

ЗАКЛЮЧЕНИЕ № 95-э

Контрольно-счётной палаты городского округа Королёв Московской области на проект изменений в муниципальную программу на 2017 - 2021 годы «Социальная поддержка населения городского округа Королёв»

г. Королёв Московской области

25 декабря 2017 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 Королёв от 19 декабря 2017 г. № 137-э.

Предмет экспертизы: проект постановления Администрации городского округа Королёв Московской области «О внесении изменений в муниципальную программу на 2017 - 2021 годы «Социальная поддержка населения городского округа Королёв», утвержденную постановлением Администрации городского округа Королёв Московской области от 21 ноября 2016 г. № 1771-ПА» (далее – проект постановления).

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: 2017 - 2020 годы.

Сроки проведения экспертизы: с 20 по 25 декабря 2017 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-счётных 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 на 2017 - 2021 годы «Социальная поддержка населения города Королёва» утверждена постановлением Администрации городского округа Королёв Московской области от 21 ноября 2016 г. № 1771-ПА, изменения и дополнения внесены постановлениями Администрации городского округа от 3 апреля 2017 г. № 289-ПА, от 7 июня 2017 г. № 470-ПА, от 12 сентября 2017 г. № 939-ПА, от 30 ноября 2017 г. № 1371-ПА.

В рамках реализации муниципальной программы планируется выполнение 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 и социальной помощи для отдельных категорий граждан»;
5. подпрограмма 5 «Создание условий для оказания медицинской помощи».

Проект изменений подготовлен отделом межведомственного взаимодействия по вопросам социальной защиты населения и здравоохранения Администрации городского округа Королёв Московской области.

Вносимые изменения обусловлены приведением муниципальной программы в соответствие с Порядком разработки и реализации муниципальных программ городского округа Королёв Московской области, утвержденным постановлением Администрации городского округа Королёв Московской области от 21 ноября 2017 г. № 1302-ПА (далее – Порядок); изменением показателей, наименований мероприятия муниципальной программы; изменением объемов финансирования муниципальной программы за счет средств городского бюджета и средств бюджета Московской области на 2018 год и плановый период 2019 - 2020 годов.

В соответствии с Порядком, Перечнем муниципальных программ городского округа Королёв Московской области, реализация которых планируется с 2018 года, утвержденными постановлением Администрации городского округа Королёв Московской области от 15 ноября 2017 г. № 1268-ПА, рекомендациями курирующих министерств Московской области, изменяется структура муниципальной программы, целевые показатели, их значения, наименования основных мероприятий, мероприятий, включаются новые мероприятия, изменяется нумерация мероприятий, а также объемы финансирования.

По сравнению с действующей редакцией муниципальной программы предлагаемый проектом постановления объем финансирования мероприятий программы увеличится на 22 190,0 тыс. рублей, с 901 578,9 тыс. рублей до 923 768,9 тыс. рублей, или на 2,5 %, в связи с:

- увеличением объема средств городского бюджета на 102 159,0 тыс. рублей, или на 88,2 % (увеличением в 2018 году на 17 089,0

тыс. рублей, в 2019 году – на 20 822,0 тыс. рублей, в 2020 - 2021 годах – на 32 124,0 тыс. рублей, ежегодно);

- уменьшением объема средств бюджета Московской области на 79 969,0 тыс. рублей, или на 10,2 %, (уменьшением в 2018 году на 23 115,0 тыс. рублей, в 2019 году – на 24 168,0 тыс. рублей, в 2020 - 2021 годах – на 16 343,0 тыс. рублей, ежегодно).

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

Срок реализации		тыс. рублей					
		2017	2018	2019	2020	2021	Всего
Программа в действующей редакции	Всего, том числе средства:	188 859,9	179 212,0	185 779,0	173 864,0	173 864,0	901 578,9
	ГБ	32 360,2	26 067,0	26 067,0	15 667,0	15 667,0	115 828,2
	ОБ	156 103,8	153 145,0	159 712,0	158 197,0	158 197,0	785 354,8
	ФБ	395,9	0,0	0,0	0,0	0,0	395,9
Проект	Всего, том числе средства:	188 859,9	173 186,0	182 433,0	189 645,0	189 645,0	923 768,9
	ГБ	32 360,2	43 156,0	46 889,0	47 791,0	47 791,0	217 987,2
	ОБ	156 103,8	130 030,0	135 544,0	141 854,0	141 854,0	705 385,8
	ФБ	395,9	0,0	0,0	0,0	0,0	395,9
Отклонения	Всего, том числе средства:	0,0	-6 026,0	-3 346,0	15 781,0	15 781,0	22 190,0
	ГБ	0,0	17 089,0	20 822,0	32 124,0	32 124,0	102 159,0
	ОБ	0,0	-23 115,0	-24 168,0	-16 343,0	-16 343,0	-79 969,0
	ФБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

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

Общий объем финансирования подпрограммы 1 «Организация отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков» увеличится на 88 239,0 тыс. рублей, с 85 057,2 тыс. рублей до 173 296,2 тыс. рублей, или на 103,7 %, в связи с увеличением объема средств городского бюджета на 88 239,0 тыс. рублей, или на 117,4 % (в 2018 году – на 19 969,0 тыс. рублей, в 2019 году – на 20 822,0 тыс. рублей, в 2020 - 2021 годах – на 23 724,0 тыс. рублей, ежегодно);

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.

Срок реализации		тыс. рублей					
		2017	2018	2019	2020	2021	Всего
Подпрограмма в действующей редакции	Всего, том числе средства:	37 389,2	12 917,0	12 917,0	10 917,0	10 917,0	85 057,2
	ГБ	27 480,2	12 917,0	12 917,0	10 917,0	10 917,0	75 148,2
	ОБ	9 909,0	0,0	0,0	0,0	0,0	9 909,0
Проект	Всего, том числе средства:	37 389,2	32 886,0	33 739,0	34 641,0	34 641,0	173 296,2
	ГБ	27 480,2	32 886,0	33 739,0	34 641,0	34 641,0	163 387,2
	ОБ	9 909,0	0,0	0,0	0,0	0,0	9 909,0
Отклонения	Всего, том числе средства:	0,0	19 969,0	20 822,0	23 724,0	23 724,0	88 239,0
	ГБ	0,0	19 969,0	20 822,0	23 724,0	23 724,0	88 239,0
	ОБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

2. Подпрограмма 2 «Доступная среда»

Общий объем финансирования подпрограммы 2 «Доступная среда» уменьшится на 1 200,0 тыс. рублей, с 27 940,7 тыс. рублей до 26 740,7 тыс. рублей, или на 4,3 %, в связи с уменьшением объема средств городского бюджета в 2018 году.

Сведения о сравнительном анализе изменений объемов финансирования подпрограммы 2 «Доступная среда» в действующей редакции и в предлагаемом проекте представлены в таблице.

Срок реализации		2017	2018	2019	2020	2021	Всего
Подпрограмма в действующей редакции	Всего, том числе средства:	8 940,7	4 750,0	4 750,0	4 750,0	4 750,0	27 940,7
	ГБ	2 000,0	4 750,0	4 750,0	4 750,0	4 750,0	21 000,0
	ОБ	6 544,8	0,0	0,0	0,0	0,0	6 544,8
	ФБ	395,9	0,0	0,0	0,0	0,0	395,9
Проект	Всего, том числе средства:	8 940,7	3 550,0	4 750,0	4 750,0	4 750,0	26 740,7
	ГБ	2 000,0	3 550,0	4 750,0	4 750,0	4 750,0	19 800,0
	ОБ	6 544,8	0,0	0,0	0,0	0,0	6 544,8
	ФБ	395,9	0,0	0,0	0,0	0,0	395,9
Отклонения	Всего, том числе средства:	0,0	-1 200,0	0,0	0,0	0,0	-1 200,0
	ГБ	0,0	-1 200,0	0,0	0,0	0,0	-1 200,0
	ОБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	ФБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

3. Подпрограмма 4 «Дополнительные меры социальной поддержки и социальной помощи для отдельных категорий граждан»

Общий объем финансирования подпрограммы 4 «Дополнительные меры социальной поддержки и социальной помощи для отдельных категорий граждан» уменьшится на 39 175,0 тыс. рублей, с 554 790,0 тыс. рублей до 515 615,0 тыс. рублей, или на 7,1 %, в связи с уменьшением объема средств бюджета Московской области (в 2018 году – 12 642,0 тыс. рублей, в 2019 году – на 13 145,0 тыс. рублей, в 2020 - 2021 годах – на 6 694,0 тыс. рублей, ежегодно).

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

Срок реализации		2017	2018	2019	2020	2021	Всего
Подпрограмма в действующей редакции	Всего, том числе средства:	105 144,0	109 647,0	114 343,0	112 828,0	112 828,0	554 790,0
	ГБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	ОБ	105 144,0	109 647,0	114 343,0	112 828,0	112 828,0	554 790,0
Проект	Всего, том числе средства:	105 144,0	97 005,0	101 198,0	106 134,0	106 134,0	515 615,0
	ГБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	ОБ	105 144,0	97 005,0	101 198,0	106 134,0	106 134,0	515 615,0
Отклонения	Всего, том числе средства:	0,0	-12 642,0	-13 145,0	-6 694,0	-6 694,0	-39 175,0
	ГБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	ОБ	0,0	-12 642,0	-13 145,0	-6 694,0	-6 694,0	-39 175,0

4. Подпрограмма 5 «Создание условий для оказания медицинской помощи»

Общий объём финансирования подпрограммы 5 «Создание условий для оказания медицинской помощи» уменьшится на 25 674,0 тыс. рублей, с 233 791,0 тыс. рублей до 208 117,0 тыс. рублей, или на 11,0 %, в связи с:

- увеличением объема средств городского бюджета на 15 120,0 тыс. рублей или на 76,8 % (уменьшением в 2018 году на 1 680,0 тыс. рублей, увеличением в 2020 - 2021 годах на 8 400,0 тыс. рублей, ежегодно);

- уменьшением объема средств бюджета Московской области на 40 794,0 тыс. рублей, или на 19,1 % (уменьшением в 2018 году на 10 473,0 тыс. рублей, в 2019 году – на 11 023,0 тыс. рублей, в 2020 - 2021 годах – на 9 694,0 тыс. рублей, 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.

тыс. рублей

Срок реализации		2017	2018	2019	2020	2021	Всего
Подпрограмма в действующей редакции	Всего, том числе средства:	37 386,0	51 898,0	53 769,0	45 369,0	45 369,0	233 791,0
	ГБ	2 880,0	8 400,0	8 400,0	0,0	0,0	19 680,0
	ОБ	34 506,0	43 498,0	45 369,0	45 369,0	45 369,0	214 111,0
Проект	Всего, том числе средства:	37 386,0	39 745,0	42 746,0	44 120,0	44 120,0	208 117,0
	ГБ	2 880,0	6 720,0	8 400,0	8 400,0	8 400,0	34 800,0
	ОБ	34 506,0	33 025,0	34 346,0	35 720,0	35 720,0	173 317,0
Отклонения	Всего, том числе средства:	0,0	-12 153,0	-11 023,0	-1 249,0	-1 249,0	-25 674,0
	ГБ	0,0	-1 680,0	0,0	8 400,0	8 400,0	15 120,0
	ОБ	0,0	-10 473,0	-11 023,0	-9 649,0	-9 649,0	-40 794,0

Проведенной экспертизой в части объемов финансирования установлено, что объем финансирования муниципальной программы городского округа Королёв Московской области на 2017 - 2021 годы «Социальная поддержка населения городского округа Королёв» за счет средств городского и областного бюджетов на 2017 -2020 годы соответствует показателям бюджета городского округа Королёв Московской области на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов и на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов, утвержденным решениями Совета депутатов городского округа Королёв Московской области от 20 декабря 2017 г. №416/91.

В связи с указанными изменениями муниципальная программа «Социальная поддержка населения городского округа Королёв» излагается в новой редакции.

Председатель
Контрольно-счётной палаты

С.М.Цыганкова

