



Контрольно-счетная палата Верещагинского городского округа
Пермского края (КСП Верещагинского городского округа)
ул. Ленина, 26, г. Верещагино, 617120, тел. 3-32-71, 3-64-92,
ОГРН 1205900030247 ИНН 5933012660 КПП 59301001

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 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов от 07.12.2021 № 46/417»

«24» июня 2022 года

№ 47

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 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» от 07.12.2021 № 46/417» (далее - *бюджет городского округа*).

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

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

Внесение изменений в бюджет городского округа на **2022 год** обусловлено:

- **увеличением доходной части** бюджета на 92 733 074,67 рублей (на 5,4%);
- **увеличением расходной части** бюджета на 78 514 133,23 рублей (на 4,6%);
- **снижением прогнозируемого дефицита** бюджета на 11 916 029,82 рублей (на 25,9%).

1. Проектом решения предлагается:

1.1. Увеличить доходную и расходную часть бюджета Верещагинского городского округа в 2022 году:

Решение Думы ВГО ПК от 07.12.2021 г. №46/417 (ред. от 26.05.2022 года)	Проект решения Думы ВГО ПК от 30.06.2022 года	Изменения	Причины изменений
Прогнозируемые доходы			
1 716 792 733,81	1 809 525 808,48	+92 733 074,67	<p>1. Увеличение доходной части бюджета городского округа в связи с уточненной оценкой поступления отдельных налоговых и неналоговых доходов исходя из фактического поступления в 2022 году:</p> <ul style="list-style-type: none"> - по прочим доходам от компенсации затрат бюджетов городских округов на 9 535 833,30 рублей (в связи с поступлением дебиторской задолженности прошлых лет); - прочих неналоговых доходов в виде инициативных платежей на 79 920,00 рублей (в связи с реализацией 4 проектов инициативного бюджетирования). <p>2. Увеличение безвозмездных поступлений из бюджета Пермского края на 112 940 265,95 рублей в виде:</p> <ul style="list-style-type: none"> - субсидий в сумме 109 300 107,70 рублей; - безвозмездных поступлений от государственной корпорации Фонд содействия реформирования ЖКХ по обеспечению мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда в сумме 3 640 158,25 рублей. <p>3. Снижение безвозмездных поступлений из бюджета Пермского края на 4 263 097,96 рублей в виде иных межбюджетных трансфертов.</p> <p>4. Перенос субсидии с 2022 года на 2022 год в сумме 16 042 030,00 рублей.</p> <p>5. Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в сумме 9 517 816,62 рублей.</p>
Расходы			
1 762 797 243,93	1 843 614 288,78	+ 78 514 133,23	<p>1. Изменение расходов за счет средств краевого и федерального бюджетов, средств Фонда содействия реформированию ЖКХ в сумме</p>

			<p>92 635 137,99 рублей: <u>увеличение в сумме 112 940 365,95:</u> - на строительство корпуса № 2 на 675 учащихся МАОУ «Средняя общеобразовательная школа № 121» в г. Верещагино» в сумме 76 741 766,67 рублей; - на организацию и проведение мероприятий по работе с молодежью в сумме 237 000,00 рублей - на реализацию мероприятий по предотвращению распространения и уничтожению борщевика Сосновского в муниципальных образованиях Пермского края в сумме 1 669 583,00 рублей; - на обеспечение жильем молодых семей в сумме 651 758,03 рублей; - на предоставление жилых помещений в рамках реализации федерального проекта (средства Фонда содействия реформированию ЖКХ) сумме 3 640 158,25 рублей; - на реконструкцию плоскостных спортивных сооружений городского стадиона в сумме 30 000 000,00 рублей; <u>снижение в сумме 20 305 127,96 рублей:</u> - на предоставление жилых помещений в рамках реализации федерального проекта (краевой бюджет) в сумме 4 263 097,96 рублей; - на реконструкцию системы водоснабжения Верещагинского городского округа в сумме 16 042 030,00 рублей. 2. Снижение расходов за счет средств местного бюджета в сумме 14 121 004,76 рублей.</p>
Дефицит			
46 004 510,12	34 088 480,30	- 11 916 029,82	

1.2. Прогнозируемый размер дефицита бюджета городского округа в 2022 году сократится на 11 916 029,82 рублей (в том числе за счет остатков средств местного бюджета), что обеспечивается остатками средств по состоянию на 01.01.2022 года.

Справочно: по данным Управления финансов АВГО остаток собственных средств по состоянию на 01.01.2022 года составил 42 662 125,30 рублей, с учетом проекта решения составит 34 088 480,30 рубля.

1.3. Проектом решения предлагаются изменения в текстовую часть решения о бюджете городского округа в части уточнения:

- объемов доходов и расходов бюджета городского округа на 2022-2024 годы, объема условно утвержденных расходов в 2023-2024 годах;
- объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда на 2022-2024 годы;
- объемов бюджетных ассигнований на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства муниципальной собственности в 2022-2024 годах.

Проектом решения также предложено перераспределить бюджетные ассигнования 2022 года по муниципальным программам «Взаимодействие общества и власти» и «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма» по отдельным целевым статьям.

1.4. На основании предлагаемых уточнений приложения 1-6 к бюджету городского округа излагаются в новой редакции.

2. Предлагаемое проектом решения **сокращение и увеличение** отдельных бюджетных ассигнований в 2022 году приведет к изменению объема финансирования по 10 муниципальным программам и двум направлениям непрограммных расходов в следующем порядке:

2.1. Изменения бюджетных ассигнований (*по средствам местного бюджета*) предусматривается в сумме 11 818 093,14 рублей, в т.ч. по **программным и непрограммным расходам**, из них:

Наименование расходов	2022 год
Программные расходы, в т.ч.:	-14 807 608,43
МП «Взаимодействие общества и власти»	+ 79 920,0
МП «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения»	+ 405 819,80
МП «Муниципальные дороги и транспортная доступность»	+ 11 407 622,76
МП «Развитие жилищно-коммунального хозяйства»	+ 3 234 475,53
МП «Развитие системы образования»	+ 369 524,00
МП «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма»	+ 70 000,00
МП «Благоустройство территории»	+ 430 591,00
МП «Обеспечение жильем жителей»	- 915 561,52
МП «Развитие физической культуры и спорта»	- 30 000 000,00
МП «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности»	+ 110 000,00
Непрограммные расходы	+ 2 989 515,29
Итого:	+ 11 818 093,14

1). **Программные расходы - увеличение** бюджетных ассигнований в сумме 18 619 284,90 рублей, в т.ч.:

- по муниципальной программе «Взаимодействие общества и власти» - на реализацию 4 инициативных проектов-победителей конкурса (средства граждан) в сумме 79 920,00 рублей.

(Основание: постановление администрации округа от 08.06.2022 года №254-01-01-1145 «Распределении средств бюджета Верецагинского городского округа Пермского края на софинансирование инициативных проектов», протокол комиссии по подведению итогов конкурсного отбора инициативных проектов Верецагинского городского округа от 02 июня 2022 года, 3 локальных сметных расчета в ценах 2 квартала 2022 года с учетом НДС, 1 локальный сметный расчет в ценах 1 квартала 2022 года без учета НДС)

- по муниципальной программе «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения» - в сумме 405 819,80 рублей:

- проведение обучения руководящего состава муниципального звена по ГО и ЧС в сумме 28 193,00 рублей;

(Основание: служебная записка начальника отдела ОБ АВГО о выделении денежных средств от 22.34.2022 года, 2 коммерческих предложения на оказание услуг по дистанционному обучению).

Справочно: предлагается обучить 11 должностных лиц и членов комиссий ГО И РСЧС Верецагинского городского округа, согласно списка.

- на монтаж теплотрассы к гаражу МКУ «Центр ГО, ЧС и ПБ Верецагинского ГО», с. Вознесенское, ул. Ленина, д. 11г/3 в сумме 377 626,80 рублей.

(Основание: письмо директора МКУ «Центр ГО, ЧС и ПБ» от 17.05.2022 № 75, локальный сметный расчет, составленный в ценах 1 квартала 2022 года с учетом НДС, постановление администрации округа от 24.05.2022 №254-01-01-1034 «О приеме-передаче имущества», выписка из ЕГРН от 09.05.2022 года).

- по муниципальной программе «Муниципальные дороги и транспортная доступность» - 12 344 619,00 рублей на проведение инженерных изысканий и разработку проектно-сметной документации по капитальному ремонту 2 автомобильных мостов п. Зюкайка и путепровода через железную дорогу в г. Верецагино.

(Основание: служебная записка заместителя главы администрации городского округа - начальника Управления жилищно-коммунального хозяйства и инфраструктуры администрации ВГО б/н, 3 коммерческих предложения, отчеты о результатах обследования 2-х автомобильных мостов и путепровода).

- по муниципальной программе «Развитие жилищно-коммунального хозяйства» - в сумме 3 250 533,62 рублей:

- на ремонт муниципального жилищного фонда в сумме 171 984 рубля;

(Основание: служебная записка начальника отдела ЖКХ Управления ЖКХ и инфраструктуры администрации городского округа от 10.05.2022 года, локальный сметный расчет на замену оконных блоков, составленный в

ценах 1 квартала 2022 года с учетом НДС, локальный сметный расчет на ремонт системы отопления, составленный в ценах 2 квартала 2022 года, отношение начальника управления имущественных, земельных и градостроительных отношений администрации городского округа от 19.05.2022 года № 1095, локальный сметный расчет, составленный в ценах 2 квартала 2022 года без учета НДС).

Справочно: проектом решения предлагается отремонтировать две квартиры: в г.Верецагино и п.Зюкайка.

Следует отметить, что на ремонт квартиры в п.Зюкайка 18.05.2022 года был заключен муниципальный контракт №136-22/К и оплачен проведенный ремонт (п/п 21225 от 17.06.2022 года)

- на снос аварийных жилых (нежилых) объектов недвижимости муниципальной собственности в сумме 1 598 217,60 рублей;

(Основание: служебная записка служебная записка заместителя главы администрации городского округа - начальника Управления жилищно-коммунального хозяйства и инфраструктуры администрации ВГО от 27.05.2022 года, локальные сметные расчеты, составленные в ценах 1 квартала 2022 года с учетом НДС).

Справочно: проектом решения предлагается выполнить работы по сносу 5 расселенных многоквартирных домов.

- на ремонт бесхозной сети теплоснабжения в г. Верецагино, ул. Профинтерна, между домами № 92 и 93 в сумме 194 420,40 рублей;

(Основание: служебная записка начальника отдела ЖКХ Управления ЖКХ и инфраструктуры администрации городского округа от 10.05.2022 года, письмо директора МУП «ВТС» от 12.05.2022 года № 249, локальный сметный расчет, составленный в ценах 1 квартала 2022 года).

- на обеспечение доли местного бюджета в размере 5% 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 сумме 1 285 911,62 рублей;

(Основание: служебная записка служебная записка заместителя главы администрации городского округа - начальника Управления жилищно-коммунального хозяйства и инфраструктуры администрации ВГО от 20.06.2022 года, заключение Министерства тарифного регулирования и энергетики Пермского края).

• по муниципальной программе «Развитие системы образования» - в сумме 369 524,00 рубль на выполнение муниципального задания по предоставлению дошкольного образования, присмотру и уходу за детьми (приобретение столовой посуды для детских садов для своевременной замены посуды со сколами и трещинами).

(Основание: письмо директора МБОУ «ВОК» от 24.05.2022 года № 485 с приложением расчета потребности столовой посуды в разрезе детских садов МБОУ «ВОК»).

- по муниципальной программе «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма» - в сумме 70 000,00 рублей:

- на увеличение затрат по проведению культурно-массовых мероприятий в рамках празднования Дня города Верещагино в сумме 70 000 рублей;

(Основание: не предоставлено обоснование предлагаемых расходов).

- по муниципальной программе «Благоустройство территории» - в сумме 1 704 430,00 рублей:

- на ремонт памятника воинам, погибшим в годы Гражданской войны, расположенного около СОШ №1 г. Верещагино, ул. Ленина, 13 в сумме 130 902,00 рубля

(Основание: служебная записка служебная записка заместителя главы администрации городского округа - начальника Управления жилищно-коммунального хозяйства и инфраструктуры администрации ВГО от 20.04.2022 года, локальный сметный расчет, составленный в ценах 2 квартала 2022 года без учета НДС).

- на разработку проектно сметной документации по благоустройству территории «Верещагино - Западные ворота Урала» в сумме 1 017 000,00 рублей.

(Основание: служебная записка служебная записка заместителя главы администрации городского округа - начальника Управления жилищно-коммунального хозяйства и инфраструктуры администрации ВГО от 20.04.2022 года, 5 коммерческих предложений).

- на мероприятия по предотвращению распространения и уничтожению борщевика Сосновского на территориях населенных пунктов по скорректированной и прошедшей дополнительный конкурсный отбор заявке в Минагро Пермского края в размере 25% доли местного бюджета в сумме 556 528,00 рублей.

(Основание: служебная записка служебная записка заместителя главы администрации городского округа - начальника Управления жилищно-коммунального хозяйства и инфраструктуры администрации ВГО от 17.05.2022 года, уведомление о предоставлении субсидии от 27.04.2022 года № 4424, постановление Правительства ПК от 18.04.2022 года № 317-п)

- по муниципальной программе «Обеспечение жильем жителей» - в сумме 284 438,48 рублей для обеспечения доли местного бюджета на обеспечение жильем молодых семей по дополнительным средствам федерального и краевого бюджета для социальных выплат в размере 35% стоимости жилья на 3-ю семью в рамках Порядка №215-п от 01.04.2014.

(Основание: письмо начальника управления имущественных, земельных и градостроительных отношений администрации городского округа от 02.06.2022 года № 1138 с приложением расчета).

- по муниципальной программе «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности» - в сумме 110 000,00 рублей на обеспечение изготовления градостроительных планов земельных участков.

(Основание: письмо начальника управления имущественных, земельных и градостроительных отношений администрации городского округа от 11.05.2022 года).

2) **Программные расходы - сокращения бюджетных ассигнований** в сумме 33 410 835,24 рублей, в т.ч.:

- по муниципальной программе «Муниципальные дороги и транспортная доступность» - в сумме 936 996,24 рублей в связи с экономией, сложившейся в результате изменения законодательства в части порядка определения стоимости работ по проведению госэкспертизы проектной документации по капитальному ремонту проезжей части ул. 1 Мая п. Бородулино.

(Основание: письмо директора МКУ «ОКС» от 30.05.2022 года № 118, дополнительные соглашения к муниципальному контракту № 23 от 20.10.2020 года).

- по муниципальной программе «Благоустройство территории» - в сумме 1 273 839,00 рублей в связи экономией по проведенным процедурам закупки, в том числе по озеленение территории в сумме 374 869,00 рублей, по содержание мест захоронения (кладбищ) в сумме 91 470,00 рублей и по разработке проектно-сметной документации по строительству элементов благоустройства на территории кладбища в сумме 807 500,00 рублей.

(Основание: служебная записка служебная записка заместителя главы администрации городского округа - начальника Управления жилищно-коммунального хозяйства и инфраструктуры администрации ВГО от 30.05.2022 года).

- по муниципальной программе «Обеспечение жильем жителей» - в сумме 1 200 000,00 рублей в связи с финансированием разработки проектно-сметной документации для строительства четырехквартирного блокированного жилого дома для детей-сирот в г. Верещагино, ул. Ульяновская, 17 за счет краевой субвенции.

(Основание: письмо директора МКУ «ОКС» от 10.06.2022 года б/н, постановление администрации ВГО ПК от 07.06.2022 года №254-01-01-1140).

- по муниципальной программе «Развитие физической культуры и спорта» - в сумме 30 000 000,00 рублей в связи с предоставлением субсидии из бюджета Пермского края.

(Основание: письмо начальника сектора развития территорий и инвестиционных проектов администрации городского округа от 11.03.2022 года)

3). **Перенос бюджетных ассигнований** в части средств местного бюджета с 2022 года на 2023 год:

по МП «Развитие жилищно-коммунального хозяйства» по мероприятию «Реконструкция системы водоснабжения Верещагинского городского округа» в сумме 16 058,09 рублей.

4). **Непрограммные расходы - увеличение** бюджетных ассигнований в сумме 2 989 515,29 рублей, в т.ч.:

- на оплату задолженности по определению Арбитражного суда Пермского края от 13.04.2022 № А50П-958/2017 в рамках процессуального правопреемства по делу о признании муниципального унитарного предприятия «Зюкайские тепловые сети» несостоятельным (банкротом) в сумме 2 619 515,29 рублей

(Основание: служебная записка начальника юридического отдела АВГО, Определение Арбитражного суда Пермского края от 13.04.2022 года дело №А50П-958/2017).

- уплату административных штрафов в сумме 370 000,00 рублей, в том числе:

- за неисполнение во вновь установленный срок требований по ИП №60988/19/59031, возбужденному на основании решения суда №2-31/2018 от 08.02.2018, в части приведения автобусных остановок г. Верещагино и пешеходных переходов, расположенных рядом с ними, в соответствии с нормативными требованиями – 50 000,00 рублей,

- за неисполнение в установленный срок требований по ИП №26878/18/59031, возбужденному на основании решения суда №2-95/2017 от 17.03.2017, в части разработки в границах Зюкайского поселения проектов содержания автомобильных дорог, организации дорожного движения, схемы дислокации дорожных знаков и разметки, паспортизации автомобильных дорог и искусственных сооружений на них; регистрации права муниципальной собственности на автомобильные дороги местного значения в границах населенных пунктов поселения; разработки программы комплексного развития транспортной инфраструктуры поселения – 30 000,00 рублей,

- за неисполнение в установленный срок требований по ИП №6080/19/59031, возбужденному на основании решения суда №2-27/2018 от 05.03.2018, в части обеспечения источниками наружного пожарного водоснабжения отдельных зданий на территории п. Верх-Лысьва, д. Демино, д. Заполье, д. Егорово, д. Ивашково, д. Мальковка, д. Никишата, д. Соколово, обеспечения оповещения населения о пожаре – 50 000,00 рублей,

- за неисполнение в установленный срок требований по ИП №12114/18/59031, возбужденному на основании решения суда №2-1360/2016 от 05.10.2016, в части обеспечения технической возможности подключения земельных участков, расположенных на ул. Сергея Радонежского, ул. М. Саначева, ул. И. Кадочникова г. Верещагино, к сетям инженерно-технического обеспечения, а именно электроснабжения, водоснабжения – 50 000,00 рублей,

- за неисполнение в установленный срок требований по ИП №33670/17/59031, возбужденному на основании решения суда №2-94/2017 от 11.04.2017, в части разработки в границах Путинского поселения проектов порядка содержания автомобильных дорог, организации дорожного движения, схемы дислокации дорожных знаков и разметки, экспертизы проектов сметных расчетов стоимости работ по содержанию – 30 000,00 рублей,

- за неисполнение в установленный срок требований по ИП №23529/17/59031, возбужденному на основании решения суда №2-1374/2016 от 20.10.2016, в части обустройства пешеходных переходов на автомобильных дорогах вблизи образовательных учреждений г. Верещагино – 30 000,00 рублей,

- за неисполнение в установленный срок требований по ИП №5298/20/59031, возбужденному на основании решения суда №2а-54/2019 от 15.02.2019, в части создания на территории муниципального образования «Верещагинский городской округ» аварийно-спасательных служб и (или) аварийно-спасательных формирований – 50 000,00 рублей,

- за неисполнение в установленный срок требований по ИП №8209/20/59031, возбужденного на основании решения суда №2-12/2019 от 11.02.2019, в части обеспечения источниками наружного противопожарного водоснабжения зданий на территории с. Вознесенское, п. Ленино, д. Каменка, д. Старый Посад, д. Гаревка – 50 000,00 рублей,

- за неисполнение в установленный срок требований по ИП №12458/21/59031, возбужденному на основании решения суда №2-265/2020 от 19.05.2020, в части организации мероприятий по приведению в нормативное состояние детских игровых и спортивных площадок, расположенных на территории Верещагинского городского округа – 30 000,00 рублей.

(Основание: служебная записка начальника юридического отдела АВГО, постановления начальника отделения - старшего судебного пристава по делу об административном правонарушении от 19.05.2022 года №59031/22/228923, №59031/22/228862, №59031/22/228863, №59031/22/228864, №59031/22/228875 и №59031/22/228912, постановления начальника отделения - старшего судебного пристава по делу об административном правонарушении от 12.05.2022 года №59031/22/208961 и №59031/22/20896322/228864).

3). Перераспределение бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию проектов инициативного бюджетирования, в т.ч. распределение по отдельным целевым статьям расходов объемов средств на реализацию 4 проектов инициативного бюджетирования – победителей конкурса.

А также перераспределение между мероприятиями МП «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма» для доли местного бюджета 30% по проведению фестиваля молодежных инициатив «VER-fest».

(Основание: письмо начальника отдела культуры, молодежи и спорта администрации ВГО ПК от 12.05.2022 года б/н «О переносе денежных средств», постановление Правительства Пермского края от 29.04.2022 года №352-п).

2.2. Увеличение бюджетных ассигнований (за счет безвозмездных поступлений) предусматривается в сумме 92 635 137,99 рублей, в т.ч. **увеличение по программным расходам** в сумме 108 677 167,99 рублей,

руб.

Наименование расходов	2022 год
Программные расходы, в т.ч.:	+ 108 677 167,99
МП «Развитие системы образования»	+ 76 741 766,67
МП «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма»	+ 237 000,00
МП «Благоустройство территорий»	+ 1 669 583,00
МП «Обеспечение жильем жителей»	+ 28 818,32
МП «Развитие физической культуры и спорта»	+ 30 000 000,00

Перенос бюджетных ассигнований с 2022 года на 2023 год по МП «Развитие жилищно-коммунального хозяйства» по мероприятию «Реконструкция системы водоснабжения Верещагинского городского округа» в сумме 16 042 030,00 рублей.

3. Внесение изменений в бюджет городского округа на плановый период 2023 и 2024 годов обусловлено **увеличением доходной и расходной части** бюджета на 2023 год на 19 245 280,03 рублей (1,3 %), на 2024 год – на 918 167,00 рублей (0,07%).

Увеличить доходную и расходную часть бюджета Верещагинского городского округа в 2023-2024 годах:

Решение Думы ВГО ПК от 07.12.2021 г. №46/417 (ред. от 26.05.2022 года)	Проект решения Думы ВГО ПК от 30.06.2022 года	Изменения	Причины изменений
2023 год			
Прогнозируемые доходы			
1 455 973 406,14	1 475 218 686,17	+ 19 245 280,03	Увеличение безвозмездных поступлений из бюджета Пермского края в виде: - субсидий сумме 19 245 280,03 рублей.
Расходы			
1 455 973 406,14	1 475 218 686,17	+ 19 245 280,03	1. Увеличение расходов за счет средств краевого и федерального бюджетов в сумме 19 245 280,03 рублей: - на разработку (корректировку) проектно-сметной документации по строительству (реконструкции, модернизации) объектов питьевого водоснабжения в сумме 16 042 030,00 рублей; - на строительство корпуса № 2 на 675 учащихся МАОУ «Средняя общеобразовательная школа № 121» в г. Верещагино» в сумме 1 477 767,03 рублей; - на реализацию мероприятий по

			предотвращению распространения и уничтожению борщевика Сосновского в муниципальных образованиях Пермского края в сумме 1 725 483,00 рублей.
2024 год			
Прогнозируемые доходы			
1 383 207 719,08	1 384 125 886,08	+ 918 167,00	Увеличение безвозмездных поступлений из бюджета Пермского края в виде: - субсидий в сумме 918 167,00 рублей.
Расходы			
1 383 207 719,08	1 384 125 886,08	+ 918 167,00	Увеличение расходов за счет средств краевого и федерального бюджетов в сумме 918 167,00 рублей: - на реализацию мероприятий по предотвращению распространения и уничтожению борщевика Сосновского в муниципальных образованиях Пермского края в сумме 918 167,00 рублей.

1). Объем условно утвержденных расходов, предусмотренных в бюджете городского округа, на 2023 год предлагается увеличить на сумму 25 199 787,35 рублей, на 2024 год – на 27 122 455,02 рублей.

2). Бюджетные ассигнования 2023 и 2024 годов, предусмотренные за счет средств местного бюджета для финансового обеспечения и возможности регистрации заключенного контракта на строительство корпуса № 2 школы № 121 в г. Верещагино по ул. Железнодорожная, 20 предлагается закрыть в сумме 52 511 071,99 рублей, в том числе в 2023 году – 25 175 814,80 рублей, в 2024 году – 27 335 257,19 рублей).

3). **Перенос бюджетных ассигнований** в части средств местного бюджета с 2022 года на 2023 год по МП «Развитие жилищно-коммунального хозяйства» по мероприятию «Реконструкция системы водоснабжения Верещагинского городского округа» в сумме 16 058,09 рублей.

4). Увеличение бюджетных ассигнований (за счет безвозмездных поступлений) предусматривается по **программным расходам** в 2023 году в сумме 19 245 280,03 рублей и в 2024 году в сумме 1 035 275,00 рублей по МП «Развитие системы образования».

4. Объем муниципального дорожного фонда в 2022 году предлагается увеличить на 11 407 622,76 рублей:

- по доходным источникам дорожного фонда увеличить по поступлениям от налога на доходы физических лиц на 11 407,7 тыс.рублей (или на 35,6%).

тыс.руб.

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

Доходные источники	Решение Думы Верещагинского городского округа от 07.12.2021 года №46/417 (в ред.от 24.02.2022 года)		Проект решения Думы Верещагинского городского округа от 30.06.2022 года		Отклонения	
	%	сумма	%	сумма	%	сумма
Налог на доходы с физических лиц	24,1	31 993,5	32,7	43 401,2	8,6	+11 407,7
<i>доля в общем объеме формирования ДФ</i>		19,9%		25,2%		+ 5,3%
Транспортный налог	100,0	32 619,9	100,0	32 619,9	0,0	0,0
<i>доля в общем объеме формирования ДФ</i>		20,2%		18,9%		- 1,3%
Акцизы	100,0	21 028,9	100,0	21 028,9	0,0	0,0
<i>доля в общем объеме формирования ДФ</i>		13,1%		12,2%		- 0,9%
Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (мжбюджетные субсидии)	100,0	75 365,7	100,0	75 365,7	0,0	0,0
<i>доля в общем объеме формирования ДФ</i>		46,8%		43,7%		+0,2%
ИТОГО доходов		161 008,1		172 415,7		+ 11 407,7

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 26.08.2021 года №42/363), 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 32,7%, что будет соответствовать установленным нормам.

- по распределению средств муниципального дорожного фонда в части разработки проектно-сметной документации на капитальный ремонт автомобильных мостов и путепроводов в сумме 12 344 619,00 рублей и снижением расходов по капитальному ремонту проезжей части ул. 1 Мая п. Бородулино на 936 996,24 рубля.

5. КСП Верещагинского городского округа по результатам финансовой экспертизы отмечает следующее:

1). Согласно предлагаемых изменений по проекту решения, предусмотрено внесение изменений по муниципальным программам. В соответствии с Порядком разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ Верещагинского городского округа, утвержденного постановлением администрации Верещагинского муниципального района от 01.10.2019 года №254-01-01-1208, предусмотрено, что при внесении изменений в решение о бюджете, в части финансового обеспечения муниципальных программ, в случаях указанных в подпунктах 1.7.1.3. и 1.7.1.4. настоящего Порядка, предоставляются согласованные проекты правовых актов по изменению муниципальных программ, **данные материалы**

в КСП не предоставлены, в т.ч. отсутствуют проекты по муниципальным программам:

- «Взаимодействие общества и власти»;
- «Муниципальные дороги и транспортная доступность».

2). По мероприятию «Организация и проведение культурно-массовых мероприятий» не предоставление обоснование предлагаемых изменений.

**Предложения в адрес администрации Верещагинского городского округа
Пермского края:**

1. Предоставить в КСП Верещагинского городского округа:

- согласованные проекты правовых актов по изменению муниципальных программ, в т.ч.:

- «Взаимодействие общества и власти»;
- «Муниципальные дороги и транспортная доступность».

- обоснование предлагаемых проектом решения расходов по МП «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма» - в сумме 70 000,00 рублей:

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 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» от 07.12.2021 №46/417» с учетом предложений КСП Верещагинского городского округа Пермского края.

Председатель



И.Ю.Филиппова