0,0	0,0	3 400,0
Проект	Всего, том числе средства:	54 953,1	171 948,3	159 688,0	155 912,0	162 091,0	704 592,4
	ГБ	39 237,1	16 969,3	15 667,0	15 667,0	15 667,0	103 207,4
	ОБ	10 661,6	145 634,9	144 021,0	140 245,0	146 424,0	586 986,5
	ФБ	2 454,4	8 544,1	0,0	0,0	0,0	10 998,5
	внебюджетных источников	2 600,0	800,0	0,0	0,0	0,0	3 400,0
Отклонения	Всего, том числе средства:	0,0	-1 400,0	5 936,0	-4 354,0	-4 354,0	-4 172,0
	ГБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	ОБ	0,0	-1 400,0	5 936,0	-4 354,0	-4 354,0	-4 172,0
	ФБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	внебюджетных источников	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Подпрограмма 1 «Организация отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков»

По сравнению с действующей редакцией муниципальной программы предлагаемый проектом постановления объем финансирования мероприятий подпрограммы увеличится за счет средств бюджета Московской области на 10 290,0 тыс. рублей, или на 14,4 %, до значения 81 828,4 тыс. рублей, в том числе:

- увеличится объем финансирования на выполнение задачи 1 «Обеспечение организованными формами отдыха и оздоровления детей и подростков городского округа Королёв Московской области, в том числе одарённых детей и детей, находящихся в трудной жизненной ситуации» мероприятия 1.1. «Организация отдыха и оздоровления в оздоровительных лагерях с дневным пребыванием, загородных оздоровительных лагерях и выплата частичной компенсации стоимости путёвок» на 10 290,0 тыс. рублей в 2016 году.

В Перечне мероприятий подпрограммы 1 «Организация отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков» (приложении 1 к подпрограмме «Организация отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков») в объем средств бюджета городского округа Королёв Московской области по строке 1 в столбце 7 неверно указан объем средств бюджета Московской области, сумма занижена на 360,0 тыс. рублей, что свидетельствует о невнимательном отношении исполнителя (должностных лиц) при подготовке проекта изменений, вносимых в муниципальную программу (вместо «29265,0» следует указать «29625,0»).

Сведения о сравнительном анализе изменений объемов финансирования подпрограммы 1 «Организация отдыха, оздоровления и занятости детей

и подростков» в действующей редакции и в предлагаемом проекте представлены в таблице.

тыс. рублей

Срок реализации		2014	2015	2016	2017	2018	Всего
Подпрограмма в действующей редакции	Всего, том числе средства:	16 189,1	22 598,3	10 917,0	10 917,0	10 917,0	71 538,4
	ГБ	7 233,1	12 219,3	10 917,0	10 917,0	10 917,0	52 203,4
	ОБ	8 956,0	10 379,0	0,0	0,0	0,0	19 335,0
Проект	Всего, том числе средства:	16 189,1	22 598,3	21 207,0	10 917,0	10 917,0	81 828,4
	ГБ	7 233,1	12 219,3	10 917,0	10 917,0	10 917,0	52 203,4
	ОБ	8 956,0	10 379,0	10 290,0	0,0	0,0	29 625,0
Отклонения	Всего, том числе средства:	0,0	0,0	10 290,0	0,0	0,0	10 290,0
	ГБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	ОБ	0,0	0,0	10 290,0	0,0	0,0	10 290,0

Подпрограмма 2 «Доступная среда»

В Приложении № 3 к муниципальной программе городского округа Королёв Московской области «Социальная поддержка населения города Королёва» «Обоснование финансовых ресурсов, необходимых для реализации мероприятий муниципальной программы городского округа Королёв Московской области на 2014-2018 годы» проектом предусматривается изменение наименований мероприятий подпрограммы Подпрограмма 2 «Доступная среда».

Сравнительный анализ изменений представлен в таблице.

Действующая редакция	Проект
Мероприятие 1.2 Создание безбарьерной среды в образовательных учреждениях городского округа Королёв Московской области	
Оборудование 26 образовательных учреждений: установка пандусов и благоустройство территорий.	Формирование условий беспрепятственного доступа к образовательным учреждениям: МСКОУ школа-интернат, МАОУ "Гимназия" №69, МБОУ СОШ №10, МБОУ СОШ №16.
Мероприятие 1.4 Создание безбарьерной среды в муниципальных учреждениях культуры городского округа Королёв Московской области	
Оборудование 5 учреждений культуры: МБУК «Центр культуры и досуга «Болшево», АУК «Деловой и культурный центр «Костино», МБУК «Центральный Дворец культуры им. М.И. Калинина», МБУК «Дом культуры «Текстильщик» и МБУК «Молодёжный культурный центр»	Проведение капитального ремонта санитарных в ЦДК им. М.И. Калинина
Мероприятие 2.4 Оснащение специальными оснащениями и оборудования муниципальных учреждений культуры городского округа Королёв Московской области	

Действующая редакция	Проект
Открытие компьютерного класса для инвалидов, в том числе инвалидов по зрению в МБУК «Центр культуры и досуга «Болшево». Приобретение расходного материала для организации работы кружка рукоделия для инвалидов АУК «Деловой и культурный центр «Костино». Оборудование классной комнаты и приобретение расходного материала для организации работы группы гармонического развития для детей-инвалидов МБУК «Дом культуры «Текстильщик» и МБУК «Молодёжный культурный центр».	Приобретение специализированного оборудования "видео стена" в количестве 2 шт. в ЦДК ИМ. М.И. Калинина

Подпрограмма 4 «Дополнительные меры социальной поддержки для отдельных категорий граждан»

По сравнению с действующей редакцией муниципальной программы предлагаемый проектом постановления объем финансирования мероприятий подпрограммы уменьшится на 1 400,0 тыс. рублей, или на 0,3 %, до значения 444 384,7 тыс. рублей за счет областного бюджета, в том числе:

- уменьшится объем финансирования на выполнение задачи 2 «Обеспечение предоставления гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг» мероприятия 2.2. «Обеспечение деятельности предоставления гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг» на 1 400,0 тыс. рублей в 2015 году.

Сведения о сравнительном анализе изменений объемов финансирования подпрограммы 4 «Дополнительные меры социальной поддержки для отдельных категорий граждан» в действующей редакции и в предлагаемом проекте представлены в таблице.

		тыс. рублей					
Срок реализации		2014	2015	2016	2017	2018	Всего
Подпрограмма в действующей редакции	Всего, том числе средства:	26 317,7	99 855,0	100 135,0	106 649,0	112 828,0	445 784,7
	ГБ	26 317,7	0,0	0,0	0,0	0,0	26 317,7
	ОБ	0,0	99 855,0	100 135,0	106 649,0	112 828,0	419 467,0
Проект	Всего, том числе средства:	26 317,7	98 455,0	100 135,0	106 649,0	112 828,0	444 384,7
	ГБ	26 317,7	0,0	0,0	0,0	0,0	26 317,7
	ОБ	0,0	98 455,0	100 135,0	106 649,0	112 828,0	418 067,0
Отклонения	Всего, том числе средства:	0,0	-1 400,0	0,0	0,0	0,0	-1 400,0
	ГБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	ОБ	0,0	-1 400,0	0,0	0,0	0,0	-1 400,0

Подпрограмма 5 «Создание условий для оказания медицинской помощи»

По сравнению с действующей редакцией муниципальной программы предлагаемый проектом постановления объем финансирования мероприятий подпрограммы уменьшится на 13 062,0 тыс. рублей, или на 8,7 %, до значения 136 262,0 тыс. рублей за счет областного бюджета, в том числе:

- уменьшится объем финансирования на выполнение задачи 2 «Обеспечение полноценным питанием беременных женщин, кормящих матерей, а также детей в возрасте до трех лет в городском округе Королёв Московской области» мероприятия 2.1. «Организация обеспечения полноценного питания беременных женщин, кормящих матерей, а также детей в возрасте до трех лет в городском округе Королёв Московской области» на 4 354,0 тыс. рублей в 2016 - 2018 годах, ежегодно.

Сведения о сравнительном анализе изменений объемов финансирования подпрограммы 5 «Создание условий для оказания медицинской помощи» в действующей редакции и в предлагаемом проекте представлены в таблице.

Срок реализации		тыс. рублей					
		2014	2015	2016	2017	2018	Всего
Подпрограмма в действующей редакции	Всего, том числе средства:	8,0	35 466,0	37 950,0	37 950,0	37 950,0	149 324,0
	ГБ	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0	8,0
	ОБ	0,0	35 466,0	37 950,0	37 950,0	37 950,0	149 316,0
Проект	Всего, том числе средства:	8,0	35 466,0	33 596,0	33 596,0	33 596,0	136 262,0
	ГБ	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0	8,0
	ОБ	0,0	35 466,0	33 596,0	33 596,0	33 596,0	136 254,0
Отклонения	Всего, том числе средства:	0,0	0,0	-4 354,0	-4 354,0	-4 354,0	-13 062,0
	ГБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	ОБ	0,0	0,0	-4 354,0	-4 354,0	-4 354,0	-13 062,0

В связи с вышеуказанным, вносятся изменения в паспорта программы, подпрограмм и в приложения к ним. Муниципальная программа города Королёва Московской области на 2014 - 2018 годы «Социальная поддержка населения города Королёва» излагается в новой редакции.

Проведенной экспертизой в части объемов финансирования установлено, что объем финансирования муниципальной программы соответствует показателям уточненного бюджета на 2015, 2016 годы и на плановый период 2017 - 2018 годов.

Предложения по итогам экспертизы:

Администрации городского округа Королёв Московской области, Отделу межведомственного взаимодействия по вопросам социальной защиты населения и здравоохранения Администрации городского округа Королёв Московской области:

1. В целях приведения в соответствие наименований муниципальных заказчиков муниципальной программы (подпрограмм), отвечающих за разработку и реализацию муниципальной программы, необходимо внести изменения в Перечень муниципальных программ города Королёва Московской области, утвержденный постановлением Администрации города Королёва Московской области от 10 сентября 2014 г. № 1612 (с изменениями).

2. Необходимо привести в соответствие наименование муниципального образования во всех документах, касающихся паспорта муниципальной программы.

3. В Перечне мероприятий подпрограммы 1 «Организация отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков» (приложении 1 к подпрограмме «Организация отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков») в раздел, касающийся объема средств бюджета городского округа Королёв Московской области, по строке 1 в столбце 7 вместо «29265,0» следует указать «29625,0».

Председатель
Контрольно-счётной палаты

С.М.Цыганкова