



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»

19 августа 2020 года

№96

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:

- **увеличением доходной части** бюджета на 10 730 176,12 рублей (0,6%);
- **увеличением расходной части** бюджета на 13 968 596,69 рублей (0,8%).

руб.

2020 год	Решение Думы Верещагинского городского округа от 22.06.2020 года №22/214	Проект решения Думы Верещагинского городского округа от 27.08.2020 года	Отклонения
Прогнозируемые	1 729 117 836,69	1 739 848 012,81	+ 10 730 176,12

доходы			
Расходы	1 751 658 493,86	1 765 627 090,55	+ 13 968 596,69
Дефицит (-), профицит (+) бюджета	- 22 540 657,17	- 25 779 077,74	- 3 238 420,57

### *Доходы бюджета*

Согласно пояснительной записке, представленный на экспертизу проект решения разработан с целью изменения показателей решения о бюджете городского округа путём увеличения в 2020 году доходной части бюджета городского округа на 10 730 176,12 рублей.

Данные о вносимых изменениях представлены в Таблице.

Наименование	Уточненный бюджет	Проект решения	Изменения (+/-)
<b>ДОХОДЫ - всего</b>	<b>1 729 117,8</b>	<b>1 739 848,0</b>	<b>+ 10 730,2</b>
<b>Налоговые и неналоговые доходы</b>	<b>487 522,6</b>	<b>487 522,6</b>	<b>0,0</b>
<b>Безвозмездные поступления</b>	<b>1 241 595,2</b>	<b>1 252 325,4</b>	<b>+ 10 730,2</b>
Дотации	96 288,7	96 288,7	0,0
Субсидии	543 149,5	549 456,7	+ 6 307,2
Субвенции	556 317,9	556 317,9	0,0
Иные межбюджетные трансферты	53 591,0	58 014,0	4 423,0
Прочие безвозмездные поступления	727,6	727,6	0,0
Возврат остатков	- 8 479,5	- 8 479,5	0,0

тыс. руб.

Таким образом, в 2020 году проектом решения предлагается утвердить общий объём доходов в сумме 1 739 848 012,81 рублей, что на 0,6% больше утверждённых назначений уточненного бюджета городского округа. Изменения доходной части связаны с безвозмездными поступлениями.

По группе «Налоговые, неналоговые доходы» проектом решения изменения в 2020 - 2022 годах не планируются.

### *Расходы бюджета*

Увеличение бюджетных ассигнований (по средствам местного бюджета) предусматривается в сумме 3 238 420,57 рублей, в т.ч. по *программным расходам* в сумме 1 438 797,99 рублей, по *непрограммным направлениям деятельности* в сумме 1 799 622,58 рублей, из них:

Наименование расходов	2020 год
<b>Программные расходы, в т.ч.:</b>	<b>+1 438 797,99</b>
МП «Муниципальное управление»	+ 20 919,30
МП «Взаимодействие общества и власти»	+ 244 800,00
МП «Обеспечение жильем жителей»	- 1 040 337,74
МП «Развитие жилищно-коммунального хозяйства»	- 186 686,00
МП «Развитие системы образования»	+ 1 658 440,73
МП «Благоустройство территории»	+ 513 124,43
МП «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма»	- 70 462,73

руб.

МП «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности»	+ 299 000,00
<b>Непрограммные направления деятельности</b>	<b>+ 1 799 622,58</b>
<b>Итого:</b>	<b>+ 3 238 420,57</b>

1). *Программные расходы - увеличение* бюджетных ассигнований в сумме 1 438 797,99 рублей, в т.ч.:

- за счет *увеличения расходов* в сумме 8 870 113,03 рублей:

- по муниципальной программе «Муниципальное управление» - в сумме 20 919,30 рублей:

- на оплату задолженности за потребление газа для отопления здания администрации Путинского сельского поселения (до передачи здания МКУ «ХЭГ»).

*(Основание: дополнительное соглашение к договору (муниципальному контракту) поставки газа №Б-41-4-5208/20 от 02.12.2019 года, соглашение о замене стороны в договоре (муниципальном контракте) поставки газа №Б-41-4-5208/20 от 02.12.2019 года).*

- по муниципальной программе «Взаимодействие общества и власти» - в сумме 244 800,00 рублей:

- на освещение деятельности органов местного самоуправления Верецагинского городского округа в СМИ (размещение в программе СМИ «Ветта 24» репортажей о Верецагинском городском округе) на сумму 60 000,00 рублей.

*(Основание: договор о выполнении работ и оказании услуг от 06.08.2020 года, счет №660 от 06.08.2020 года).*

- 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) на сумму 184 800,00 рублей.

*(Основание: письмо Администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 15.07.2020 года №б/н «О выделении дополнительных средств», информация об объемах выпадающих доходов МАУ «Редакция газеты «Заря» за апрель - июнь 2020 года, расчет объема обеспечения муниципального задания и проект постановления администрации Верецагинского городского округа об изменении муниципального задания не предоставлены).*

- по муниципальной программе «Развитие жилищно-коммунального хозяйства» - в сумме 201 408,00 рублей:

- для ремонта водопровода и электроосвещения служебной квартиры по адресу г.Верецагино, ул. Пролетарская, 45, кв.1 на сумму 87 870,00 рублей.

*(Основание: письмо Управления имущественных, земельных и градостроительных отношений №б/н, локальный сметный расчет).*

- для выполнения мероприятий по лицензированию скважин (работы по укладке кабеля связи и подключению приборов учета к измерительной аппаратуре на скважинах в с.Путино, д.Кукеты, д.Ленино, п.Бородулино) на сумму 113 538,00 рублей.

*(Основание: служебная записка начальника отдела по жилищным вопросам и инфраструктуре Управления ЖКХ и инфраструктуры администрации Верецагинского городского округа, локальные сметные расчеты).*

- по муниципальной программе «Развитие системы образования» - в сумме 6 314 950,73 рублей:

- на проектные работы по реконструкции здания начальной школы на 72 учащихся для размещения детского сада и пищеблока по адресу д. Бородули, ул. Центральная, 11 в сумме 2 647 517,00 рублей.

- (Основание: письмо МКУ «ОКС» от 30.06.2020 года №207 «О выделении денежных средств», расчет начальной (максимальной) цены контракта при осуществлении закупок подрядных работ, коммерческие предложения потенциальных подрядчиков, техническое задание на выполнение работ по разработке проектно-сметной документации, проект постановления администрации Верецагинского городского округа Пермского края «О внесении изменений в муниципальную Программу «Развитие системы образования»).*

- Справочно: согласно расчета начальной (максимальной) цены контракта при осуществлении закупок подрядных работ, максимальное окончание выполнения работ: февраль 2021 года.*

- на ремонт кровли здания Соколовской школы в сумме 3 279 533,00 рублей.

- (Основание: письмо МБОУ «Верецагинский образовательный комплекс» от 29.07.2020 года №б/н, локальный сметный расчет).*

- на проведение ремонтных работ по замене окон в структурных подразделениях МБОУ «ВОК» и МБОУ «ВСШИ» в сумме 387 900,73 рублей (в рамках софинансирования 25/75 с краевыми средствами по Порядку 206-п, доля краевого бюджета составляет 1 163 702,19 рублей).

- (Основание: заявки на предоставлении субсидии из бюджета Пермского края на софинансирование расходов по реализации муниципальной программы, приоритетного муниципального проекта «Приведение в нормативное состояние объектов общественной инфраструктуры муниципального значения...»).*

• по муниципальной программе «Благоустройство территории» - в сумме 1 211 274,00 рублей:

- на установку указателей улиц и номеров домов в сумме 300 000,00 рублей для обеспечения проведения Всероссийской переписи населения на территории Верещагинского городского округа.

*(Основание: служебная записка начальника отдела по жилищным вопросам и инфраструктуре Управления ЖКХ и инфраструктуры администрации Верещагинского городского округа, локальный сметный расчет).*

- на демонтаж игрового оборудования в городском парке культуры и отдыха г.Верещагино в сумме 77 664,00 рубля.

*(Основание: муниципальный контракт №МК-133/20 на выполнение работ от 31.07.2020 года, пунктом 1.2. данного муниципального контракта предусмотрен локальный сметный расчет, который является неотъемлемой частью муниципального контракта, локальный сметный расчет не предоставлен).*

- на проведение топографической съемки территории в районе ул. К.Маркса - ул. Ленина до ул. Советская г.Верещагино в сумме 73 465,00 рублей для разработки дизайн - проекта «Визитная карточка города Верещагино» и последующего благоустройства данной территории.

*(Основание: служебная записка начальника отдела по жилищным вопросам и инфраструктуре Управления ЖКХ и инфраструктуры администрации Верещагинского городского округа, предоставлено одно коммерческое предложение).*

- на проведение конкурса на звание «Самая благоустроенная территория Верещагинского городского округа Пермского края» в сумме 137 000,00 рублей.

*(Основание: служебная записка начальника отдела по жилищным вопросам и инфраструктуре Управления ЖКХ и инфраструктуры администрации Верещагинского городского округа, постановление администрации Верещагинского городского округа Пермского края от 03.08.2020 года №254-01-01-1099 «О проведении конкурса на звание «Самая благоустроенная территория Верещагинского городского округа Пермского края в 2020 году», проект постановления администрации Верещагинского городского округа «О внесении изменений в муниципальную программу «Благоустройство территории»).*

*Справочно: проект постановления администрации Верещагинского городского округа Пермского края «О внесении изменений в постановление администрации Верещагинского городского округа Пермского края от 03.08.2020 года №254-01-01-1099 «О проведении конкурса на звание «Самая благоустроенная территория Верещагинского городского округа Пермского края в 2020 году» не предоставлен (в связи с уточнение объемов расходов).*

- на мероприятия по сбору и вывозу мусора с общественных территорий поселений при весенней уборке в сумме 623 145,00 рублей.

(Основание: служебная записка начальника отдела по жилищным вопросам и инфраструктуре Управления ЖКХ и инфраструктуры администрации Верецагинского городского округа, письмо МУП «ВКБ» от 16.06.2020 года №183 «О расходах по проведению акции «Чистая территория», информация о вывезенном мусоре в период субботника (апрель – май) в 2020 году, письмо Администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 12.05.2020 года №б/н).

- по муниципальной программе «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма» - в сумме 48 500,00 рублей:

- для проведения обработки огнезащитным составом одежды сцены МБУК «Дворец досуга».

(Основание: письмо МБУК «Дворец досуга» от 14.07.2020 года №252 «Ответ на письмо об использовании экономии», коммерческое предложение).

- по муниципальной программе «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности» - в сумме 528 261,00 рублей:

- на приобретение лазерного дальномера для проведения плановых и внеплановых проверок в отношении физических и юридических лиц в рамках земельного контроля, в сумме 20 000,00 рублей.

(Основание: письмо Управления имущественных, земельных и градостроительных отношений от 04.08.2020 года №б/н, расчет начальной (максимальной) цены контракта на основе трех коммерческих предложений).

- на уплату НДС при продаже муниципального имущества (легковой автомобиль) физическому лицу в сумме 3 200,00 рублей.

(Основание: договор №1 купли-продажи транспортного средства от 20.05.2020 года, акт приема-передачи от 17.06.2020 года).

- на проведение работ по ремонту водопровода к зданию г. Верецагино, ул.Звезды, 65 в сумме 299 000,00 рублей.

(Основание: письмо Управления имущественных, земельных и градостроительных отношений от 04.08.2020 года №б/н, коммерческие предложения).

- выполнение дополнительных работ по ремонту данного здания (в том числе крыльцо и козырек) в сумме 206 061,00 рублей.

(Основание: письмо Управления имущественных, земельных и градостроительных отношений от 04.08.2020 года №б/н, локальный сметный расчет от 07.07.2020 года).

Справочно: Управлением имущественных, земельных и градостроительных отношений 07.07.2020 года заключено дополнительное соглашение №2 к муниципальному контракту №МК-5пр/2020, пунктом 1 которого увеличиваются объемы работ, согласно локального сметного

расчета. КСП Верецагинского городского округа отмечает, что данный локальный сметный расчет содержит дополнительные работы, а не увеличение ранее предусмотренных объемов работ в локальном сметном расчете к муниципальному контракту №МК-5пр/2020.

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 софинансирования 50/50) в 2020 году:

- по муниципальной программе «Благоустройство территории» - в сумме 300 000,00 рублей:

- Устройство подиума для уличной концертной сцены в парке с.Путино «Сосновый бор» (ул. Прудовая).

(Основание: перераспределение средств в разрезе мероприятий муниципальных программ, реализуемых с участием краевого софинансирования по программе развития преобразованного городского округа, новый объект, письмо Администрации Верецагинского городского округа Пермского края №б/н «О внесении изменений в бюджет», локальный сметный расчет, приказ Министерства территориального развития Пермского края №СЭД-53-01.02-555 от 11.08.2020 года).

- за счет **сокращения расходов** в сумме 7 431 315,04 рублей, в т.ч.:

- по муниципальной программе «Обеспечение жильем жителей» - в сумме 1 040 337,74 рублей:

- для реализации мероприятий по расселению граждан из аварийного многоквартирного жилого дома по адресу п. Зюкайка, ул. Тимирязева, 6А в связи с уточнением расчетных сумм и заключением соглашения с Министерством строительства ПК (в рамках Порядка 109-п от 14.03.2018 доля софинансирования местного бюджета 50%) в сумме 934 825,80 рублей.

(Основание: заключение по результатам рассмотрения заявки на предоставление субсидии из бюджета Пермского края бюджету муниципального образования Пермского края на софинансирование мероприятий по расселению жилищного фонда на территории Пермского края, признанного аварийным после 07 января 2017 года, в целях предотвращения чрезвычайных ситуаций).

- для реализации мероприятий по улучшению жилищных условий граждан, в том числе молодых семей и молодых специалистов, проживающих и работающих на сельских территориях (с участием краевых и федеральных средств в рамках Порядка №1064-п от 31.12.2019) в сумме 105 511,94 рублей, в связи с уточнением списков получателей социальных выплат на строительство (приобретение) жилья в Минсельхозпрод ПК.

(Основание: письмо Управления имущественных, земельных и градостроительных отношений «О корректировке доли местного бюджета» от 10.07.2020 года №1559, финансово-экономическое

обоснование (расчет) потребности, Приказ Министерства сельского хозяйства и продовольствия Пермского края №СЭД-25-01.1-02-13 от 27.01.2020 года «Об утверждении Сводного списка участников мероприятий по улучшению жилищных условий граждан, проживающих на сельских территориях, получателей социальных выплат на 2020 - 2022 годы»).

- по муниципальной программе «Развитие системы образования» - в сумме 4 554 010,00 рублей:

- на выполнение муниципального задания по муниципальной услуге «Присмотр и уход», в части экономии по питанию детей в связи с закрытием дошкольных групп из-за введения режима самоизоляции граждан в целях профилактики распространения коронавирусной инфекции.

(Основание: письмо Администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 30.07.2020 года №б/н «О предоставлении информации», анализ детодней на 01.07.2020 года, расчет объема обеспечения муниципального задания).

- по муниципальной программе «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма» - в сумме 118 962,73 рублей:

- на предоставление субсидий учреждениям культуры на выполнение муниципального задания в части проведения культурно-массовых мероприятий в связи с запретом их проведения в целях профилактики распространения коронавирусной инфекции для обеспечения фонда оплаты труда работников учреждений культуры, получающих заработную плату за счет средств от приносящей доход деятельности, в связи с сокращением их доходов из-за введения данного запрета (за июль).

(Основание: расчет возмещения фонда оплаты труда за июль 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, информация о мероприятиях по культуре за апрель - июнь).

В соответствии с пунктом 30 Порядка формирования муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в отношении муниципальных учреждений муниципального образования Верецагинский городской округ Пермского края и финансового обеспечения выполнения муниципального задания, утвержденного постановлением администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 12.05.2020 года №254-01-01-680, **«уменьшение объема субсидии в течение срока выполнения муниципального задания осуществляется только при соответствующем изменении муниципального задания»**. Основания о сокращении бюджетных ассигнований на предоставление субсидии учреждениям культуры на выполнение муниципального задания в части проведения культурно - массовых мероприятий не представлены).



- по муниципальной программе «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности» - в сумме 229 261,00 рублей:

- на разработку проектов планировки и проектов межевания, в связи с увеличением сроков выполнения работ по заключенным контрактам и перераспределением данных средств по другим мероприятиям программы в сумме 216 261,00 рублей.

(Основание: письмо Управления имущественных, земельных и градостроительных отношений от 04.08.2020 года №б/н, от 07.08.2020 года).

- на мероприятия по постановке на кадастровый учет земельных участков, находящихся на землях населенных пунктов в сумме 10 000,00 рублей.

(Основание: письмо Управления имущественных, земельных и градостроительных отношений от 04.08.2020 года №б/н).

- на обеспечение изготовления градостроительных планов земельных участков в сумме 3 000,00 рублей.

(Основание: письмо Управления имущественных, земельных и градостроительных отношений от 04.08.2020 года №б/н).

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 софинансирования 50/50) в 2020 году:

- по муниципальной программе «Развитие жилищно-коммунального хозяйства» - в сумме 388 094,00 рублей:

- Ремонт скважин и обустройство санитарных зон.

(Основание: перераспределение средств в разрезе мероприятий муниципальных программ, реализуемых с участием краевого софинансирования по программе развития преобразованного городского округа, уточненные суммы в соответствии с приказом Минтерразвития ПК, экономия по закупкам).

- по муниципальной программе «Развитие системы образования» - в сумме 102 500,00 рублей:

- Капитальный ремонт 1-го этажа МБОУ "Нижне-Галинская ООШ" (литер В) для размещения помещений детского сада на 30 мест по адресу: Пермский край, Верецагинский район, д. Нижнее - Галино, ул. Советская, 9.

(Основание: перераспределение средств в разрезе мероприятий муниципальных программ, реализуемых с участием краевого софинансирования по программе развития преобразованного городского округа, зачет в доле, зачет в доле местного бюджета суммы 2018 - 2019 годов, письмо Администрации Верецагинского городского округа Пермского

края от 16.06.2020 года №254-01-07-937 «О заключении дополнительного соглашения к соглашению №53-05.07-111 от 21.02.2020 года, дополнительное соглашение к соглашению №53-05.07-111 от 21.02.2020 года).

- по муниципальной программе «Благоустройство территории» - в сумме 998 149,57 рублей:

- Устройство ограждения городского парка культуры и отдыха г.Верещагино, ул. Энгельса, 114 в сумме 847 482,77 рублей;

- Устройство сборно-разборной уличной концертной сцены в парке с. Путино "Сосновый бор" (ул. Прудовая) в сумме 94 318,95 рублей;

- Установка садово-парковых скамеек "Дуга" в парке с. Путино "Сосновый бор" (ул. Прудовая) в сумме 56 347,85 рублей.

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

2). **Непрограммные направления деятельности - увеличение бюджетных ассигнований** в сумме 1 799 622,58 рублей, в т.ч.:

- за счет **увеличения расходов** в сумме 1 820 541,88 рублей, в т.ч.:

- предоставление субсидии МУП «ВКДП» на погашение денежных обязательств и обязательных платежей и восстановление платежеспособности в связи со снижением доходов предприятия из-за ограничения их деятельности в целях профилактики распространения коронавирусной инфекции на сумму 1 500 000,00 рублей.

(Основание: протокол совещания администрации Верещагинского городского округа и МУП «Верещагинский комбинат детского питания» от 13.08.2020 года №1, письмо МУП «ВКДП» от 12.08.2020 года №99, информация по расчетам и платежам, проект постановления администрации Верещагинского городского округа Пермского края «О Порядке предоставления субсидии МУП «ВКДП» на погашение денежных обязательств и обязательных платежей и восстановление платежеспособности»).

- возмещение ООО «НПТИ» «ОРТЭКС» излишне полученной (удержанной) суммы неустойки МКУ «Отдел капитального строительства» по муниципальному контракту от 29.01.2018 №2 (строительство корпуса №2 СОШ №121 г. Верещагино), государственной пошлины и судебных издержек по решению Арбитражного суда Пермского края от 21 мая 2020 года на сумму 165 579,15 рублей.

(Основание: письмо МКУ «ОКС» от 29.06.2020 года №203 «О выделении денежных средств», решение Арбитражного суда Пермского края от 21 мая 2020 года).

- обеспечение расходов, связанных с организационными мероприятиями Думы Верецагинского городского округа, на сумму 36 000,00 рублей.

(Основание: письмо Думы Верецагинского городского округа Пермского края «О выделении бюджетных ассигнований» от 13.07.2020 года №325).

- 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 в целях недопущения распространения коронавирусной инфекции за июль 2020 года на сумму 118 962,73 рублей.

(Основание: расчет возмещения фонда оплаты труда за июль 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, информация о мероприятиях по культуре за апрель - июнь).

- за счет **сокращения расходов** в сумме 20 919,30 рублей, в т.ч.:

- на обеспечение деятельности МКУ «Хозяйственно-эксплуатационная группа» в части оплаты за потребление газа для отопления здания администрации Путинского сельского поселения до передачи здания МКУ «ХЭГ».

(Основание: дополнительное соглашение к договору (муниципальному контракту) поставки газа №Б-41-4-5208/20 от 02.12.2019 года, соглашение о замене стороны в договоре (муниципальном контракте) поставки газа №Б-41-4-5208/20 от 02.12.2019 года).

3). Увеличение бюджетных ассигнований (за счет безвозмездных поступлений) предусматривается **по программным расходам** в сумме 10 730 176,12 рублей, в т.ч.:

Наименование расходов	2020 год
<b>Программные расходы, в т.ч.:</b>	<b>+ 10 730 176,12</b>
МП «Муниципальные дороги и транспортная доступность»	+ 7 200 000,00
МП «Развитие системы образования»	- 1 613 292,64
МП «Развитие физической культуры и спорта»	- 56,23
МП «Благоустройство территории»	+ 1 953 290,00
МП «Обеспечение жильем жителей»	+ 4 425 439,14
МП «Развитие жилищно-коммунального хозяйства»	- 1 235 204,15
<b>Итого:</b>	<b>+ 10 730 176,12</b>

руб.

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

- *сокращением доходной части* бюджета на 2021 год на 750 421,63 рублей (0,05 %), *увеличением доходной части* бюджета на 2022 год на 997 552,66 рублей (0,08 %);

- *сокращением расходной части* бюджета на 2021 год на 2 215 166,00 рублей (0,16 %), *увеличением расходной части* бюджета на 2022 год на 997 552,66 рублей (0,08 %).

руб.

2021 год	Решение Думы Верещагинского городского округа от 22.06.2020 года №22/214	Проект решения Думы Верещагинского городского округа от 27.08.2020 года	Отклонения
Прогнозируемые доходы	1 386 702 737,19	1 385 952 315,56	- 750 421,63
Расходы	1 401 430 410,07	1 399 215 244,07	- 2 215 166,00
Дефицит (-), профицит (+) бюджета	- 14 727 672,88	- 13 262 928,51	+ 1 464 744,37
<b>2022 год</b>			
Прогнозируемые доходы	1 304 747 144,35	1 305 744 697,01	+ 997 552,66
Расходы	1 304 747 144,35	1 305 744 697,01	+ 997 552,66
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 году - снижения на 750 421,63 рублей, в 2022 году - увеличение на 997 552,66 рублей.

Данные о вносимых изменениях представлены в Таблице.

тыс. руб.

Наименование	плановый период	
	2021 год	2022 год
<b>ДОХОДЫ - всего</b>	<b>1 386 702,7</b>	<b>1 304 747,1</b>
Налоговые и неналоговые доходы	507 372,1	535 018,3
Безвозмездные поступления	879 330,6	769 728,8
Дотации	7 421,3	3 620,1
Субсидии	171 828,0	171 571,5
Субвенции	587 821,4	587 476,4
Иные межбюджетные трансферты	112 259,9	7 060,9
Прочие безвозмездные поступления	0,0	0,0
Возврат остатков	0,0	0,0
<b>ДОХОДЫ - всего</b>	<b>1 385 952,3</b>	<b>1 305 744,7</b>
Налоговые и неналоговые доходы	507 372,1	535 018,3
Безвозмездные поступления	878 580,2	770 726,4

Дотации	7 421,3	3 620,1
Субсидии	171 077,6	172 569,0
Субвенции	587 821,4	587 476,4
Иные межбюджетные трансферты	112 259,9	7 060,9
Прочие безвозмездные поступления	0,0	0,0
Возврат остатков	0,0	0,0
<b>ДОХОДЫ -всего</b>	<b>- 750,4</b>	<b>+ 997,6</b>
<b>Налоговые и неналоговые доходы</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Безвозмездные поступления</b>	<b>- -750,4</b>	<b>+ 997,6</b>
Дотации	0,0	0,0
Субсидии	- 750,4	+ 997,6
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 - 1 385 952 315,56 рублей или на 0,05% меньше, в 2022 году - 1 305 744 697,01 рублей или на 0,07% больше. Изменения доходной части связаны с безвозмездными поступлениями.

По группе «Налоговые, неналоговые доходы» проектом решения изменения в 2020 - 2022 годах не планируются.

#### ***Расходы бюджета***

Сокращение бюджетных ассигнований (по средствам местного бюджета) предусматривается по *программным расходам* в 2021 году в сумме 1 464 744,37 рублей, в 2022 году увеличение бюджетных ассигнований в сумме 110 839,19 рублей, из них:

руб.

Наименование расходов	2021 год	2022 год
<b>Программные расходы, в т.ч.:</b>	<b>- 1 464 744,37</b>	<b>+ 110 839,19</b>
МП «Обеспечение жильем жителей»	+ 100 451,63	+ 110 839,19
МП «Развитие жилищно-коммунального хозяйства»	- 1 565 196,00	0,0
<b>Итого:</b>	<b>- 1 464 744,37</b>	<b>+ 110 839,19</b>

1). *Программные расходы - сокращение* бюджетных ассигнований в сумме 1 464 744,37 рублей в 2021 году, *увеличение* бюджетных ассигнований в сумме 110 839,19 рублей в 2022 году:

- за счет *увеличения расходов* на 2021 год в сумме 100 451,63 рублей, на 2022 год в сумме 110 839,19 рублей, в т.ч.:

- по муниципальной программе «*Обеспечение жильем жителей*» - на 2021 год в сумме 100 451,63 рублей, на 2022 год в сумме 110 839,19 рублей:

- для реализации мероприятий по улучшению жилищных условий граждан, в том числе молодых семей и молодых специалистов, проживающих и работающих на сельских территориях (с участием краевых и

федеральных средств, в рамках Порядка №1064-п от 31.12.2019), в связи с уточнением списков получателей социальных выплат на строительство (приобретение) жилья в Минсельхозпрод ПК.

(Основание: письмо Управления имущественных, земельных и градостроительных отношений «О корректировке доли местного бюджета» от 10.07.2020 года №1559, финансово-экономическое обоснование (расчет), Приказ Министерства сельского хозяйства и продовольствия Пермского края №СЭД-25-01.1-02-13 от 27.01.2020 года «Об утверждении Сводного списка участников мероприятий по улучшению жилищных условий граждан, проживающих на сельских территориях, получателей социальных выплат на 2020 - 2022 годы»).

- за счет **сокращения расходов** на 2021 год в сумме 1 565 196,00 рублей, в т.ч.:

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 софинансирования 50/50):

- по муниципальной программе «Развитие жилищно-коммунального хозяйства» - в сумме 1 565 196,00 рублей:

- Строительство сети водоснабжения д. Соколово, д. Никишата.

(Основание: перераспределение средств в разрезе мероприятий муниципальных программ, реализуемых с участием краевого софинансирования по программе развития преобразованного городского округа, частичное закрытие средств в целях балансировки общего объема краевой субсидии).

Объем условно утвержденных расходов, предусмотренный в бюджете городского округа на 2022 год, предлагается сократить на сумму 110 839,19 рублей.

2). Сокращение бюджетных ассигнований (за счет безвозмездных поступлений) предусматривается по **программным расходам** в 2021 году в сумме 750 421,63 рублей, в 2022 году увеличение бюджетных ассигнований в сумме 997 552,66 рублей, из них:

руб.		
Наименование расходов	2021 год	2022 год
<b>Программные расходы, в т.ч.:</b>	<b>- 750 421,63</b>	<b>+ 997 552,66</b>
МП «Развитие жилищно-коммунального хозяйства»	- 1 565 196,00	0,0
МП «Развитие системы образования»	0,0	- 332 517,54
МП «Обеспечение жильем жителей»	+ 1 116 129,27	+ 1 330 070,20
МП «Развитие физической культуры и спорта	- 301 354,90	0,0
<b>Итого:</b>	<b>- 750 421,63</b>	<b>+ 997 552,66</b>

3. Объем муниципального дорожного фонда в 2020 году предлагается увеличить на сумму 3 937,6 тыс. рублей (2,3 %), в т.ч.:

- по доходным источникам дорожного фонда:
  - налог на доходы физических лиц - в сумме 1 181,3 тыс. рублей (3,4%);

*Справочно: согласно Порядка формирования и использования бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда Верещагинского городского округа Пермского края, утвержденного решением Думы Верещагинского городского округа от 03.12.2019 года №10/66, объем доходов, зачисляемых в бюджет городского округа от налога на доходы физических лиц (без дополнительного норматива отчислений в бюджет городского округа от налога на доходы физических лиц) определен в размере - не более 30% от общего объема поступлений, фактически, с учетом предлагаемых поправок проекта решения - объем составляет 27,5%, что соответствует установленным нормам.*

- субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) - 2 756,3 тыс. рублей (3,2 %);

- по распределению средств муниципального дорожного фонда:
  - «Благоустройство сельских территорий в рамках программы комплексного развития сельских территорий» - в сумме 3 937,6 тыс. рублей.

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

**- В Приложениях к проекту решения:**

- в Приложении 8:

1).подпункт 2.2.1. *дополнить* строкой, в т.ч.: «Строительство главной сцены в городском парке культуры и отдыха г. Верещагино, ул. Энгельса, 114» (раздвинув строки);

2).*исключить* мероприятие по строке подпункта 2.3.1.

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

- на стр.6 - в Таблице *уточнить* объем расходов в графах 2, 3 по строке «Всего мероприятия (объекты), реализуемые в 2020 году».

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

**Предоставить в КСП Верещагинского городского округа не позднее 24.08.2020 года:**

1).расчет объема обеспечения муниципального задания и проект постановления администрации Верещагинского городского округа об изменении муниципального задания по МАУ «Редакция газеты «Заря»;

2).локальный сметный расчет по демонтажу игрового оборудования в городском парке культуры и отдыха г.Верещагино;

3).проект постановления администрации Верещагинского городского округа об изменении муниципального задания (изменения норматива), в части проведения культурно-массовых мероприятий по учреждениям культуры.

4).проект постановления администрации Верещагинского городского округа Пермского края «О внесении изменений в постановление администрации Верещагинского городского округа Пермского края от 03.08.2020 года №254-01-01-1099 «О проведении конкурса на звание «Самая благоустроенная территория Верещагинского городского округа Пермского края в 2020 году».

**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**