



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»

28 декабря 2020 года

№133

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 5 748 568,18 рублей (0,4%);
- **увеличением расходной части** бюджета на 2 468 568,18 рублей (0,2%).

руб.

2020 год	Проект решения Думы Верещагинского городского округа от 24.12.2020 года	Проект решения Думы Верещагинского городского округа от 29.12.2020 года	Отклонения
Прогнозируемые доходы	1 617 838 197,96	1 623 586 766,14	+ 5 748 568,18
Расходы	1 644 111 943,57	1 646 580 511,75	+ 2 468 568,18

Дефицит (-), профицит (+) бюджета	- 26 273 745,61	- 22 993 745,61	+ 3 280 000,00
--------------------------------------	-----------------	-----------------	----------------

Доходы бюджета

Доходную часть бюджета городского округа предлагается увеличить в сумме 5 748 568,18 рублей на 2020 год, в сумме 2 749 111,43 рублей на 2021 год, в т.ч за счет безвозмездных поступлений.

Расходы бюджета

Сокращение бюджетных ассигнований (по средствам местного бюджета) предусматривается в сумме 2 372 896,00 рублей, в т.ч. по **программным расходам** в сумме 3 100 000,00 рублей, по **непрограммным направлениям деятельности** увеличение бюджетных ассигнований в сумме 727 104,00 рублей, из них:

Наименование расходов	2020 год
Программные расходы, в т.ч.:	- 3 100 000,00
МП «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности»	- 780 000,00
МП «Муниципальное управление»	- 2 320 000,00
Непрограммные направления деятельности:	+ 727 104,00
Итого:	- 2 372 896,00

1). Программные расходы - сокращение бюджетных ассигнований в сумме 3 100 000,00 рублей, в т.ч.:

- по муниципальной программе «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности» - в сумме 780 000,00 рублей:

- на фонд оплаты труда управления имущественных, градостроительных и земельных отношений администрации Верещагинского городского округа, в связи с экономией из-за наличия вакантных ставок и восстановления фондом социального страхования пособий по нетрудоспособности.

(Основание: письмо Управления имущественных, градостроительных и земельных отношений администрации Верещагинского городского округа Пермского края от 22.12.2020 года №б/н «О закрытии бюджетных ассигнований»).

- по муниципальной программе «Муниципальное управление» - в сумме 2 320 000,00 рублей:

- на фонд оплаты труда администрации Верещагинского городского округа, в связи с экономией из-за наличия вакантных ставок и

восстановления фондом социального страхования пособий по нетрудоспособности.

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

2). **Непрограммные направления деятельности - увеличение** бюджетных ассигнований в сумме 727 104,00 рублей, в т.ч.:

- за счет **увеличения расходов** в сумме 907 104,00 рублей:

- на поощрение муниципальных служащих за достижение показателей деятельности управленческих команд (за счет федеральной дотации).

(Основание: проект Постановления Правительства Пермского края «Об утверждении распределения из бюджета Пермского края бюджетам муниципальных образований Пермского края дотаций на поощрение муниципальных управленческих команд»).

- за счет **сокращения расходов** в сумме 180 000,00 рублей, в т.ч.:

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

(Основание: письмо МКУ «Отдел капитального строительства администрации Верецагинского городского округа Пермского края» от 18.12.2020 года №479 «О закрытии бюджетных ассигнований»).

3). Увеличение бюджетных ассигнований (за счет безвозмездных поступлений) предусматривается **по программным расходам** в сумме 4 841 464,18 рублей:

		руб.
Наименование расходов	2020 год	
Программные расходы, в т.ч.:	+ 4 197 364,18	
МП «Развитие системы образования»	+ 354 000,00	
МП «Обеспечение жильем жителей»	+ 3 843 364,18	
Непрограммные направления деятельности:	+ 644 100,00	
Итого:	+ 4 841 464,18	

2. Внесение изменений в бюджет городского округа на плановый период **2021 год** обусловлено:

- **увеличением доходной части** бюджета на 2021 год на 2 749 111,43 рублей (0,2%);

- **увеличением расходной части** бюджета на 2021 год на 2 839 111,43 рублей (0,2%).

				руб.
2021 год	Проект решения Думы	Проект решения	Отклонения	

	Верещагинского городского округа от 24.12.2020 года	Думы Верещагинского городского округа от 29.12.2020 года	
Прогнозируемые доходы	1 557 061 843,56	1 559 810 954,99	+ 2 749 111,43
Расходы	1 582 357 791,52	1 585 196 902,95	+ 2 839 111,43
Дефицит (-), профицит (+) бюджета	- 25 295 947,96	- 25 385 947,96	- 90 000,00
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

Расходы бюджета

1). Увеличение бюджетных ассигнований (по средствам местного бюджета) в 2021 году предусматривается в сумме 90 000,00 рублей, в т.ч. муниципальной программе «Развитие системы образования».

(Основание: Заявка на участие в конкурсном оборе муниципальных образований Пермского края на получении субсидий из бюджета Пермского края на обеспечение музыкальными инструментами, оборудованием и материалами образовательных учреждений в сфере культуры в 2021 году, протокол заседания Комиссии по конкурсному отбору).

2). Увеличение бюджетных ассигнований (за счет безвозмездных поступлений) предусматривается по **программным расходам** в 2021 году в сумме 2 749 111,43 рублей, в т.ч.:

руб.

Наименование расходов	2021 год	2022 год
Программные расходы, в т.ч.:	+ 2 749 111,43	0,0
МП «Развитие системы образования»	+ 1 560 000,00	0,0
МП «Обеспечение жильем жителей»	+ 1 189 111,43	0,0
Итого:	+ 2 749 111,43	0,0

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

- в тексте проекта решения:

- **дополнить** подпунктом 1.2. следующего содержания:

«1.2. Пункт 11 решения изложить в новой редакции:

«11. Утвердить общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств по установлению и выплате пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим муниципальные должности и должности муниципальной службы, на 2020 год в сумме **6 762 422,84** рублей, на 2021

год в сумме 7 665 400,00 рублей, на 2022 год в сумме 7 665 400,00 рублей», в связи с чем, *уточнить* нумерацию подпунктов.

Вывод:

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

Председатель



И.Ю.Филиппова