



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

З А К Л Ю Ч Е Н И Е

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»

23 ноября 2020 года

№122

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 48 128 600,00 рублей (2,8%);
- **сокращением расходной части** бюджета на 50 137 887,16 рублей (2,8%).

руб.

2020 год	Решение Думы Верещагинского городского округа от 29.10.2020 года №26/260	Проект решения Думы Верещагинского городского округа от 27.11.2020 года	Отклонения
Прогнозируемые доходы	1 743 151 133,69	1 695 022 533,69	- 48 128 600,00
Расходы	1 786 726 027,13	1 736 588 139,97	- 50 137 887,16

Дефицит (-), профицит (+) бюджета	- 43 574 893,44	- 41 565 606,28	+ 2 009 287,16
--------------------------------------	-----------------	-----------------	----------------

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 48 128 600 рублей.

Данные о вносимых изменениях представлены в Таблице.

Наименование	Утверждено решением о бюджете с учетом уточнений	Проект решения	тыс. рублей
			Отклонение проекта от утвержденно го решения
Налоговые и неналоговые доходы	463 866,8	463 866,8	0,0
<i>Налоговые доходы</i>	<i>447 250,8</i>	<i>447 250,8</i>	<i>0,0</i>
Налог на доходы с физических лиц	367 221,8	367 221,8	0,0
Акцизы	18 379,2	18 379,2	0,0
Налоги на совокупный доход	5 152,4	5 152,4	0,0
Налоги на имущество	51 205,3	51 205,3	0,0
Госпошлина	5 292,1	5 292,1	0,0
<i>Неналоговые доходы</i>	<i>16 616,0</i>	<i>16 616,0</i>	<i>0,0</i>
Доходы от использования имущества	10 661,5	10 661,5	0,0
Платежи при пользовании природными ресурсами	936,5	936,5	0,0
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	2 145,8	2 145,8	0,0
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	958,3	958,3	0,0
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	1 858,0	1 858,0	0,0
Прочие неналоговые доходы	55,9	55,9	0,0
Безвозмездные поступления	1 279 284,3	1 231 155,7	-48 128,6
Дотации	97 020,3	97 020,3	0,0
Субсидии	555 708,0	505 708,0	-50 000,0
Субвенции	552 071,3	552 071,3	0,0
Иные межбюджетные трансферты	82 236,6	84 108,0	1 871,4
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
ИТОГО	1 743 151,1	1 695 022,5	-48 128,6

Таким образом, в 2020 году проектом решения предлагается утвердить общий объём доходов в сумме 1 695 022,50 рублей, что на 2,8% ниже утверждённых назначений уточненного бюджета городского округа.

По группе «Налоговые и неналоговые доходы» проектом решения предлагается оставить без изменений, т.е. в объеме 463 866,8 тыс. рублей.

По группе «Безвозмездные поступления» проектом решения предлагается *снизить* поступление доходов на 48 128,6 тыс. рублей за счет

снижения объема субсидии на строительство (реконструкция, приобретение) школ и детских садов в размере 50 000,00 тыс. рублей и увеличения иных межбюджетных трансфертов в размере 1 871,4 тыс. рублей (50,0 тыс. рублей - Единовременная премия обучающимся, награжденным знаком отличия Пермского края «Гордость Пермского края»; 1 821,4 тыс. рублей - Субсидии на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях).

Расходы бюджета

Сокращение бюджетных ассигнований (по средствам местного бюджета) предусматривается в сумме 2 009 287,16 рублей, в т.ч. по **программным расходам** в сумме 3 029 100,81 рублей, по **непрограммным направлениям деятельности** предусматривается увеличение бюджетных ассигнований в сумме 1 019 813,65 рублей, из них:

Наименование расходов	2020 год
Программные расходы, в т.ч.:	- 3 029 100,81
МП «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения»	- 79 578,48
МП «Муниципальные дороги и транспортная доступность»	- 175 960,00
МП «Развитие жилищно-коммунального хозяйства»	+ 674 455,88
МП «Охрана окружающей среды»	- 50 000,00
МП «Развитие системы образования»	- 2 397 820,00
МП «Благоустройство территории»	+ 1 067 291,00
МП «Развитие физической культуры и спорта	- 790 757,37
МП «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности»	- 207 061,66
МП «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма»	- 1 187 615,38
МП «Доступная среда»	- 21,00
МП «Взаимодействие общества и власти»	+ 117 966,20
Непрограммные направления деятельности:	+ 1 019 813,65
Итого:	- 2 009 287,16

1). **Программные расходы - сокращение** бюджетных ассигнований в сумме 3 029 100,81 рублей, в т.ч.:

- за счет **увеличения расходов** в сумме 4 622 921,67 рублей:

• по муниципальной программе «Взаимодействие общества и власти» - в сумме 138 600,00 рублей:

- на предоставление субсидии на выполнение муниципального задания по опубликованию информации, связанной с деятельностью органов местного самоуправления (дополнительная потребность, в связи с

увеличением площади публикуемых материалов и увеличением муниципального задания).

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа №б/н от 16.11.2020 года «О выделении дополнительных денежных средств», расчет по увеличению финансового обеспечения выполнения муниципального задания МАУ «Редакция газеты «Заря»).

Справочно: по сравнению с первоначально планируемым объемом муниципального задания, объем муниципального задания увеличился на 297,6 тыс. рублей или 75,2%, в течение 2020 года изменения вносятся второй раз.

- по муниципальной программе «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения» - в сумме 32 200,00 рублей:

- на проведение и участие в конкурсах, направленных на профилактику и предупреждение дорожно-транспортных происшествий, для участия в краевом конкурсе-фестивале юных инспекторов движения «Безопасное колесо» МБОУ «ВСШИ».

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа №б/н от 28.10.2020 года «О направлении информации», распоряжение администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 04.09.2020 года №254-01-02-335-р «Об участии в краевом конкурсе - фестивале юных инспекторов движения «Безопасное колесо»).

Справочно: на основании распоряжения администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 04.09.2020 года №254-01-02-335-р «Об участии в краевом конкурсе - фестивале юных инспекторов движения «Безопасное колесо», данное мероприятие должно пройти с 07.09.2020 - 11.09.2020 года, расходы по «АЦК - Финансы» по состоянию на 20.11.2020 года отсутствуют.

- по муниципальной программе «Развитие жилищно-коммунального хозяйства» - в сумме 674 455,88 рублей:

- на выполнение работ по сносу аварийных объектов недвижимости муниципальной собственности: дом в п. Зюкайка, ул. Тимирязева, ба, здание клуба в с. Вознесенское, ул. Ленина, 11а в сумме 530 000,00 рублей.

(Основание: служебная записка начальника отдела по жилищным вопросам и инфраструктуре Управления ЖКХ и инфраструктуры администрации Верецагинского городского округа от 09.11.2020 года «О выделении денежных средств», локальные сметные расчеты предоставлены в ценах 3 квартала 2020 года, но без НДС, отсутствует выписка из реестра муниципального имущества, что данные объекты находятся в составе муниципальной казны Верецагинского городского округа).

- на обеспечение доли местного бюджета 1% по возмещению экономически обоснованного размера убытков теплоснабжающих организаций, связанных со сверхнормативным потреблением топливно-энергетических ресурсов при производстве тепловой энергии для

предоставления коммунальных услуг по отоплению и (или) горячему водоснабжению населению и объектам социальной сферы, в целях обеспечения устойчивого функционирования таких организаций и охраны здоровья граждан в сумме 144 455,88 рублей (в рамках краевого софинансирования по Порядку 318-п от 29.04.2019, объем средств краевого бюджета 14 301,10 тыс. рублей).

(Основание: письмо зам. главы администрации Верецагинского городского округа от 28.10.2020 года №233 «О выделении денежных средств», финансово-экономическое обоснование (Заключение Министерства тарифного регулирования и энергетики Пермского края, проект постановления администрации Верецагинского городского округа «О внесении изменений в муниципальную программу «Развитие жилищно-коммунального хозяйства»).

- по муниципальной программе «Муниципальные дороги и транспортная доступность» - в сумме 511 040,00 рублей:

- на выполнение работ по текущему ремонту участков автомобильных дорог д. Андронята, п. Верх-Лысьва, д. Ивашково в сумме 421 125,00 рублей;

- на устройство тротуара по ул. 1 Мая в с. Сепыч (75 п.м.) в сумме 89 915,00 рублей.

(Основание: служебная записка зам. главы администрации Верецагинского городского округа от 10.11.2020 года «О выделении финансового ресурса», локальные сметные расчеты предоставлены в ценах 3 квартала 2020 года, но без НДС).

- по муниципальной программе «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма» - в сумме 226 366,65 рублей:

- на выполнение муниципального задания по организации деятельности клубных формирований и формирований самодеятельного народного творчества, в части расходов на оплату аренды помещения МБУК «Зюкайский центр досуга».

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа №б/н от 13.11.2020 года, письмо МБУК «Зюкайский центр досуга» №55 от 06.11.2020 года «О выделении дополнительных финансовых средств», акт сверки взаимных расчетов за период 2019 года, договор аренды №01-12-19 недвижимого имущества от 01.12.2019 года, договор аренды №1 недвижимого имущества без даты и подписей).

- по муниципальной программе «Благоустройство территории» - в сумме 1 147 557,00 рублей:

- на выполнение земляных работ по благоустройству ул. Ленина в г. Верецагино в сумме 590 004,00 рублей.

(Основание: служебная записка зам. главы администрации Верецагинского городского округа от 09.11.2020 года «О выделении

финансового ресурса», локальный сметный расчет предоставлен в ценах 3 квартала 2020 года, но без НДС).

- на работы по устройству дренажной системы на стадионе с. Сепыч в сумме 87 544,00 рублей.

(Основание: служебная записка зам. главы администрации Верецагинского городского округа от 10.11.2020 года «О выделении финансового ресурса», локальный сметный расчет предоставлен в ценах 3 квартала 2020 года, но без НДС).

- на дополнительные работы по облицовке алюминиевым профилем входных групп (главный и второстепенный входы) в городском парке культуры и отдыха в сумме 65 009,00 рублей.

(Основание: служебная записка начальника отдела по жилищным вопросам и инфраструктуре Управления ЖКХ и инфраструктуры администрации Верецагинского городского округа от 08.10.2020 года «О выделении денежных средств», локальный сметный расчет, письмо ООО «Строительной компании «Ермак» от 07.10.2020 года №367).

- на дополнительные работы по изготовлению, установке и окраске художественного узора на ограждении пешеходного мостика в городском парке в сумме 30 000,00 рублей.

(Основание: служебная записка начальника отдела по жилищным вопросам и инфраструктуре Управления ЖКХ и инфраструктуры администрации Верецагинского городского округа от 08.10.2020 года «О выделении денежных средств», локальный сметный расчет, письмо ООО «Строительной компании «Ермак» от 07.10.2020 года №366).

- на обустройство общественных территорий сельских населенных пунктов для создания праздничной атмосферы в канун встречи Нового года и Рождества (установка новогодней ели, приобретение электрических уличных гирлянд) на 15 территориях в сумме 375 000,00 рублей.

(Основание: расчет расходов на содержание общественных территорий Верецагинского городского округа для создания праздничной атмосферы в канун встречи Нового года и Рождества на 2020 год, коммерческие предложения. Расчет услуги по установке новогодней ели (с учетом доставки) в сумме 5 000,00 рублей не предоставлен, соответственно запрашиваемая сумма на установку 15 елей не обоснованна).

Справочно: по мероприятию «Обустройство и содержание общественных территорий» заключены и исполняются муниципальные контракты на сумму 1 551 361,00 тыс. рублей, при плане 1 933 563,00 тыс. рублей, экономия – 382 202,00 тыс. рублей. В тоже время проектом решения дополнительно планируется 1 147 557,00 рублей.

• по муниципальной программе «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности» - в сумме 427 502,14 рублей:

- на обеспечение снятия с государственного кадастрового учета объектов недвижимости (изготовление актов обследования снесенных (сгоревших) объектов казны, расположенных в г. Верецагино, ул. 50 лет Октября, 92, ул. Рудого, 79, ул. Северная, 26, в п. Зюкайка, ул. Тимирязева, 6а, в с. Вознесенское, ул. Ленина, 11а) в сумме 20 000,00 рублей.

(Основание: письмо Управления имущественных, земельных и градостроительных отношений №2304 от 13.11.2020 года, коммерческие предложения, проект постановления администрации Верецагинского городского округа «О внесении изменений в муниципальную программу «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности», отсутствует выписка из реестра муниципального имущества, что данные объекты находятся в составе муниципальной казны Верецагинского городского округа).

- на работы по формированию земельных участков (изготовление межевых планов) в количестве 25 штук в сумме 200 000,00 рублей и выносу поворотных точек в количестве 100 штук в целях установления (уточнения) границ земельных участков в сумме 50 000,00 рублей.

(Основание: письмо Управления имущественных, земельных и градостроительных отношений №2304 от 13.11.2020 года, служебная записка с перечнем земельных участков, служебная записка с о списком выноса поворотных точек земельных участков, коммерческие предложения).

- на работы по изготовлению 10 градостроительных планов земельных участков в сумме 70 000,00 рублей.

(Основание: письмо Управления имущественных, земельных и градостроительных отношений №2304 от 13.11.2020 года, коммерческие предложения).

- на изготовление проектов организации работ по сносу объектов капитального строительства с целью безопасного проведения работ по сносу аварийных объектов недвижимости, расположенных в п. Зюкайка, ул. Тимирязева, 6а, в с. Вознесенское, ул. Ленина, 11а в сумме 15 000,00 рублей.

(Основание: письмо Управления имущественных, земельных и градостроительных отношений №2304 от 13.11.2020 года, коммерческие предложения, проект постановления администрации Верецагинского городского округа «О внесении изменений в муниципальную программу «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности»).

- на оплату информационно-навигационной продукции для участковых пунктов полиции (табло световое, информационные таблички, стенды документации, вывески) в рамках действующего контракта в сумме 72 502,14 рублей, в связи с непринятием Министерством территориальной безопасности Пермского края данных расходов к софинансированию в рамках Порядка №374-п от 31.05.2019 (субсидии на приведение в

нормативное состояние муниципальных помещений, используемых в целях профилактики правонарушений и обеспечения общественной безопасности).

(Основание: служебная записка Управления имущественных, земельных и градостроительных отношений №б/н от 27.10.2020 года, муниципальный контракт №МК-16пр/2020 от 27.08.2020 года, акт приема - передачи от 10.09.2020 года, универсальный передаточный документ №271 от 10.09.2020 года).

- по муниципальной программе «Развитие системы образования» - в сумме 1 465 200,00 рублей:

- на приобретение рециркуляторов (оборудования по обеззараживанию воздуха) для образовательных организаций в сумме 1 000 000,00 рублей, в целях выполнения санитарно-эпидемиологических требований к организации работы образовательных организаций.

(Основание: письмо Отдела образования администрации Верецагинского городского округа №б/н от 21.09.2020 года «О выделении дополнительных денежных средств», коммерческие предложения, на приобретение 257 рециркуляторов (оборудования по обеззараживанию воздуха) для 16 структурных подразделений МБОУ «ВОК»).

Справочно: решением Думы Верецагинского городского округа №26/260 от 29.10.2020 года, были выделены денежные средства в сумме 878,5 тыс. рублей на приобретение рециркуляторов и бесконтактных термометров.

- на обеспечение бесплатным питанием обучающихся с ограниченными возможностями здоровья в сумме 365 200,00 рублей, в связи с обеспечением наборами продуктов питания обучающихся данной категории в период дистанционного обучения без учета фактической посещаемости образовательной организации.

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа №б/н от 30.10.2020 года «О направлении информации», расчет денежных средств на двух разовое питание для обучающихся с ограниченными возможностями здоровья на 2020 год с учетом нового контингента с 01.09.2020 года, письмо МБОУ «Верецагинский образовательный комплекс» №б/н от 29.10.2020 года).

Справочно: следует отметить, что по состоянию на 20.11.2020 года, согласно программы «АЦК - Финансы», по выше указанным расходам исполнение составило 80,4%, неосвоено 641,0 тыс. рублей).

- на ремонт системы освещения межшкольного стадиона на территории СП Школа №1 г. Верецагино в сумме 100 000,00 рублей.

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа №б/н от 30.10.2020 года «О направлении информации», коммерческое предложение, письмо МБОУ «ВОК» Структурное подразделение школа №1).

- за счет **сокращения расходов** в сумме 7 652 022,48 рублей, в т.ч.:

- по муниципальной программе «Взаимодействие общества и власти» - в сумме 20 633,80 рублей:

- на организацию и проведение мероприятий, посвященных Международному дню толерантности, в сумме 20 000,00 рублей, в связи с запретом проведения массовых мероприятий в целях профилактики распространения коронавирусной инфекции.

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа №б/н от 12.11.2020 года «О закрытии бюджетных ассигнований»).

- на оказание финансовой поддержки социально ориентированным некоммерческим организациям в сумме 633,80 рублей, в связи с экономией, сложившейся после рассмотрения заявок некоммерческих организаций на возмещение и финансовое обеспечение затрат, связанных с обеспечением их деятельности.

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа №б/н от 17.11.2020 года «О направлении информации», протокол заседания комиссии по отбору заявок на оказание материальной и финансовой поддержки социально ориентированным некоммерческим организациям Верецагинского городского округа, распоряжение администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 17.11.2020 года №254-01-02-423-р «О предоставлении субсидии» (далее - распоряжение).

На основании протокола заседания комиссии по отбору заявок на оказание материальной и финансовой поддержки социально ориентированным некоммерческим организациям Верецагинского городского округа от 22.10.2020 года и распоряжения, экономия составляет 3 663,78 рублей, в связи с чем, предлагаем уточнить сумму экономии в проекте бюджета городского округа.

- по муниципальной программе «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения» - в сумме 111 778,48 рублей:

- на проведение обучения руководящего состава муниципального звена по ГО и ЧС в сумме 69 654,00 рублей, в связи с сокращением участия в прохождении обучающих курсов в УМЦ по ГО и ЧС Пермского края из-за неблагоприятной эпидемиологической обстановки.

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа №б/н от 17.11.2020 года «О направлении информации»).

- на содержание защитных сооружений (укрытий) по гражданской обороне в сумме 641,00 рубль.

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа №б/н от 17.11.2020 года «О направлении информации», муниципальный контракт №МК 53/20 на выполнение работ от 08.04.2020 года).

- на приобретение форменной одежды для работников ЕДДС городского округа в сумме 400,00 рублей.

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа №б/н от 17.11.2020 года «О направлении информации», муниципальный контракт №МК-17 на поставку товара от 17.02.2020 года).

- на устройство минерализованных полос в населенных пунктах городского округа, примыкающих к лесным массивам, с учетом противопожарных разрывов в сумме 5 718,00 рублей, в связи с экономией по заключенным контрактам на осуществление закупок.

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа №б/н от 17.11.2020 года «О направлении информации», муниципальный контракт №МК-69/20 на выполнение работ от 24.04.2020 года, муниципальный контракт №МК-170/20 на выполнение работ от 30.09.2020 года).

- на обслуживание прямых каналов связи с диспетчерскими службами экстренного реагирования и социально-значимыми объектами городского округа с круглосуточным пребыванием людей в сумме 4 700,00 рублей, в связи с отсутствием экстренных чрезвычайных ситуаций.

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа №б/н от 17.11.2020 года «О направлении информации»).

- на обслуживание автоматизированного рабочего места диспетчера-112 в ЕДДС городского округа в сумме 13 000,00 рублей, т.к. организацией ГКУ ПК «Гражданская защита» не завершены работы, связанные с началом опытной эксплуатации АРМ-112 в Пермском крае и необходимость в его обслуживании в 2020 году отсутствует.

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа №б/н от 17.11.2020 года «О направлении информации»).

- на опубликование статей по обеспечению безопасности и профилактике несчастных случаев, правил поведения населения на водных объектах в СМИ и изготовление печатной продукции для ознакомления купающихся в сумме 5 000,00 рублей, в связи с запретом посещения населением мест массового пребывания в целях профилактики распространения коронавирусной инфекции.

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа №б/н от 17.11.2020 года «О направлении информации»).

- на организацию и проведение акции «Поезд безопасности» в сумме 10 000,00 рублей, в связи с запретом проведения массовых мероприятий в целях профилактики распространения коронавирусной инфекции.

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа №б/н от 18.11.2020 года «О направлении информации»).

- на проведение спартакиады среди несовершеннолетних, состоящих на учете в ОДН и КДНиЗП, участие в краевых соревнованиях в сумме 2 665,48 рублей, в связи с отменой поездки на участие в краевых соревнованиях в целях профилактики распространения коронавирусной инфекции.

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа №б/н от 30.10.2020 года «О направлении информации»).

- по муниципальной программе «Муниципальные дороги и транспортная доступность» - в сумме 687 000,00 рублей:

- на разработку программы комплексного развития транспортной инфраструктуры городского округа и комплексной схемы организации дорожного движения.

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа №б/н от 17.11.2020 года «О направлении информации»).

- по муниципальной программе «Охрана окружающей среды» - в сумме 50 000,00 рублей:

- на проведение экологических акций, конкурсов, мероприятий, в связи с запретом проведения массовых мероприятий в целях профилактики распространения коронавирусной инфекции.

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа №б/н от 17.11.2020 года «О направлении информации»).

- по муниципальной программе «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма» - в сумме 1 413 982,03 рублей:

- на выполнение муниципального задания на организацию и проведение культурно-массовых мероприятий в сумме 944 184,31 рублей, в связи с ограничениями проведения массовых мероприятий и переходом их в режим онлайн, в целях профилактики распространения коронавирусной инфекции.

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа №б/н от 13.11.2020 года «О предоставлении информации», Приложение 1).

- на участие в международных, всероссийских, краевых и межтерриториальных мероприятиях в области культуры в сумме 56 161,72 рублей, в связи с отменой поездок на участие в мероприятиях, в целях профилактики распространения коронавирусной инфекции.

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа №б/н от 13.11.2020 года «О предоставлении информации», Приложение 3).

- на организацию и проведение мероприятий, посвященных празднованию 75-летия годовщины Победы в Великой Отечественной войне в сумме 175 126,00 рублей, в связи с запретом проведения массовых мероприятий и экономией, в части расходов на оформление уличной сцены, организации праздничного салюта, приобретению сувениров и цветов.

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа №б/н от 13.11.2020 года «О предоставлении информации», Приложение 3).

- на освещение мероприятий в средствах массовой информации в сумме 20 000,00 рублей, в связи с отсутствием массовых мероприятий из-за запрета их проведения.

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа №б/н от 13.11.2020 года «О предоставлении информации», Приложение 3).

- на выполнение муниципального задания на организацию и проведение мероприятий по работе с молодежью в сумме 180 510,00 рублей, в связи с ограничениями проведения массовых мероприятий и переходом их в режим онлайн, в целях профилактики распространения коронавирусной инфекции.

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа №б/н от 13.11.2020 года «О предоставлении информации», Приложение 1).

- на предоставление выплат победителям конкурса «Будущее Верецагинского муниципального района» по обязательствам, принятым муниципальным образованием «Верецагинский муниципальный район Пермского края» до 2019 года включительно в сумме 30 000,00 рублей, в связи с отсутствием претендентов на получение выплаты, соответствующих условиям ее получения.

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа №б/н от 17.11.2020 года «О направлении информации»).

- на создание объектов туристской инфраструктуры в сумме 8 000,00 рублей, в связи с экономией по заключенному контракту на приобретение биотуалетов в целях благоустройства объектов туристской инфраструктуры за счет выгодного коммерческого предложения.

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа №б/н от 13.11.2020 года «О предоставлении информации», Приложение 3).

• по муниципальной программе «Благоустройство территории» - в сумме 80 266,00 рублей:

- на установку указателей улиц и номеров домов в сумме 1 100,00 рублей, в связи с экономией по заключенному контракту.

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа №б/н от 17.11.2020 года «О направлении информации»).

- на устройство и содержание малых архитектурных форм в сумме 79 166,00 рублей, в связи с экономией по заключенным контрактам на выполнение работ, в том числе по ремонту памятника художнику В.В.Верецагину и благоустройству прилегающей к нему территории в сумме 76 561,00 рублей, а также с учетом перераспределения средств с экономии по ремонту памятников и малых архитектурных форм с наименованием населенного пункта «Верецагино» в сумме 20 405,00 рублей на установку мемориальной плиты в д. Рябины в сумме 17 800,00 рублей.

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа №б/н от 17.11.2020 года «О направлении информации», муниципальный контракт №МК-120/20 на выполнение работ от 08.07.2020 года, муниципальный контракт №МК-107/20 на поставку товара от 16.06.2020 года, муниципальный контракт №МК-73/20 на выполнение работ от 29.04.2020 года, муниципальный контракт №МК-49/20 на выполнение работ от 06.04.2020 года).

- по муниципальной программе «Развитие физической культуры и спорта» - в сумме 790 757,37 рублей:

- на организацию и проведение официальных физкультурно-спортивных мероприятий городского округа в сумме 598 394,77 рублей, в связи с ограничениями проведения массовых мероприятий в целях профилактики распространения коронавирусной инфекции.

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа №б/н от 30.10.2020 года, №б/н от 13.11.2020 года «О направлении информации», Приложение 2).

- на обеспечение участия спортивных сборных команд Верецагинского городского округа в краевых и всероссийских спортивных мероприятиях, физкультурно-спортивных и спортивных массовых мероприятиях в сумме 24 862,60 рублей, в связи с отменой поездок на участие в мероприятиях в целях профилактики распространения коронавирусной инфекции.

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа №б/н от 30.10.2020 года «О направлении информации»).

- на участие в региональных этапах сельских «Спортивных игр» в сумме 67 500,00 рублей, в связи с проведением мероприятий на территории Верецагинского городского округа и экономии в части расходов на оплату транспортных услуг и питание участников.

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа №б/н от 30.10.2020 года «О направлении информации»).

- на реализацию краевого проекта «Тренер нашего двора» в сумме 50 000,00 рублей, в связи с отменой мероприятий в рамках данных проектов из-за ограничений проведения массовых мероприятий.

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа №б/н от 30.10.2020 года «О направлении информации»).

- на реализацию краевого проекта «Школьный спортивный клуб» в сумме 50 000,00 рублей, в связи с отменой мероприятий в рамках данных проектов из-за ограничений проведения массовых мероприятий.

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа №б/н от 30.10.2020 года «О направлении информации»).

- по муниципальной программе «Доступная среда» - в сумме 21,00 рубль:

- на ремонт пандуса и пешеходной дорожки в МБОУ «Верецагинская школа-интернат», в связи с уточнением сметной стоимости работ.

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа №б/н от 30.10.2020 года «О направлении информации»).

- по муниципальной программе «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности» - в сумме 634 563,80 рублей:

- на ремонт нежилых помещений, находящихся в муниципальной казне в сумме 63 361,48 рублей, в связи с экономией по заключенному контракту по замене оконных блоков в помещениях по адресу г. Верещагино, ул. Октябрьская, 90, находящихся в муниципальной собственности.

(Основание: письмо Управления имущественных, земельных и градостроительных отношений №2 304 от 13.11.2020 года, муниципальный контракт №МК-12пр/2020 на выполнение работ по замене оконных блоков от 17.06.2020 года).

- на разработку проектов межевания и проведение комплексных кадастровых работ в сумме 250 000,00 рублей, в связи с не прохождением отбора на софинансирование данного мероприятия с краевым бюджетом.

(Основание: письмо Управления имущественных, земельных и градостроительных отношений №2 304 от 13.11.2020 года, муниципальный контракт №МК-2м/2020 на выполнение комплексных кадастровых работ от 30.04.2020 года).

- на разработку проектов планировки и проектов межевания в сумме 321 202,32 рублей, в связи с увеличением сроков выполнения работ по заключенному контракту и нецелесообразностью заключения новых контрактов в текущем году.

(Основание: письмо Управления имущественных, земельных и градостроительных отношений №2 304 от 13.11.2020 года, муниципальный контракт №11/2020 на выполнение работ по разработке проекта межевания территории от 30.04.2020 года).

• по муниципальной программе «Развитие системы образования» - в сумме 3 863 020,0 рублей:

- на выполнение муниципального задания по предоставлению дошкольного образования, присмотру и уходу за детьми в сумме 3 085 400,00 рублей, в том числе в части экономии по питанию детей в связи с закрытием дошкольных групп из-за введения режима самоизоляции граждан в целях профилактики распространения коронавирусной инфекции в сумме 2 890 200,00 рублей, транспортировки продуктов и горячего питания в дошкольные структурные подразделения, не имеющие пищеблоки, в сумме 195 200,00 рублей.

(Основание: письмо администрации Верещагинского городского округа №б/н от 13.11.2020 года «О направлении информации»).

- на выполнение муниципального задания по предоставлению начального, основного, среднего общего образования в сумме 113 100,00 рублей, в том числе с учетом перераспределения средств с экономии по питанию детей, проживающих в пришкольном интернате, в сумме 166 900,00 рублей, экономии по перевозке обучающихся к месту обучения и обратно в сумме 115 600,00 рублей, экономии по обеспечению обучающихся проездными билетами на городские автобусы в сумме 11 900,00 рублей, на расходы по транспортному обеспечению работников МБОУ «ВОК» (в том

числе педагогов соответствующего уровня по отдельным предметам в связи с отсутствием их в структурных подразделениях) в сумме 181 300,00 рублей.

(Основание: письма администрации Верецагинского городского округа №б/н от 13.11.2020 года «О направлении информации»).

- на выполнение муниципального задания по организации и проведению олимпиад, конкурсов, мероприятий, направленных на выявление и развитие у обучающихся различных способностей, в сумме 125 400,00 рублей в связи с ограничениями по проведению массовых мероприятий в целях профилактики распространения коронавирусной инфекции.

(Основание: письма администрации Верецагинского городского округа №б/н от 13.11.2020 года «О предоставлении информации», «О направлении информации», Приложение 3).

- на участие обучающихся в межмуниципальных, межрегиональных, региональных и всероссийских мероприятиях в сумме 497 390,00 рублей, в связи с отменой поездок на участие в мероприятиях в целях профилактики распространения коронавирусной инфекции.

(Основание: письма администрации Верецагинского городского округа №б/н от 30.10.2020 года «О направлении информации», «О предоставлении информации»).

- на торжественный прием главой Верецагинского городского округа одаренных выпускников в сумме 18 410,00 рублей, в связи с запретом проведения массовых мероприятий и экономией в части расходов на оплату аренды зала, услуг звукооператора, приобретение цветов.

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа №б/н от 18.11.2020 года «О направлении информации»).

- на развитие российского движения школьников, Юнармии, Волонтерства в сумме 20,00 рублей, в связи с экономией по заключенным контрактам на приобретение учебного инвентаря по стрелковым видам спорта и пошив формы.

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа №б/н от 30.10.2020 года «О направлении информации»).

- на сопровождение и поддержку работоспособности системы защиты информации конфиденциального характера в сумме 23 300,00 рублей, в связи с отсутствием потребности в переаттестации рабочего места (раз в 3 года) (портал «Дошкольное образование»).

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа №б/н от 17.11.2020 года «О направлении информации»).

2). При выборочном сравнительном анализе неиспользованных остатков ассигнований, КСП Верецагинского городского округа установлено следующее:

руб.						
КЦСР	Утверждено в решение о бюджете	АЦК - Финансы	Расход на 20.11.2020 года	Остаток	Проект бюджета (+ ; -)	Отклонения
1	2	3	4	5	6	7

0730207130	300 000,00	300 000,00	182 500,00	117 500,00	- 125 400,00	7 900,0
0730207140	750 000,00	717 800,00	416 998,00	300 802,00	- 497 390,00	196 588,00
0730307190	100 000,00	100 000,00	100 000,00	-	- 20,0	20,0
0810308060	186 000,00	186 000,00	136 000,00	50 000,00	- 56 161,72	6 161,72
0820108120	666 300,00	666 300,00	521 800,00	144 500,00	- 180 150,00	35 650,00
0830108150	80 000,00	80 000,00	80 000,00	0,0	- 8 000,00	8 000,00
1120111020	1 010 300,00	1 010 300,00	417,175,28	593 124,72	-598 394,77	5 270,05

3). **Непрограммные направления деятельности** - увеличение бюджетных ассигнований в сумме 1 019 813,65 рублей, в т.ч.:

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

- на обеспечение гарантий осуществления полномочий депутатов Думы Верецагинского городского округа, в связи с экономией по возмещению депутатам транспортных расходов по причине проживания и осуществления полномочий в г. Верецагино, а также фактического отсутствия на заседаниях Думы в сумме 37 000,00 рублей;

- на обеспечение деятельности Думы Верецагинского городского округа (приобретение ноутбука) в сумме 37 000,00 рублей.

(Основание: письмо председателя Думы Верецагинского городского округа от 17.11.2020 года №428 «О передвижке бюджетных ассигнований», коммерческие предложения не представлены.

- за счет **увеличения расходов** в сумме 1 019 813,65 рублей, в т.ч.:

- на обеспечение деятельности МКУ «Хозяйственно-эксплуатационная группа» в сумме 200 000,00 рублей для проведения текущего ремонта в кабинетах здания администрации, в связи с проведением работ по замене оконных блоков.

(Основание: письмо МКУ «МКУ «Хозяйственно-эксплуатационная группа» от 11.11.2020 года №224 «О выделении дополнительных денежных средств», расчет материала необходимого для ремонта кабинетов по адресу г.Верецагино ул.Ленина, 26).

- на возмещение расходов на фонд оплаты труда работников учреждений культуры, получающих заработную плату за счет средств от приносящей доход деятельности, в связи с введением режима дистанционной работы и запретом проведения массовых мероприятий, в целях недопущения распространения коронавирусной инфекции за период с августа по декабрь 2020 года в сумме 594 813,65 рублей.

(Основание: расчет возмещения фонда оплаты труда за август - декабрь 2020 года работникам учреждений культуры, получающих заработную плату за счет средств от предпринимательской деятельности, в связи с введением режима дистанционной работы в целях недопущения распространения коронавирусной инфекции).

• на уплату исполнительских сборов по постановлениям судебных приставов за неисполнение решений суда в сумме 225 000,00 рублей, в том числе:

- за неисполнение решения суда по делу №2-1265/2017 от 23.01.2018, в части обеспечения беспрепятственного доступа маломобильных групп населения к объекту социальной инфраструктуры - здание администрации МО «Путинское сельское поселение» - 37 500,00 рублей;

- за неисполнение решения суда №2а-1474/2016 от 20.12.2016, в части обустройства участка автомобильной дороги г. Верещагино ул. Фабричная от перекрестка ул. Павлова - ул. Фабричная до перекрестка ул. Фабричная - ул. Ленина тротуаром в соответствии с требованиями законодательства - 37 500,00 рублей;

- за неисполнение решения суда №2-203/2016 от 22.04.2016, в части обеспечения оценки уязвимости искусственного сооружения «Путепровод через железную дорогу в г. Верещагино» - 37 500,00 рублей;

- за неисполнение решения суда №2-319/2010 от 17.08.2010, в части проведения диагностического обследования путепровода через железную дорогу в г. Верещагино и его ремонта - 12 500,00 рублей;

- 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 - 50 000,00 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 - 50 000,00 рублей.

(Основание: служебная записка юридического отдела администрации Верещагинского городского округа от 14.10.2020 года «О планировании денежных средств», постановления о взыскании исполнительных сборов).

3). Сокращение бюджетных ассигнований (за счет безвозмездных поступлений) предусматривается **по программным расходам** в сумме 48 128 600,00 рублей, в т.ч. по муниципальной программе «Развитие системы образования».

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

• **увеличением доходной части** бюджета на 2021 год на 49 999 960,00 рублей (3,6 %);

• **увеличением расходной части** бюджета - на 2021 год на 49 083 960,00 рублей (3,5 %).

руб.

2021 год	Решение Думы Верещагинского	Проект решения Думы	Отклонения
----------	--------------------------------	------------------------	------------

	городского округа от 29.10.2020 года №26/260	Верещагинского городского округа от 27.11.2020 года	
Прогнозируемые доходы	1 410 388 215,56	1 460 388 175,56	+ 49 999 960,00
Расходы	1 423 651 144,07	1 472 735 104,07	+ 49 083 960,00
Дефицит (-), профицит (+) бюджета	- 13 262 928,51	- 12 346 928,51	+ 916 000,00
2022 год			
Прогнозируемые доходы	1 330 180 597,01	1 330 180 597,01	0,00
Расходы	1 330 180 597,01	1 330 180 597,01	0,00
Дефицит (-), профицит (+) бюджета	0,00	0,00	0,00

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- 2022 годах – увеличения на 24 435 900,00 рублей соответственно.

Данные о вносимых изменениях представлены в Таблице.

тыс. руб.

Наименование	плановый период	
	2021 год	2022 год
Утверждено решением о бюджете с учетом уточнений		
ДОХОДЫ - всего	1 410 388,2	1 330 180,6
Налоговые и неналоговые доходы	507 372,1	535 018,3
Безвозмездные поступления	903 016,1	795 162,3
Дотации	7 421,3	3 620,1
Субсидии	171 077,6	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
Проект решения		
ДОХОДЫ - всего	1 460 388,2	1 330 180,6
Налоговые и неналоговые доходы	507 372,1	535 018,3
Безвозмездные поступления	953 016,1	795 162,3
Дотации	7 421,3	3 620,1
Субсидии	221 077,6	172 569,0
Субвенции	587 821,4	587 476,1
Иные межбюджетные трансферты	136 695,8	31 496,7
Прочие безвозмездные поступления	0,0	0,0
Возврат остатков	0,0	0,0
Отклонения уточненного бюджета от проекта решения		
ДОХОДЫ - всего	+50 000,00	0,0
Налоговые и неналоговые доходы	0,0	0,0

Безвозмездные поступления	+50 000,00	0,0
Дотации	0,0	0,0
Субсидии	+50 000,00	0,0
Субвенции	0,0	0,0
Иные межбюджетные трансферты	0,0	0,0
Прочие безвозмездные поступления	0,0	0,0
Возврат остатков	0,0	0,0

Таким образом, проектом решения предлагается утвердить общий объём доходов в 2021 году – 1 460 388 175,56 рублей или на 3,5% *больше*, чем уточненный бюджет, в 2022 году – доходы *без изменений*. Изменения доходной части бюджета по 2021 году связаны с безвозмездными поступлениями.

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

Расходы бюджета

1). Сокращение бюджетных ассигнований (*по средствам местного бюджета*) предусматривается по **программным расходам** в 2021 году в сумме 916 000,00 рублей, в 2022 году увеличение бюджетных ассигнований в сумме 1 603 000,00 рублей, в т.ч. по муниципальной программе «Муниципальные дороги и транспортная доступность»:

- на разработку программы комплексного развития транспортной инфраструктуры городского округа и комплексной схемы организации дорожного движения.

Объем условно утвержденных расходов, предусмотренных в бюджете городского округа на 2022 год, предлагается сократить на сумму 1 603 000,00 рублей.

2). Увеличение бюджетных ассигнований (*за счет безвозмездных поступлений*) предусматривается по **программным расходам** в 2021 году в сумме 49 999 960,00 рублей, в т.ч. по муниципальной программе «Развитие системы образования».

3. Объем муниципального дорожного фонда в 2020 году предлагается **сократить** на сумму 176,0 тыс. рублей (0,1 %), в т.ч.:

- по доходным источникам дорожного фонда:

- Налог на доходы физических лиц - в сумме 176,0 тыс. рублей (0,5%).

Справочно: согласно Порядка формирования и использования бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда Верецагинского городского округа Пермского края, утвержденного решением Думы Верецагинского 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 10,1%, что будет соответствовать установленным нормам.

- по распределению средств муниципального дорожного фонда:
 - «Ремонт пешеходных дорожек и тротуаров» - *увеличить* в сумме 89,9 тыс. рублей;
 - «Разработка проектов организации дорожного движения, схем дислокации дорожных знаков и разметки» - *сократить* в сумме 687,0 тыс. рублей;
 - «Ремонт автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них» - *увеличить* в сумме 421,1 тыс. рублей.

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

тыс.руб.

Доходные источники	Решение Думы Верещагинского городского округа от 29.10.2020 года №26/260		Проект решения Думы Верещагинского городского округа от 27.11.2020 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	30,1 (в редакции и от 03.12.20 19 года №10/66	37 122,0	10,1 (в редакции и от 03.12.20 19 года №10/66	36 946,0	X	-176,0
<i>доля в общем объеме формирования ДФ</i>		<i>21,5%</i>		<i>21,5%</i>		<i>0,0%</i>
Транспортный налог	100,0	27 877,6	100,0	27 877,6	0,0	0,0
<i>доля в общем объеме формирования ДФ</i>		<i>16,2%</i>		<i>16,2%</i>		<i>0,0%</i>
Акцизы	100,0	18 379,2	100,0	18 379,2	0,0	0,0
<i>доля в общем объеме формирования ДФ</i>		<i>10,7%</i>		<i>10,7%</i>		<i>0,0%</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>51,7%</i>		<i>0,0%</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>		<i>0,0%</i>
ИТОГО МДФ		172 354,5		172 178,5		-176,0

Структура расходов муниципального дорожного фонда

тыс.руб.

Направление расходов	Решение Думы Верещагинского городского округа от 29.10.2020 года №26/260	Проект решения Думы Верещагинского городского округа от 27.11.2020 года	Отклонения
----------------------	--	---	------------

Муниципальная программа «Муниципальные дороги и транспортная доступность»	163 708,3	163 532,3	-176,0
Содержание автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них	63 505,6	63 505,6	0,0
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>36,1%</i>	<i>36,1%</i>	<i>0,0%</i>
Ремонт автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них	0,0	421,1	+ 421,1
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>0,0%</i>	<i>0,2%</i>	<i>+ 0,2%</i>
Капитальный ремонт проезжей части ул.1 Мая п. Бородулино Верещагинского городского округа	2 500,0	2 500,0	0,0
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>1,4%</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>	<i>0,0%</i>
Ремонт пешеходных дорожек и тротуаров	3 888,3	3 978,2	+ 89,9
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>2,2%</i>	<i>2,3%</i>	<i>+ 0,1%</i>
Диагностика, обследование и оценка состояния автомобильных дорог и искусственных сооружений на них	957,0	957,0	0,0
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>0,5%</i>	<i>0,5%</i>	<i>0,0%</i>
Разработка проектов организации дорожного движения, схем дислокации дорожных знаков и разметки	687,0	0,0	- 687,0
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>0,4%</i>	<i>0,0%</i>	<i>- 0,4%</i>
Проектирование, строительство (реконструкция), капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения, находящихся на территории Пермского края	87 434,4	87 434,4	0,0
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>49,6%</i>	<i>49,7%</i>	<i>+ 0,1%</i>
Установка и обслуживание светофорных объектов	936,0	936,0	0,0
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>0,5%</i>	<i>0,5%</i>	<i>0,0%</i>
Муниципальная программа «Благоустройство»	12 448,1	12 448,1	0,0
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>2,2%</i>	<i>0,0%</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>	<i>0,0%</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>	<i>0,0%</i>
ВСЕГО	176 156,4	175 980,4	- 176,0

Объем муниципального дорожного фонда в 2021 году предлагается *сократить* на сумму 916,0 тыс. рублей (0,6 %), в 2022 году *увеличить* на сумму 1 603,0 тыс. рублей (1,0 %), в т.ч.:

- по доходным источникам дорожного фонда:

- налог на доходы физических лиц - в 2021 году *сократить* в сумме 916,0 тыс. рублей, в 2022 году *увеличить* на сумму 1 603,0 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 - 5,6%, на 2022 год - 7,0%, что будет соответствовать установленным нормам.

- по распределению средств муниципального дорожного фонда:

- «Разработка проектов организации дорожного движения, схем дислокации дорожных знаков и разметки» - в 2021 году *сократить* в сумме 916,0 тыс. рублей, в 2022 году *увеличить* на сумму 1 603,0 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 решения о бюджете (в редакции от 29.10.2020 года №26/260) и утвержденной бюджетной росписи

руб.

КЦСР	наименование	Утверждено		Отклонения
		В бюджете	В сводной бюджетной росписи	
0360303510	Проведение и участие в конкурсах, направленных на профилактику и предупреждение дорожно-транспортных происшествий	30 000,00	62 200,00	- 32 200,0
0730207140	Участие обучающихся в межмуниципальных, межрегиональных, региональных и всероссийских мероприятиях	750 000,00	717 800,00	+ 32 200,00
8000000070	Обеспечение мероприятий по ликвидации органов местного самоуправления Верещагинского	882 019,21	975 145,00	- 93 125,79

	муниципального района			
0120101120	Обеспечение выполнения функций органами местного самоуправления	45 289 793,33	45 256 367,14	+ 33 426,19
0110101020	Организация обучения муниципальных служащих по программам повышения квалификации, профессиональной переподготовки	212 400,00	152 700,00	+ 59 700,00

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

5. КСП Верещагинского городского округа провело выборочный анализ исполнения бюджета по состоянию на 20.11.2020 года, на основании которого установлено следующее:

1). По мероприятию «Установление и выплата пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим муниципальные должности и должности муниципальной службы» выплаты пенсий за выслугу лет в 2020 году запланировано 7 665,4 тыс. руб., кассовый расход по состоянию на 20.11.2020 года составил 5 646,3 тыс. руб.. По данным КСП округа предполагаемый расход по данному виду мероприятия составит 6 775,6 тыс. рублей. *Следовательно, экономия средств сможет составить порядка 889,8 тыс. рублей.*

По мероприятию «Ремонт (устройство) и содержание источников противопожарного водоснабжения...» первоначально было запланировано 750,0 тыс. рублей, в феврале 2020 года на устройство дополнительных источников противопожарного водоснабжения было направлено 2 000,0 тыс. рублей (приобретение и установка ж/д цистерн). Расходы по данному мероприятию (включая заключенный МК) составят 2 292,9 тыс. рублей. *Следовательно, экономия средств сможет составить порядка 457,1 тыс. рублей.*

По мероприятию «Содержание и обслуживание муниципального жилого фонда» планировалось на 2020 год 357,5 тыс.рублей, кассовый расход составил 13,1 тыс.рублей, отклонение в сумме 344,4 тыс.рублей. В первоначальном бюджете планировались расходы на отопление учительского дома в п.Бородулино, по состоянию на 20.11.2020 года договора и МК по данному расходу не заключены.

По мероприятию «Организация и проведение мероприятий с работниками образования» исполнение на 20.11.2020 года составило 57,8% или в сумме 422,0 тыс. рублей.

По мероприятию «Ремонт сетей наружного освещения» уточненный кассовый план составил 3 248,9 тыс. рублей, кассовый расход по муниципальным контрактам составил 2 770,7 тыс. рублей, экономия сложилась в сумме 478,2 тыс. рублей.

2). По следующим мероприятиям со состоянию на 20.11.2020 года не заключены МК и не проведены расходы:

«Содержание и ремонт гидрантов, установка дополнительных гидрантов в населенных пунктах городского округа» на сумму 124 800,00 рублей;

«Диагностика, обследование и оценка состояния автомобильных дорог и искусственных сооружений на них» на сумму 957 000,00 рублей;

«Проведение плановых и внеплановых проверок в отношении физических и юридических лиц» на сумму 20 000,00 рублей (в августе 2020 года средства дополнительно выделены на приобретение электронной линейки для осуществления муниципального земельного контроля)

«Распоряжение земельными участками, государственная собственность на которые не разграничена, уведомление арендаторов земельных участков» на сумму 64 800,00 рублей;

«Установка и ремонт сооружений родников и пешеходных мостиков» на сумму 180 471,00 рублей.

3). По следующим мероприятиям выявлена экономия при заключении муниципальных контрактов (соглашений):

«Мероприятия по лицензированию скважин» заключены муниципальные контракты на сумму 862 670,86 рублей при плане 864 411,8 **сумма экономии составила 1 740,94 рублей;**

«Перевод жилых помещений, расположенных по адресам ул. Депутатская, 16, 166, 18, 18а, 20, 22, 24, 26 г.Верещагино с централизованного теплоснабжения на индивидуальное газовое отопление» заключено соглашение на сумму 1 542 868,43 рубля, при плане 1 547 239,00 рублей, **сумма экономии составила 4 370,57 рублей;**

«Обеспечение деятельности муниципальных казенных учреждений» МКУ «ЦБУ» заключен муниципальный контракт на монтаж локально-вычислительной сети в сумме 178 081,00 рублей, при плане 271 088,00 тыс. рублей (в мае 2020 года были дополнительно выделены бюджетные средства для МКУ «ЦБУ» на монтаж локально-вычислительной сети), **сумма экономии составила 93 007,00 рублей;**

«Ремонт нежилых помещений, находящихся в муниципальной казне» заключены муниципальные контракты на сумму 3 172 417,28 рублей, при плане 3 235 778,76 рублей, **сумма экономия составила 63 361,48 рублей.**

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

- В Пояснительной записке к проекту решения:

- по муниципальной программе «Муниципальные дороги и транспортная доступность» - слова «в сумме 2 290 000 рублей на плановый период (в том числе 687 000 рублей с 2020 на 2021 год, 1 603 000 рублей) **заменить словами** «в сумме 1 603 000 рублей на плановый период (в том числе 687 000 рублей с 2020 на 2022 год, 916 000 рублей)».

**Предложения в адрес Управления финансов
администрации Верещагинского городского округа:**

1. Предоставить выписку из реестра муниципального имущества по объектам, находящимся в муниципальной казне, в т.ч.:

- п. Зюкайка, ул. Тимирязева, ба, здание клуба в с. Вознесенское, ул. Ленина, 11а,

- г. Верещагино, ул. 50 лет Октября, 92, ул. Рудого, 79, ул. Северная, 26).

2. Внести изменения в бюджет городского округа, в части уточнения экономии на оказание финансовой поддержки социально ориентированным некоммерческим организациям, сложившейся после рассмотрения заявок на возмещение и финансовое обеспечение затрат, связанных с обеспечением их деятельности в сумме 3 663,78 рублей.

3. Согласно проведенного анализа КСП Верещагинского городского округа, отраженного в подпункте 3 пункта 5 данного Заключение, внести изменения в бюджет городского округа, закрыв бюджетные ассигнования в сумме 162 479,99 рублей. Кроме того, провести детальный анализ по мероприятиям, отраженным в подпунктах 1 и 2 пункта 5 и в целом по бюджету городского округа.

4. 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».

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 и при условии предоставления информации.

Председатель



И.Ю.Филиппова