



Контрольно-счетная палата Верещагинского городского округа  
Пермского края (КСП Верещагинского городского округа)  
ул. Ленина, 26, г. Верещагино, 617120, тел. 3-64-92, 3-32-71

### ЗАКЛЮЧЕНИЕ

на проект решения Думы Верещагинского городского округа Пермского края «О внесении изменений в решение Думы Верещагинского городского округа Пермского края «О бюджете Верещагинского городского округа Пермского края на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов»

24 декабря 2020 года

№129

На основании пункта 8.1. Положения «О Контрольно-счетной палате Верещагинского городского округа Пермского края», утвержденного решением Думы Верещагинского городского округа Пермского края от 28.11.2019 года №9/58, Контрольно-счетной палатой Верещагинского городского округа Пермского края (далее - *КСП Верещагинского городского округа*) проведена финансово-экономическая экспертиза проекта решения Думы Верещагинского городского округа Пермского края «О внесении изменений в решение Думы Верещагинского городского округа Пермского края «О бюджете Верещагинского городского округа Пермского края на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» (далее - бюджет городского округа).

По результатам проведенной финансово-экономической экспертизы проекта решения и материалов к нему, КСП Верещагинского городского округа отмечает следующее:

1. Предоставленным проектом решения предлагается внести изменения в основные характеристики бюджета городского округа.

Внесение изменений в бюджет городского округа на **2020 год** обусловлено:

- **сокращением доходной части** бюджета на 77 184 335,73 рублей (4,6%);
- **сокращением расходной части** бюджета на 95 938 666,42 рублей (5,5%).

руб.

2020 год	Решение Думы Верещагинского городского округа от 27.11.2020 года №27/269	Проект решения Думы Верещагинского городского округа от 24.12.2020 года	Отклонения
Прогнозируемые доходы	1 695 022 533,69	1 617 838 197,96	- 77 184 335,73
Расходы	1 736 585 109,99	1 640 646 443,57	- 95 938 666,42

Дефицит (-), профицит (+) бюджета	- 41 562 576,30	- 22 808 245,61	+ 18 754 330,69
--------------------------------------	-----------------	-----------------	-----------------

### *Доходы бюджета*

Согласно пояснительной записке, представленный на экспертизу проект решения разработан с целью изменения показателей решения о бюджете городского округа путём снижения в 2020 году доходной части бюджета городского округа на 77 184 335,73 рублей.

Данные о вносимых изменениях представлены в Таблице.

Наименование поступления в бюджет округа	Утверждено решением о бюджете с учетом уточнений	Проект решения	тыс. рублей
			Отклонение проекта от утвержденного о решения
<b>Налоговые и неналоговые доходы</b>	<b>463 866,8</b>	<b>467 840,0</b>	<b>+ 3 973,2</b>
<i>Налоговые доходы</i>	<i>447 250,8</i>	<i>450 167,0</i>	<i>+ 2 916,2</i>
Налог на доходы с физических лиц	367 221,8	368 189,8	+ 968,0
Акцизы	18 379,2	18 692,4	+ 313,2
Налоги на совокупный доход	5 152,4	5 373,9	+ 221,5
Налоги на имущество	51 205,3	52 904,4	+ 1 699,1
Госпошлина	5 292,1	5 006,5	- 285,6
<i>Неналоговые доходы</i>	<i>16 616,0</i>	<i>17 673</i>	<i>+ 1 057,0</i>
Доходы от использования имущества	10 661,5	11 300,4	+ 638,9
Платежи при пользовании природными ресурсами	936,5	1 037,8	+101,3
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	2 145,8	1 933,8	- 212,0
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	958,3	1 088,7	+130,4
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	1 858,0	2 251,0	+393,0
Прочие неналоговые доходы	55,9	61,3	+ 5,4
<b>Безвозмездные поступления</b>	<b>1 231 155,7</b>	<b>1 149 998,2</b>	<b>- 81 157,5</b>
Дотации	97 020,3	97 020,3	0,0
Субсидии	505 708,0	422 534,5	- 83 173,5
Субвенции	552 071,3	554 087,2	+ 2 015,9
Иные межбюджетные трансферты	84 108,1	84 108,1	0,0
Прочие безвозмездные поступления	727,6	727,6	0,0
Возврат остатков субсидий, субвенций и ИМТ прошлых лет	- 8 479,5	- 8 479,5	0,0
<b>ИТОГО</b>	<b>1 695 022,5</b>	<b>1 617 838,2</b>	<b>- 77 184,3</b>

Таким образом, в 2020 году проектом решения предлагается утвердить общий объём доходов в сумме 1 617 838 197,96 рублей, что на 4,5% меньше утверждённых назначений уточненного бюджета городского округа.

По группе «Налоговые и неналоговые доходы» проектом решения предлагается увеличить поступление доходов на 3 973,2 тыс. рублей практически по всем видам налоговых и неналоговых доходов.

По группе «Безвозмездные поступления» проектом решения предлагается снизить поступление доходов на 81 157,5 тыс. рублей.

Согласно предоставленной Оценке ожидаемого исполнения доходов бюджета Верещагинского городского округа КСП округа провело анализ проекта решения по предлагаемому поступлению доходов в 2020 году.

Аналитические данные представлены в Таблице.

Наименование поступления в бюджет района	Проект решения	Прогноз поступлений в 2020 году	тыс. рублей	
			Справочно: исполнение бюджета по состоянию на 22.12.2020	Отклонение проекта решения от исполнения бюджета
<b>Налоговые и неналоговые доходы</b>	<b>467 840,0</b>	<b>467 840,0</b>	<b>449 636,0</b>	<b>- 18 204,0</b>
<i><b>Налоговые доходы</b></i>	<i><b>450 167,0</b></i>	<i><b>450 167,0</b></i>	<i><b>432 102,4</b></i>	<i><b>- 18 064,6</b></i>
Налог на доходы с физических лиц	368 189,8	368 189,8	353 388,3	- 14 801,5
Акцизы	18 692,4	18 692,4	17 157,5	- 1 534,9
Налоги на совокупный доход	5 373,9	5 373,9	5 381,3	+ 7,4
Налоги на имущество	52 904,4	52 904,4	51 389,3	- 1 515,1
Госпошлина	5 006,5	5 006,5	4 786,0	- 220,5
<i><b>Неналоговые доходы</b></i>	<i><b>17 673</b></i>	<i><b>17 673</b></i>	<i><b>17 533,6</b></i>	<i><b>- 139,4</b></i>
Доходы от использования имущества	11 300,4	11 300,4	11 185,9	- 114,5
Платежи при пользовании природными ресурсами	1 037,8	1 037,8	1 038,8	+ 1,0
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	1 933,8	1 933,8	1 855,0	- 78,8
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	1 088,7	1 088,7	1 102,2	+ 13,5
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	2 251,0	2 251,0	2 300,7	+ 49,7
Прочие неналоговые доходы	61,3	61,3	51,0	- 10,3
<b>Безвозмездные поступления</b>	<b>1 149 998,2</b>	<b>1 149 998,2</b>	<b>947 623,6</b>	<b>- 202 374,6</b>
Дотации	97 020,3	97 020,3	97 020,3	0,0
Субсидии	422 534,5	422 534,5	228 417,8	- 194 116,7
Субвенции	554 087,2	554 087,2	553 869,7	- 217,5
Иные межбюджетные трансферты	84 108,1	84 108,1	76 067,5	- 8 040,6
Прочие безвозмездные поступления	727,6	727,6	727,6	0,0
Возврат остатков субсидий, субвенций и ИМТ прошлых лет	- 8 479,5	- 8 479,5	- 8 479,5	0,0
<b>ИТОГО</b>	<b>1 617 838,2</b>	<b>1 617 838,2</b>	<b>1 397 259,6</b>	<b>- 220 578,6</b>

Таким образом, до конца 2020 года должно поступить налоговых и неналоговых доходов в сумме 18 204,0 тыс. рублей, исходя из прогнозной оценки поступления.

#### **Расходы бюджета**

Сокращение бюджетных ассигнований (по средствам местного бюджета) предусматривается в сумме 14 781 130,69 рублей, в т.ч. по

**программным расходам** в сумме 14 619 828,82 рублей, по **непрограммным направлениям деятельности** в сумме 161 301,87 рублей, из них:

руб.

Наименование расходов	2020 год
<b>Программные расходы, в т.ч.:</b>	<b>- 14 619 828,82</b>
МП «Развитие жилищно-коммунального хозяйства»	- 579 784,06
МП «Развитие системы образования»	- 3 160 495,63
МП «Благоустройство территории»	- 334 778,50
МП «Развитие физической культуры и спорта	- 1 093 536,84
МП «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности»	- 1 005 560,61
МП «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма»	- 81 083,30
МП «Взаимодействие общества и власти»	- 84 796,45
МП «Муниципальное управление»	- 3 860 078,68
МП «Муниципальные дороги и транспортная доступность»	- 3 645 293,85
МП «Обеспечение жильем жителей»	- 177 804,33
МП «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения»	- 596 616,57
<b>Непрограммные направления деятельности:</b>	<b>- 161 301,87</b>
<b>Итого:</b>	<b>- 14 781 130,69</b>

1). **Программные расходы - сокращение** бюджетных ассигнований в сумме 14 619 828,82 рублей, в т.ч.:

- за счет **увеличения расходов** в сумме 24 000,00 рублей:

- по муниципальной программе «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности» - в сумме 24 000,00 рублей:

- на обеспечение подготовки технических планов (2 водопроводные бесхозяйные сети, расположенные по адресу ул.Зеленая - ул.Ульяновская и ул.Ульяновская - ул.Зеленая для постановки на кадастровый учет, 1 сеть горячего водоснабжения в с. Вознесенское для уточнения протяженности).

(Основание: письмо Управления имущественных, земельных и градостроительных отношений администрации Вережагинского городского округа Пермского края от 17.12.2020 года №2564, коммерческие предложения).

- за счет **сокращения расходов** в сумме 14 643 828,82 рублей, в т.ч.:

- по муниципальной программе «Муниципальное управление» - в сумме 3 860 078,68 рублей:

- на выплату пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим муниципальные должности и должности муниципальной службы, в сумме



902 977,16 рублей, в связи с экономией по фактически начисленным размерам выплат;

- на организацию и проведение официальных мероприятий в сумме 37 101,52 рублей, в связи с запретом проведения массовых мероприятий в целях профилактики распространения коронавирусной инфекции;

- на фонд оплаты труда администрации Верещагинского городского округа в сумме 2 920 000,00 рублей, в связи с экономией из-за наличия вакантных ставок и восстановления фондом социального страхования пособий по нетрудоспособности.

*(Основание: письмо администрации Верещагинского городского округа Пермского края от 18.12.2020 года №б/н «О закрытии бюджетных ассигнований»).*

- по муниципальной программе «Взаимодействие общества и власти» - в сумме 84 796,45 рублей:

- на организацию мероприятий по награждению официальными наградами Верещагинского городского округа, в связи с запретом проведения массовых мероприятий, в целях профилактики распространения коронавирусной инфекции.

*(Основание: письмо администрации Верещагинского городского округа Пермского края от 18.12.2020 года №б/н «О закрытии бюджетных ассигнований»).*

- по муниципальной программе «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения» - в сумме 596 616,57 рублей:

- на приобретение наглядной литературы для распространения ее среди населения с целью проведения профилактической и информационно-пропагандистской работы в сумме 2 174,00 рубля;

- на приобретение наглядной агитации на противопожарную тематику в сумме 3 000,00 рублей, в связи с экономией по заключенному контракту;

- на ремонт (устройство) и содержание источников противопожарного водоснабжения (пирсов и пожарных водоемов, пожарных емкостей) и подъездных путей к ним в сумме 17 145,34 рублей, в том числе с учетом перераспределения средств с экономии по заключенным контрактам на устройство пожарных водоемов в сумме 326 745,34 рублей на приобретение товаров (мотопомпы, ствол пожарный, рукав пожарный напорный, рукав напорно-всасывающий) в целях подъема воды из пожарных емкостей в сумме 309 600,00 рублей;

- на выполнение работ по проведению оценки уязвимости и разработке плана обеспечения транспортной безопасности объекта транспортной инфраструктуры искусственного сооружения «Путепровод через железную дорогу в г. Верещагино» в сумме 300 000,00 рублей, в целях исполнения решения Верещагинского районного суда от 22.04.2016 №2-203/2016.

- на содержание и ремонт гидрантов, установка дополнительных гидрантов в населенных пунктах городского округа в сумме 14 722,00 рубля, в связи с экономией по заключенным контрактам на установку гидрантов.

*(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 16.12.2020 года №б/н «О закрытии бюджетных ассигнований»).*

- на содержание муниципальной пожарной охраны, в части фонда оплаты труда, в сумме 256 607,00 рублей, в связи с экономией, связанной с наличием вакантной 0,5 ставки водителя пожарного автомобиля и разницей фактически начисленных надбавок за стаж, интенсивность и сумм ежемесячных премий.

*(Основание: письмо МКУ «ХЭГ» от 10.12.2020 года №243 «О внесении изменений в бюджетные ассигнования», расчет по экономии вакантной ставки в КСП Верецагинского городского округа не предоставлен).*

- на проведение спартакиады среди несовершеннолетних, состоящих на учете в ОДН и КДНиЗП, участие в краевых соревнованиях в сумме 2 968,23 рублей, в связи с экономией по оплате транспортных услуг.

*(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 15.12.2020 года №б/н «О направлении информации»).*

• по муниципальной программе «Муниципальные дороги и транспортная доступность» - в сумме 3 645 293,85 рублей, в связи с экономией, сложившейся по результатам проведенных конкурсных процедур закупок, а также уточнением сметных расчетов по заключенным контрактам, в т.ч.:

- на обследование технического состояния путепровода через железную дорогу в г.Верецагино, автомобильных мостов в п.Зюкайка по ул.Первомайская и по ул.Набережная в сумме 259 315,50 рублей;

- на содержание автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них в сумме 134 588,85 рублей;

- на установку и обслуживание светофорных объектов в сумме 53 705,00 рублей.

*(Основание: письмо управления жилищно-коммунального хозяйства и инфраструктуры администрации Верецагинского городского округа от 16.12.2020 года №254-18-02-260 «О закрытии бюджетных ассигнований»).*

- на обследование технического состояния путепровода через железную дорогу в г.Верецагино, автомобильных мостов в п.Зюкайка по ул. Первомайская и по ул.Набережная в сумме 697 684,50 рублей (срок выполнения работ до 30 марта 2021 года).

*(Основание: письмо управления жилищно-коммунального хозяйства и инфраструктуры администрации Верецагинского городского округа от 16.12.2020 года №254-18-02-260 «О переносе бюджетных ассигнований», муниципальные контракты МК-204/20 от 21.12.2020 года, МК-186/20 от 26.10.2020 года).*

- на капитальный ремонт проезжей части ул.1 Мая п.Бородулино Верецагинского городского округа в сумме 2 250 000,00 рублей (срок выполнения работ до июля 2021 года);

- на капитальный ремонт проезжей части ул.1 Мая п.Бородулино Верецагинского городского округа в сумме 250 000,00 рублей.

(Основание: письмо МКУ «ОКС» от 18.12.2020 года №478 «О закрытии бюджетных ассигнований»).

• по муниципальной программе «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма» - в сумме 81 083,30 рублей:

- на участие в международных, всероссийских, краевых и межтерриториальных мероприятиях в области культуры в сумме 50 000,00 рублей, в связи с отменой поездок на участие в мероприятиях, в целях профилактики распространения коронавирусной инфекции;

- на укрепление материально-технической базы МБУК «Дворец досуга» в сумме 29 823,30 рублей (в рамках Порядка от 31.03.2017 №188-п доля местного бюджета 23%), в связи с экономией, сложившейся по результатам проведенных конкурсных процедур закупок;

- на обеспечение работников муниципальных учреждений культуры путевками на санаторно-курортное лечение и оздоровление в сумме 1 260,00 рублей, в связи с экономией, сложившейся за счет оплаты части стоимости путевки работников учреждения.

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 17.12.2020 года №б/н «О направлении информации»).

• по муниципальной программе «Обеспечение жильем жителей» - в сумме 177 804,33 рублей:

- на обеспечение жильем молодых семей в сумме 177 803,60 рублей, в связи с закрытием краевых и федеральных средств (социальные выплаты в рамках участия в программе получили 3 семьи);

- на предоставление социальных выплат на строительство (приобретение) жилья гражданам, проживающим и работающим на сельских территориях в сумме 0,73 рублей, в связи с уточнением доли местного бюджета для софинансирования (социальные выплаты получила 1 семья).

(Основание: письмо Управления имущественных, земельных и градостроительных отношений администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 17.12.2020 года №2564).

• по муниципальной программе «Развитие физической культуры и спорта» - в сумме 1 093 536,84 рублей:

- на устройство открытой спортивной площадки п.Бородулино в сумме 375 000,00 рублей (доля местного бюджета 25%), в связи с экономией, сложившейся по результатам проведенных конкурсных процедур закупок.

(Основание: муниципальный контракт №38 от 30.04.2020 года).



- на устройство открытой спортивной площадки д.Кукеты в сумме 346 978,00 рублей (доля местного бюджета 25%), в связи с экономией, сложившейся по результатам проведенных конкурсных процедур закупок.

*(Основание: муниципальный контракт №38 от 30.04.2020 года).*

- на оснащение спортивно-технологическим оборудованием спортивной площадки для проведения тестирования населения в соответствии с комплексом ГТО на территории СП Школа №1 в сумме 17 230,84 рублей (доля местного бюджета), в связи с экономией, сложившейся по результатам проведенных конкурсных процедур закупок.

*(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 15.12.2020 года №б/н).*

- на участие в региональных этапах сельских «Спортивных игр» 23 428,00 рублей, в связи с проведением мероприятия на территории Верецагинского городского округа и экономией, в части расходов на оплату транспортных услуг и питание участников;

- на обеспечение участия сборных команд лиц с ограниченными возможностями здоровья Верецагинского городского округа в краевых, всероссийских спортивных, физкультурно-спортивных и спортивных массовых мероприятиях в сумме 30 900,00 рублей, в связи с отменой поездок на участие в мероприятиях, в целях профилактики распространения коронавирусной инфекции.

*(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 15.12.2020 года №б/н «О направлении информации»).*

- на разработку проектно-сметной документации по капитальному ремонту спортивной площадки на территории СП Зюкайская школа в сумме 300 000,00 рублей.

*(Основание: не предоставлено).*

• по муниципальной программе «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности» - в сумме 1 029 560,61 рублей:

- на поставку мебели для участковых пунктов полиции и выполнение работ по приведению в нормативное состояние муниципальных помещений, приобретение и установку оборудования, используемого в целях профилактики правонарушений и обеспечения общественной безопасности, в сумме 35 181,89 рублей (доля местного бюджета), в связи со сложившейся экономией по проведению конкурсных процедур.

- на содержание и обслуживание нежилых помещений, находящихся в муниципальной казне в сумме 19 818,72 рублей, в связи со сложившейся экономией в части оказания охранных услуг здания ПНИ с.Вознесенское.

- на работы по формированию земельных участков (изготовление межевых планов) в сумме 160 000,00 рублей, в связи с отсутствием контракта по проведению работ по межеванию.



- на приобретение лазерного дальномера для проведения плановых и внеплановых проверок в отношении физических и юридических лиц в рамках земельного контроля в сумме 4 010,00 рублей, в связи с экономией по проведению закупочных процедур.

- на работы по изготовлению градостроительных планов земельных участков в сумме 1 000,00 рублей, в связи с экономией по проведению закупочных процедур.

- на подготовку генерального плана, правил землепользования и застройки в сумме 24 288,14 рублей (доля местного бюджета), в связи с экономией, сложившейся по результатам проведенных конкурсных процедур закупок.

- на подготовку генерального плана, правил землепользования и застройки в сумме 785 261,86 рублей (доля местного бюджета), в связи с продлением сроков исполнения контракта (срок выполнения работ до 31 марта 2021 года).

*(Основание: письмо Управления имущественных, земельных и градостроительных отношений администрации Верещагинского городского округа Пермского края от 17.12.2020 года №2564).*

• по муниципальной программе «Благоустройство территории» - в сумме 330 891,23 рублей:

- на техническое обслуживание сетей наружного освещения в сумме 16 867,43 рублей, в связи с экономией по заключенному контракту;

- на ремонт сетей наружного освещения в сумме 106 652,13 рублей, в том числе с учетом перераспределения средств с экономии по заключенному контракту на ремонт сетей наружного освещения ул. Ленина, Верещагинская г. Верещагино в сумме 214 088,00 рублей, а также средств, планируемых на ремонт сетей в д. Стрижи, п. Зюкай, п. Зюкайка, д. Кукушки в сумме 891 603,87 рублей (в связи с проведением данных работ в рамках мероприятий по благоустройству сельских территорий с участием краевых и федеральных средств софинансирования (в рамках Порядка №1064-п от 31.12.2019 доля местного бюджета 30%) на ремонт сетей наружного освещения ул. К. Маркса, Коммунистическая, Фабричная г. Верещагино в сумме 944 749,00 рублей, на осуществление технологического присоединения к сетям электроснабжения линий уличного освещения, построенных в сельских территориях (д. Бородули, Салтыково, Агеево, Соболята);

- на устройство и ремонт сооружений родников и пешеходных мостиков в сумме 160 375,00 рублей, в связи с невыполнением работ по ремонту колодца в п. Субботники, ул. Кольцевая, предусмотренных в сумме 93 600,00 рублей, а также с учетом перераспределения средств с экономии по заключенному контракту на выполнение работ по ремонту пешеходных мостиков (г. Верещагино, ул. Фабричная (от дома №15 до района ЖБК), п. Зюкайка, ул. Горького, п. Зюкайка, ул. Чкалова, с. Вознесенское, ул.

Заречная) в сумме 86 871,00 рублей на ремонт мостика с. Сепыч в сумме 20 096,00 рублей;

- на обустройство и содержание общественных территорий в сумме 9 708,00 рублей, в связи с уточнением сметной стоимости работ по содержанию городского парка культуры и отдыха и сквера Победы г. Верещагино;

- на обустройство и содержание общественных территорий в сумме 36 323,67 рублей, в связи с уточнением сметной стоимости работ по сбору и вывозу мусора с контейнерных площадок и общественных территорий;

- на содержание мест захоронения (кладбищ) в сумме 965,00 рублей, в связи с уточнением сметной стоимости работ.

*(Основание: письмо управления жилищно-коммунального хозяйства и инфраструктуры администрации Верещагинского городского округа от 18.12.2020 года №254-18-02-266 «О закрытии бюджетных ассигнований»).*

- по муниципальной программе «Развитие системы образования» - в сумме 3 160 495,63 рублей:

- на предоставление общего образования обучающимся с ограниченными возможностями здоровья в отдельных муниципальных общеобразовательных учреждениях, осуществляющих образовательную деятельность по адаптированным основным общеобразовательным программам и муниципальных санаторных общеобразовательных учреждениях в сумме 7 800,00 рублей (нераспределенные между учреждениями (КШИ, СШИ) средства согласно закрепленной численности обучающихся).

*(Основание: письмо администрации Верещагинского городского округа Пермского края от 04.12.2020 года №б/н «О закрытии бюджетных ассигнований»).*

- на стимулирование педагогов, обеспечивающих достижения школьников на краевом и федеральном уровнях, участников и победителей конкурсов краевого и федерального уровней, в сумме 44 545,00 рублей, в связи с запретом проведения массовых мероприятий и экономией в части расходов на приобретение цветов и подарочной продукции.

*(Основание: письмо администрации Верещагинского городского округа Пермского края от 15.12.2020 года №б/н).*

- на ремонт и капитальный ремонт зданий и сооружений организаций образования в сумме 156 383,63 рублей, в связи с экономией, сложившейся по результатам проведенных конкурсных процедур закупок, в том числе выполнение работ по установке системы видеонаблюдения в СП Школа №1 (Точка роста) 21 911,76 рублей, поставка мебели в СП Школа №1 (Точка роста) 10 626,87 рублей, ремонт полов в интернате здания СП Путинская школа 119 681,69 рублей, ремонт кровли здания начальной школы СП Зюкайская школа 4 163,31 рублей.

*(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 15.12.2020 года №6/н).*

- на разработку проектно-сметной документации по реконструкции здания начальной школы на 72 учащихся для размещения детского сада и пищеблока в д. Бородули в сумме 197 517,00 рублей, в связи с экономией, сложившейся по результатам проведенных конкурсных процедур закупок;

- на разработку проектно-сметной документации по реконструкции здания начальной школы на 72 учащихся для размещения детского сада и пищеблока в д. Бородули в сумме 2 450 000,00 рублей (срок выполнения работ до июля 2021 года).

*(Основание: письмо МКУ «ОКС» от 18.12.2020 года №478 «О закрытии бюджетных ассигнований»).*

- на разработку проектно-сметной документации по капитальному ремонту спортивного зала и кровли СП Зюкайская школа в сумме 304 250,00 рублей (срок выполнения работ до 28 февраля 2021 года).

*(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 15.12.2020 года №6/н, письмо МБОУ «ВОК» от 14.12.2020 года, Договор №52 от 30.04.2020 года).*

- по муниципальной программе «Развитие жилищно-коммунального хозяйства» - в сумме 579 784,06 рублей:

- на уплату взносов на капитальный ремонт общего имущества многоквартирных домов, в части муниципальной доли собственности в сумме 133 673,30 рублей, в связи с экономией по фактическим затратам на уплату взносов;

- на периодическую проверку дымоходов жилищного фонда, где открытый конкурс не привел к заключению договора управления многоквартирным домом в сумме 43 400,00 рублей, в связи с проведением проверки не 3, а 1 раз в год при подготовке паспорта готовности многоквартирного дома к осенне-зимнему отопительному периоду 2020-2021 годов;

- на мероприятия по лицензированию скважин в сумме 1 740,94 рублей, в связи с остатком средств после заключения договора на проведение сезонных лабораторных исследований воды;

- на реализацию мероприятий по переводу жилых помещений, расположенных по адресам: ул. Депутатская, 16, 16Б, 18, 18А, 20, 22, 24, 26 г. Верецагино, с централизованного теплоснабжения на индивидуальное газовое отопление, в связи с выводом из эксплуатации угольной котельной ОАО «РЖД», к которой подключены указанные дома, в сумме 155 707,26 рублей, в связи с уточнением стоимости выполненных работ;

- на техническое и аварийно-диспетчерское обслуживание газопроводов, находящихся в муниципальной казне, в сумме 259,56 рублей, в связи с уточнением стоимости выполненных работ.



*(Основание: письмо управления жилищно-коммунального хозяйства и инфраструктуры администрации Верецагинского городского округа от 18.12.2020 года №254-18-02-266 «О закрытии бюджетных ассигнований»).*

- на разработку проектно-сметной документации на реконструкцию объектов систем теплоснабжения г. Верецагино и п. Зюкайка в сумме 245 003,00 рублей, в связи с экономией, сложившейся по результатам проведенных конкурсных процедур закупок.

*(Основание: письмо МКУ «ОКС» от 18.12.2020 года №478 «О закрытии бюджетных ассигнований»).*

За счет перераспределения средств в разрезе мероприятий муниципальных программ, реализуемых с участием краевого софинансирования по программе развития преобразованного городского округа (в рамках Порядка 718-п, доля местного бюджета не менее 50%):

- по муниципальной программе «Благоустройство территории» - в сумме 3 887,27 рублей:

- на устройство ограждения парка с. Путино «Сосновый бор» (ул. Прудовая), экономия в связи со снижением стоимости контракта (изменение видов работ).

*(Основание: перераспределение средств в разрезе мероприятий муниципальных программ, реализуемых с участием краевого софинансирования по программе развития преобразованного городского округа).*

- за счет **перераспределения расходов**, в т.ч.:

- по муниципальной программе «Муниципальное управление»:

- закрыть расходы, предусмотренные на организацию обучения муниципальных служащих в сумме 181 800,00 рублей, в связи с экономией по оплате за обучение на курсах повышения квалификации и переподготовки кадров за счет участия в курсах, организованных Министерством территориального развития Пермского края;

- предусмотреть расходы на обеспечение выполнения функций администрации в сумме 181 800,00 рублей, из них на оплату командировочных расходов при направлении сотрудников на обучение 59 700,00 рублей, приобретение компьютерной и оргтехники 122 100,00 рублей.

*(Основание: служебная записка администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 02.12.2020 года №б/н, коммерческое предложение, письмо от 18.12.2020 года №б/н «О внесении изменений в бюджетные ассигнования»).*

- по муниципальной программе «Управление муниципальными финансами»:



- закрыть расходы на организацию обучения муниципальных служащих в сумме 24 600,00 рублей, в связи с экономией по оплате за обучение на курсах повышения квалификации и переподготовки кадров за счет участия в курсах, организованных Министерством территориального развития Пермского края;

- предусмотреть расходы на оплату командировочных расходов при направлении сотрудников управления финансов АВГО на обучение в сумме 24 600,00 рублей.

*(Основание: письмо управления финансов администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 17.12.2020 года №б/н «О внесении изменений в бюджетные ассигнования»).*

- по муниципальной программе «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности»:

- закрыть расходы на организацию обучения муниципальных служащих в сумме 24 200,0 рублей, в связи с экономией по оплате за обучение на курсах повышения квалификации и переподготовки кадров за счет участия в курсах, организованных Министерством территориального развития Пермского края.

- предусмотреть расходы на обеспечение выполнения функций управления имущественных, градостроительных и земельных отношений АВГО в сумме 24 200,0 рублей, из них на оплату командировочных расходов при направлении сотрудников на обучение 5 637,00 рублей, приобретение многофункционального устройства (МФУ) для печати 18 563,00 рубля.

*(Основание: письмо Управления имущественных, земельных и градостроительных отношений администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 17.12.2020 года №2564, коммерческие предложения).*

- по муниципальной программе «Развитие системы образования»:

- закрыть расходы на приобретение рециркуляторов (оборудования по обеззараживанию воздуха) для школ в сумме 83 908,00 рублей;

- предусмотреть расходы на приобретение рециркуляторов (оборудования по обеззараживанию воздуха) на детские сады в сумме 83 908,00 рублей, в целях выполнения санитарно-эпидемиологических требований к организации работы данных образовательных организаций.

*(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 26.11.2020 года №б/н).*

- закрыть расходы, предусмотренные на софинансирование мероприятий по капитальному ремонту 1-го этажа МБОУ «Нишне-Галинская ООШ» для размещения помещений детского сада на 30 мест по программе развития преобразованного городского округа (реализуемых с участием краевого софинансирования в рамках Порядка №718-п, доля местного

бюджета не менее 50%) в сумме 63 590,00 рублей на аналогичное мероприятие без участия в краевом софинансировании, в связи с отсутствием данных работ в заявке.

*(Основание: перераспределение средств в разрезе мероприятий муниципальных программ, реализуемых с участием краевого софинансирования по программе развития преобразованного городского округа).*

**3). Непрограммные направления деятельности - сокращение бюджетных ассигнований** в сумме 161 301,87 рублей, в т.ч.:

- за счет **увеличения расходов** в сумме 409 198,13 рублей:

- на обеспечение деятельности МКУ «Хозяйственно-эксплуатационная группа», в т.ч. на погашение кредиторской задолженности по приобретению запасных частей для автотранспорта 256 607,00 рублей, а также на приобретение ГСМ за счет доходов, поступивших в бюджет городского округа в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества (транспортные услуги) 152 591,13 рублей.

*(Основание: письмо МКУ «ХЭГ» от 02.12.2020 года №б/н, от 10.12.2020 года №243 «О внесении изменений в бюджетные ассигнования, счета, счета-фактуры).*

- за счет **сокращения расходов** в сумме 570 500,00 рублей, в т.ч.:

- на фонд оплаты труда МКУ «Отдел капитального строительства» в сумме 270 000,00 рублей, в связи с экономией из-за наличия вакантных ставок и восстановления фондом социального страхования пособий по нетрудоспособности.

*(Основание: письмо МКУ «ОКС» от 18.12.2020 года №963 «О закрытии денежных средств»).*

- на фонд оплаты труда МКУ «ЦБУ» в сумме 275 500,00 рублей, в связи с экономией за счет восстановления фондом социального страхования пособий по нетрудоспособности.

*(Основание: письмо МКУ «ЦБУ» от 22.12.2020 года №963 «О закрытии денежных средств»).*

- на уплату исполнительских сборов по постановлениям судебных приставов за неисполнение решений суда в сумме 25 000,00 рублей, в связи с уменьшением размеров исполнительских сборов по решению суда, в т.ч.:

- за неисполнение решения суда №2а-54/2019 от 15.02.2019, в части создания на территории муниципального образования «Верещагинский муниципальный район» аварийно-спасательных служб и (или) аварийно-спасательных формирований - 12 500,00 рублей;

- за неисполнение решения суда №2а-645/2018 от 19.10.2018, в части подготовки сведений о границах населенных пунктов д. Верхние Хомяки, Казарма 1308 км, Казарма 1309 км, Казарма 1312 км, территориальных и

функциональных зонах согласно документам территориального планирования и градостроительного зонирования - 12 500,00 рублей.

(Основание: постановления о взыскании исполнительного сбора по ИП неимущественного характера и установление нового срока исполнения от 26.03.2020 года, от 15.04.2020 года).

- за счет **перераспределения расходов**, в т.ч.:
- закрыть расходы на обеспечение деятельности руководителя Контрольно-счетной палаты в сумме 1 600,00 рублей;
- предусмотреть на возмещение расходов за изготовление печати КСП Верещагинского городского округа в сумме 1 600,00 рублей.

(Основание: письмо КСП Верещагинского городского округа от 18.12.2020 года №б/н «О передвижении бюджетных ассигнований»).

3). Сокращение бюджетных ассигнований (за счет безвозмездных поступлений) предусматривается **по программным расходам** в сумме 81 157 535,73 рублей:

руб.

Наименование расходов	2021 год
<b>Программные расходы, в т.ч.:</b>	<b>- 81 157 535,73</b>
МП «Развитие системы образования»	- 94 718 600,00
МП «Обеспечение жильем жителей»	- 736 527,00
МП «Развитие жилищно-коммунального хозяйства»	+ 14 301 132,12
МП «Взаимодействие общества и власти»	- 3 540,85
<b>Итого:</b>	<b>- 81 157 535,73</b>

2. Внесение изменений в бюджет городского округа на плановый период **2021 и 2022 годы** обусловлено:

- **увеличением доходной части** бюджета на 2021 год на 96 673 668,00 рублей (6,6 %);

- **увеличением расходной части** бюджета на 2021 год на 109 622 687,45 рублей (7,4%).

руб.

2021 год	Решение Думы Верещагинского городского округа от 27.11.2020 года №27/269	Проект решения Думы Верещагинского городского округа от 24.12.2020 года	Отклонения
Прогнозируемые доходы	1 460 388 175,56	1 557 061 843,56	+ 96 673 668,00
Расходы	1 472 735 104,07	1 582 357 791,52	+ 109 622 687,45
Дефицит (-), профицит (+) бюджета	- 12 346 928,51	- 25 295 947,96	- 12 949 019,45
<b>2022 год</b>			
Прогнозируемые	1 330 180 597,01	1 330 180 597,01	0,0

доходы			
Расходы	1 330 180 597,01	1 330 180 597,01	0,0
Дефицит (-), профицит (+) бюджета	0,00	0,00	0,0

### *Доходы бюджета*

Согласно пояснительной записке, представленный на экспертизу проект решения разработан с целью изменения показателей решения о бюджете городского округа путём изменения в 2021 - 2022 годах доходной части бюджета городского округа в 2021 году – увеличения на 96 673 668,00 рублей.

Данные о вносимых изменениях представлены в Таблице.

тыс. руб.

Наименование	плановый период	
	2021 год	2022 год
<b><i>Утверждено решением о бюджете с учетом уточнений</i></b>		
<b>ДОХОДЫ -всего</b>	<b>1 460 388,2</b>	<b>1 330 180,6</b>
<b>Налоговые и неналоговые доходы</b>	<b>507 372,1</b>	<b>535 018,3</b>
<b>Безвозмездные поступления</b>	<b>953 016,1</b>	<b>795 162,3</b>
Дотации	7 421,3	3 620,1
Субсидии	221 077,6	172 569,0
Субвенции	587 821,4	587 476,4
Иные межбюджетные трансферты	136 695,8	31 496,7
Прочие безвозмездные поступления	0,0	0,0
Возврат остатков	0,0	0,0
<b><i>Проект решения</i></b>		
<b>ДОХОДЫ -всего</b>	<b>1 557 061,8</b>	<b>1 330 180,6</b>
<b>Налоговые и неналоговые доходы</b>	<b>507 372,1</b>	<b>535 018,3</b>
<b>Безвозмездные поступления</b>	<b>1 049 689,7</b>	<b>795 162,3</b>
Дотации	7 421,3	3 620,1
Субсидии	317 554,7	172 569,0
Субвенции	587 821,4	587 476,4
Иные межбюджетные трансферты	136 695,8	31 496,7
Прочие безвозмездные поступления	196,5	0,0
Возврат остатков	0,0	0,0
<b><i>Отклонения уточненного бюджета от проекта решения</i></b>		
<b>ДОХОДЫ -всего</b>	<b>+ 96 673,6</b>	<b>0,0</b>
<b>Налоговые и неналоговые доходы</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Безвозмездные поступления</b>	<b>+ 96 673,6</b>	<b>0,0</b>
Дотации	0,0	0,0
Субсидии	+96 477,1	0,0
Субвенции	0,0	0,0
Иные межбюджетные трансферты	0,0	0,0
Прочие безвозмездные поступления	196,5	0,0
Возврат остатков	0,0	0,0

Таким образом, проектом решения предлагается утвердить общий объём доходов в 2021 году – 1 557 061 843,56 рублей или на 6,6% больше, чем



уточненный бюджет, в 2022 году – без изменений. Изменения доходной части связаны с безвозмездными поступлениями.

По группе «Налоговые, неналоговые доходы» проектом решения изменения в 2021 - 2022 годах не планируются.

### **Расходы бюджета**

Увеличение бюджетных ассигнований (по средствам местного бюджета) в 2021 году предусматривается в сумме 13 145 519,45 рублей, в т.ч. по **программным расходам** в сумме 12 294 878,96 рублей, по **непрограммным направлениям деятельности** в сумме 850 640,49 рублей, в 2022 году предусматривается сокращение бюджетных ассигнований в сумме 6 764 799,00 рублей, в т.ч. по **программным расходам**, из них:

руб.

Наименование расходов	2021 год	2022 год
<b>Программные расходы, в т.ч.:</b>	<b>+ 12 294 878,96</b>	<b>- 6 764 799,00</b>
МП «Взаимодействие общества и власти»	+ 196 900,00	0,0
МП «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения»	+ 300 000,00	0,0
МП «Муниципальные дороги и транспортная доступность»	+ 9 586 500,50	0,0
МП «Развитие физической культуры и спорта»	+ 3 043 803,58	0,0
МП «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности»	+ 1 172 261,86	0,0
МП «Благоустройство территории»	- 660 187,00	0,0
МП «Развитие системы образования»	+ 4 510 475,00	- 5 844 120,00
МП «Развитие жилищно-коммунального хозяйства»	- 5 854 874,98	- 920 679,00
<b>Непрограммные направления деятельности:</b>	<b>+ 850 640,49</b>	<b>0,0</b>
<b>Итого:</b>	<b>+ 13 145 519,45</b>	<b>- 6 764 799,00</b>

1). **Программные расходы - увеличение** бюджетных ассигнований в сумме 12 294 878,96 рублей в 2021 году, **сокращение** бюджетных ассигнований в сумме 6 764 799,00 рублей в 2022 году, в т.ч.:

- за счет **увеличения расходов** в сумме 20 788 654,96 рублей в 2021 году, в сумме 8 594 139,00 рублей в 2022 году:

- по муниципальной программе «Взаимодействие общества и власти» - в сумме 196 900,00 рублей в 2021 году:

- на софинансирование проектов инициативного бюджетирования за счет средств местного бюджета и средств граждан, необходимые для реализации проектов, прошедших конкурсный отбор (2 проекта) (для участия в софинансировании к краевым средствам в соответствии с порядком, утвержденным постановлением правительства Пермского края от 10.04.2015

№206-п) в целях заключения соглашений с Министерством территориального развития Пермского края в декабре 2020 года.

*(Основание: не предоставлено).*

- по муниципальной программе «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения» - в сумме 300 000,00 рублей в 2021 году:

- на выполнение работ по проведению оценки уязвимости и разработке плана обеспечения транспортной безопасности объекта транспортной инфраструктуры искусственного сооружения «Путепровод через железную дорогу в г. Верещагино», в целях исполнения решения Верещагинского районного суда от 22.04.2016 №2-203/2016.

*(Основание: письмо администрации Верещагинского городского округа Пермского края от 16.12.2020 года №б/н «О закрытии бюджетных ассигнований»).*

- по муниципальной программе «Муниципальные дороги и транспортная доступность» - в сумме 2 947 684,50 рублей в 2021 году:

- на обследование технического состояния путепровода через железную дорогу в г.Верещагино, автомобильных мостов в п.Зюкайка по ул. Первомайская и по ул.Набережная в сумме 697 684,50 рублей (срок выполнения работ до 30 марта 2021 года).

*(Основание: письмо управления жилищно-коммунального хозяйства и инфраструктуры администрации Верещагинского городского округа от 16.12.2020 года №254-18-02-260 «О переносе бюджетных ассигнований»).*

- на капитальный ремонт проезжей части ул.1 Мая п.Бородулино Верещагинского городского округа в сумме 2 250 000,00 рублей (срок выполнения работ до июля 2021 года).

*(Основание: письмо МКУ «ОКС» от 18.12.2020 года №478 «О закрытии бюджетных ассигнований»).*

- по муниципальной программе «Развитие физической культуры и спорта» - в сумме 3 043 803,58 рублей в 2021 году:

- на разработку проектно-сметной документации по капитальному ремонту спортивной площадки на территории СП Зюкайская школа в сумме 455 931,08 рублей (срок выполнения работ до марта 2021 года).

*(Основание: письмо администрации Верещагинского городского округа Пермского края от 15.12.2020 года №б/н «О направлении информации», письмо МБОУ «ВОК» от 14.12.2020 года, договор №299 от 09.12.2020 года).*

- на капитальный ремонт спортивной площадки на территории СП Зюкайская школа в сумме 2 587 872,50 рублей (доля местного бюджета в объеме 25% для участия в софинансировании к краевым средствам в соответствии с порядком, утвержденным постановлением правительства Пермского края от 10.04.2015 №206-п) для обеспечения заявки на краевое софинансирование.

*(Основание: не предоставлено).*

- по муниципальной программе «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности» - в сумме 1 172 261,86 рублей в 2021 году:

- на приобретение водонапорной башни с артезианской скважиной и водопроводом, земельного участка под ними общей площадью 3673 кв.м. по адресу: Пермский край, Верецагинский район, с.Вознесенское, ул.Ленина, д.15/5 в сумме 387 000,00 рублей.

*(Основание: письмо Управления имущественных, земельных и градостроительных отношений администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 04.12.2020 года №2453, отчет об оценке №О-193/1/20, проект постановления администрации Верецагинского городского округа «О приобретении имущества», проект постановления администрации Верецагинского городского округа «О внесении изменений в муниципальную программу «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельностью»).*

- на подготовку генерального плана, правил землепользования и застройки в сумме 785 261,86 рублей (доля местного бюджета), в связи с продлением сроков исполнения контракта (срок выполнения работ до 31 марта 2021 года).

*(Основание: письмо Управления имущественных, земельных и градостроительных отношений администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 17.12.2020 года №2564).*

- по муниципальной программе «Развитие системы образования» в сумме 4 510 475,00 рублей в 2021 году:

- на разработку проектно-сметной документации по реконструкции здания начальной школы на 72 учащихся для размещения детского сада и пищеблока в д.Бородули в сумме 2 450 000,00 рублей (срок выполнения работ до июля 2021 года).

*(Основание: муниципальный контракт №24 от 09.11.2020 года).*

- на разработку проектно-сметной документации по капитальному ремонту спортивного зала и кровли СП Зюкайская школа в сумме 304 250,00 рублей (срок выполнения работ до 28 февраля 2021 года).

*(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 15.12.2020 года №б/н, письмо МБОУ «ВОК» от 14.12.2020 года, Договор №52 от 30.04.2020 года).*

- на капитальный ремонт 1-го этажа корпуса МБОУ Ленинская СОШ для размещения помещений детского сада на 40 мест в сумме 1 756 225,00 рублей (доля местного бюджета в объеме 25% для участия в софинансировании к краевым средствам в соответствии с порядком,



утвержденным постановлением правительства Пермского края от 10.04.2015 №206-п) для обеспечения заявки на краевое софинансирование.

*(Основание: не предоставлено).*

- по муниципальной программе «Развитие жилищно-коммунального хозяйства» - в сумме 123 754,02 рублей на 2021 год:

- на выполнение работ по ремонту муниципального жилищного фонда в г.Верещагино, ул.Мира, 3, корпус 1, кв. 1, 14, 34, корпус 2, кв. 27 (по заключению межведомственной комиссии о необходимости проведения ремонта).

*(Основание: письмо Управления имущественных, земельных и градостроительных отношений администрации Верещагинского городского округа Пермского края от 17.12.2020 года №2564, коммерческие предложения, Заключения об оценке соответствия помещения, протокол совещания по вопросу ремонта жилых помещений от 07.12.2020 года, постановление о признании потерпевшим от 18.12.2020 года, локальный сметный расчет).*

За счет перераспределения средств в разрезе мероприятий муниципальных программ, реализуемых с участием краевого софинансирования по программе развития преобразованного городского округа (в рамках Порядка 718-п, доля местного бюджета не менее 50%):

- по муниципальной программе «Муниципальные дороги и транспортная доступность» - в сумме 6 638 816,00 рублей в 2021 году:

- на ремонт тротуаров и пешеходных дорожек.

*(Основание: перераспределение средств в разрезе мероприятий муниципальных программ, реализуемых с участием краевого софинансирования по программе развития преобразованного городского округа).*

- по муниципальной программе «Развитие системы образования» - в сумме 2 000 000,00 рублей в 2022 году:

- на капитальный ремонт спортзала (лит. Б) МБОУ "Верещагинская школа-интернат" по адресу: Пермский край, Верещагинский район, г. Верещагино, ул. Садовая, 6.

*(Основание: перераспределение средств в разрезе мероприятий муниципальных программ, реализуемых с участием краевого софинансирования по программе развития преобразованного городского округа).*

- по муниципальной программе «Развитие жилищно-коммунального хозяйства» - в сумме 1 854 960,00 рублей в 2021 году, в сумме 6 594 139,00 рублей в 2022 году:



- на ремонт скважин и обустройство санитарных зон в сумме 302 278,00 рублей в 2021 году;

- на ремонт сетей водоснабжения и водоотведения в сумме 1 552 682,00 рублей в 2021 году, в сумме 6 594 139,00 рублей в 2022 году.

*(Основание: перераспределение средств в разрезе мероприятий муниципальных программ, реализуемых с участием краевого софинансирования по программе развития преобразованного городского округа).*

- за счет **сокращения расходов** в сумме 8 493 776,00 рублей в 2021 году, в сумме 15 358 938,00 рублей в 2022 году:

За счет перераспределения средств в разрезе мероприятий муниципальных программ, реализуемых с участием краевого софинансирования по программе развития преобразованного городского округа (в рамках Порядка 718-п, доля местного бюджета не менее 50%):

- по муниципальной программе «Благоустройство территории» - в сумме 660 187,00 рублей в 2021 году:

- на устройство и восстановление парков, скверов, площадей.

*(Основание: перераспределение средств в разрезе мероприятий муниципальных программ, реализуемых с участием краевого софинансирования по программе развития преобразованного городского округа).*

- по муниципальной программе «Развитие системы образования» - в сумме 7 844 120,00 рублей в 2022 году:

- на капитальный ремонт 1-го этажа корпуса (литер "Б") МБОУ Ленинская СОШ для размещения помещений детского сада на 40 мест по адресу: Пермский край, Верещагинский район, п. Ленино, ул. Гагарина, 10.

*(Основание: перераспределение средств в разрезе мероприятий муниципальных программ, реализуемых с участием краевого софинансирования по программе развития преобразованного городского округа).*

- по муниципальной программе «Развитие жилищно-коммунального хозяйства» - в сумме 7 833 589,00 рублей в 2021 году, в сумме 7 514 818,00 рублей в 2022 году:

- на строительство скважины и сетей водоснабжения п. Субботники в сумме 6 865 672,00 рублей в 2021 году;

- на строительство сети водоснабжения д. Соколово, д. Никишата в сумме 967 917,00 рублей в 2021 году, в сумме 3 628 230,00 рублей в 2022 году;

- на строительство скважины и сетей водоснабжения д. Зайцы в сумме 3 886 588,00 рублей в 2022 году.

(Основание: перераспределение средств в разрезе мероприятий муниципальных программ, реализуемых с участием краевого софинансирования по программе развития преобразованного городского округа).

2). **Непрограммные направления деятельности** - увеличение бюджетных ассигнований в сумме 850 640,49 рублей:

- на предоставление субсидии МУП «Вознесенская служба благоустройства» на финансовое обеспечение затрат, связанных с погашением денежных обязательств и обязательных платежей и восстановлением платежеспособности.

(Основание: служебная записка начальника отдела по жилищным вопросам и инфраструктуре Управления ЖКХ и инфраструктуры администрации Вережагинского городского округа от 09.11.2020 года, решение Арбитражного суда Пермского края от 26.07.2017 года).

Объем условно утвержденных расходов, предусмотренных в бюджете городского округа на 2022 год, предлагается увеличить на сумму 6 764 799,00 рублей.

3). Увеличение бюджетных ассигнований (за счет безвозмездных поступлений) предусматривается по **программным расходам** в 2021 году в сумме 96 477 168,00 рублей, в т.ч.:

Наименование расходов	2021 год	2022 год
<b>Программные расходы, в т.ч.:</b>	<b>+ 96 477 168,00</b>	<b>0,0</b>
МП «Взаимодействие общества и власти»	+ 1 477 168,00	0,0
МП «Муниципальные дороги и транспортная доступность»	+ 6 638 816,00	0,0
МП «Развитие системы образования»	+ 101 168 675,00	- 25 324 676,47
МП «Развитие жилищно-коммунального хозяйства»	- 5 978 629,00	- 920 679,00
МП «Развитие физической культуры и спорта»	- 6 168 675,00	+ 26 245 355,47
МП «Благоустройство территории»	- 660 187,00	0,0
<b>Итого:</b>	<b>+ 96 477 168,00</b>	<b>0,0</b>

3. Объем муниципального дорожного фонда в 2020 году предлагается **сократить** на сумму 3 645,2 тыс. рублей (2,1 %), в т.ч.:

- по доходным источникам дорожного фонда:

- Налог на доходы физических лиц - **сократить** в сумме 6 710,7 тыс. рублей (1,9%).

Справочно: согласно Порядка формирования и использования бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда

Верещагинского городского округа Пермского края, утвержденного решением Думы Верещагинского городского округа Пермского края от 03.12.2019 года №10/66 (в редакции от 29.10.2020 года №26/259), объем доходов, зачисляемых в бюджет городского округа от налога на доходы физических лиц определен в размере - не более 35% от общего объема поступлений в бюджет городского округа. Согласно предлагаемых поправок проекта бюджета городского округа, объем составляет 8,2%, что будет соответствовать установленным нормам.

- Транспортный налог - *увеличить* в сумме 2 752,3 тыс. рублей (9,9%);
- Акцизы - *увеличить* в сумме 313,2 тыс. рублей (1,7%).

• по распределению средств муниципального дорожного фонда - сократить на 3 645,2 тыс. рублей, в т.ч. на:

- Содержание автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них - в сумме 134,5 тыс. рублей;

- Капитальный ремонт проезжей части ул.1 Мая п. Бородулино Верещагинского городского округа - в сумме 2 500,0 тыс. рублей;

Диагностика, обследование и оценка состояния автомобильных дорог и искусственных сооружений на них - в сумме 957,0 тыс. рублей;

Установка и обслуживание светофорных объектов - в сумме 53,7 тыс. рублей.

*Доходные источники, участвующие при определении запланированного объема бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда*

тыс.руб.

Доходные источники	Решение Думы Верещагинского городского округа от 27.11.2020 года №27/269		Проект решения Думы Верещагинского городского округа от 24.12.2020 года		Отклонения	
	%	сумма	%	сумма	%	сумма
Остаток средств дорожного фонда прошлых лет		3 801,9		3 801,9		0,0
Налог на доходы с физических лиц	10,1	36 946,0	8,2	30 235,3	-1,9	- 6 710,7
<i>доля в общем объеме формирования ДФ</i>		<i>21,5%</i>		<i>17,9%</i>		
Транспортный налог	100,0	27 877,6	100,0	30 629,9	9,9	+ 2 752,3
<i>доля в общем объеме формирования ДФ</i>		<i>16,2%</i>		<i>18,2%</i>		
Акцизы	100,0	18 379,2	100,0	18 692,4	1,7	+ 313,2
<i>доля в общем объеме формирования ДФ</i>		<i>10,7%</i>		<i>11,1%</i>		
Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	100,0	89 106,8	100,0	89 106,8	0,0	0,0
<i>доля в общем объеме формирования ДФ</i>		<i>51,7%</i>		<i>52,9%</i>		
Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов	100,0	-131,1	100,0	-131,1	0,0	0,0
<i>доля в общем объеме формирования ДФ</i>		<i>- 0,1%</i>		<i>- 0,1%</i>		
<b>ИТОГО МДФ</b>		<b>172 178,5</b>		<b>168 533,3</b>	<b>2,1</b>	<b>- 3 645,2</b>

# Структура расходов муниципального дорожного фонда

тыс.руб.

Направление расходов	Решение Думы Верещагинского городского округа от 27.11.2020 года №27/269	Проект решения Думы Верещагинского городского округа от 24.12.2020 года	Отклонения
<b>Муниципальная программа «Муниципальные дороги и транспортная доступность»</b>	<b>163 532,3</b>	<b>159 887,1</b>	<b>-3 645,2</b>
Содержание автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них	63 505,6	63 371,1	- 134,5
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>36,1%</i>	<i>36,8%</i>	
Ремонт автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них	421,1	421,1	0,0
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>0,2%</i>	<i>0,2%</i>	
Капитальный ремонт проезжей части ул.1 Мая п. Бородулино Верещагинского городского округа	2 500,0	0,0	- 2 500,0
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>1,4%</i>	<i>0,0%</i>	
Капитальный ремонт автомобильной дороги "28 разъезд - Бородулино" в Верещагинском районе Пермского края	3 800,0	3 800,0	0,0
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>2,2%</i>	<i>2,2%</i>	
Ремонт пешеходных дорожек и тротуаров	3 978,2	3 978,2	0,0
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>2,3%</i>	<i>2,3%</i>	
Диагностика, обследование и оценка состояния автомобильных дорог и искусственных сооружений на них	957,0	0,0	- 957,0
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>0,5%</i>	<i>0,0%</i>	
Проектирование, строительство (реконструкция), капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения, находящихся на территории Пермского края	87 434,4	0,0	- 87 434,4
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>49,7%</i>	<i>0,0%</i>	
Ремонт автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них	0,0	87 434,4	+ 87 434,4
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>0,0%</i>	<i>50,8%</i>	
Установка и обслуживание светофорных объектов	936,0	882,3	- 53,7
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>0,5%</i>	<i>0,5%</i>	
<b>Муниципальная программа «Благоустройство»</b>	<b>12 448,1</b>	<b>12 448,1</b>	<b>0,0</b>
Благоустройство сельских территорий в рамках программы комплексного развития сельских территорий	3 937,6	3 937,6	0,0
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>2,2%</i>	<i>2,3%</i>	
Реализация краевого проекта "Формирование комфортной городской среды"	3 484,8	3 484,8	0,0
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>2,0%</i>	<i>2,0%</i>	
Реализация федерального проекта "Формирование комфортной городской среды"	5 025,7	5 025,7	0,0
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>2,9%</i>	<i>2,9%</i>	
<b>ВСЕГО</b>	<b>175 980,4</b>	<b>172 335,2</b>	<b>- 3 645,2</b>



Объем муниципального дорожного фонда в 2021 году предлагается *увеличить* на сумму 16 225,3 тыс. рублей (11,2%), в т.ч.:

- по доходным источникам дорожного фонда:

- налог на доходы физических лиц - в сумме 9 586,5 тыс. рублей.

*Справочно: согласно Порядка формирования и использования бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда Верещагинского городского округа Пермского края, утвержденного решением Думы Верещагинского городского округа Пермского края от 03.12.2019 года №10/66 (в редакции от 29.10.2020 года №26/259), объем доходов, зачисляемых в бюджет городского округа от налога на доходы физических лиц определен в размере - не более 35% от общего объема поступлений в бюджет городского округа. Согласно предлагаемых поправок проекта бюджета городского округа, объем на 2021 год составляет – 8,0%, что будет соответствовать установленным нормам.*

- Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации - в сумме 6 638,8 тыс. рублей.

- по распределению средств муниципального дорожного фонда - *увеличить* на 16 225,3 тыс. рублей, в т.ч. на:

- Диагностика, обследование и оценка состояния автомобильных дорог и искусственных сооружений на них - в сумме 697,7 тыс. рублей;

- Капитальный ремонт проезжей части ул.1 Мая п. Бородулино Верещагинского городского округа - в сумме 2 250,0 тыс. рублей;

- Ремонт пешеходных дорожек и тротуаров - в сумме 13 277,6 тыс. рублей.

**КСП Верещагинского городского округа предлагает внести изменения в решение Думы Верещагинского городского округа Пермского края от 29.10.2020 года №26/259 «О внесении изменения в Порядок формирования и использования бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда Верещагинского городского округа Пермского края», в части уточнения пункта (где в подпункте 1.1. решения «пункт 2.2.» заменить на «пункт 2.1.»).**

4. КСП Верещагинского городского округа по результатам экспертизы отмечает следующее:

Отклонения утвержденных бюджетных назначений, согласно проекта решения о бюджете и утвержденной бюджетной росписи по состоянию на 22.12.2020 года

руб.

КЦСР	наименование	Утверждено		Отклонения
		В бюджете	В сводной бюджетной росписи	
8000000070	Обеспечение мероприятий по ликвидации органов местного	882 019,21	975 145,40	- 93 126,19

	самоуправления Верещагинского муниципального района			
0120101120	Обеспечение выполнения функций органами местного самоуправления	45 471 773,33	45 378 647,14	+ 93 126,19

Следует отметить, что данные отклонения **противоречат пункту 23 решения о бюджете городского округа.**

Кроме того, согласно выборочного анализа исполнения бюджета по состоянию на 23.12.2020 года по мероприятию «Содержание и обслуживание муниципального жилого фонда» планировалось на 2020 год 357,5 тыс.рублей, кассовый расход составил 17,7 тыс.рублей, отклонение в сумме 339,8 тыс.рублей. В первоначальном бюджете планировались расходы на отопление учительского дома в п.Бородулино, по состоянию на 22.12.2020 года договора и МК по данному расходу не заключены.

**Данные замечания были отражены в Заключении КСП Верещагинского городского округа от 23.11.2020 года №122.**

5. Кроме того, КСП Верещагинского городского округа предлагает внести следующие изменения:

**- в тексте проекта решения:**

- в подпункте 1.1. - *уточнить* объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы РФ.

**- в Приложениях к проекту решения:**

- в Приложении 5:  
- *уточнить* объем финансовых средств в графе 4 по КВД 2 02 20 000 00 0000 150.

**- в Пояснительной записке к проекту решения:**

- на стр.1 - слова «сократить условно утвержденные» *заменить* словами «увеличить условно утвержденные»;
- по муниципальной программе «Развитие физической культуры и спорта» - на стр.9 уточнить объем финансовых средств по оснащению спортивно-технологическим оборудованием.

**- В Приложении к пояснительной записке:**

- *уточнить* объем финансовых средств по строке «Итого бюджет по расходам» в графах 3 - 4, 9 - 10.

**Вывод:**

**КСП Верещагинского городского округа считает возможным принять проект решения Думы Верещагинского городского округа Пермского края «О внесении изменений в решение Думы Верещагинского городского округа Пермского края «О бюджете Верещагинского городского округа Пермского края на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» с учетом предложений КСП Верещагинского городского округа.**

Председатель



И.Ю.Филиппова