



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 от 06.12.2022 № 60/542 «О бюджете Верещагинского городского округа Пермского края на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов»

«17» февраля 2023 года

№ 10

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 экспертиза проекта решения Думы Верещагинского городского округа Пермского края «О внесении изменений в решение Думы Верещагинского городского округа Пермского края от 06.12.2022 № 60/543 «О бюджете Верещагинского городского округа Пермского края на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» (далее - *бюджет городского округа*).

Проект решения направлен для экспертизы в КСП Верещагинского городского округа 15.02.2023 года в виде проекта решения Думы Верещагинского городского округа с приложениями, пояснительной запиской и приложениями к пояснительной записке. Дополнительно управлением финансов администрации Верещагинского городского округа направлены документы в качестве финансово-экономического обоснования к проекту Решения.

По результатам проведенной 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 **2023 год** обусловлено:

- **увеличением расходной части** бюджета на 6 354 555,14 рублей (на 0,4%);
- **увеличением прогнозируемого дефицита** бюджета на 6 354 555,14 рублей (на 20,7%).

1. Проектом решения предлагается:

1.1. Увеличить расходную часть бюджета городского округа в 2023 году:

Решение Думы ВГО ПК от 06.12.2022 г. №60/543 (ред. от 26.01.2023 года)	Проект решения Думы ВГО ПК от 21.02.2023 года	Изменения	Причины изменений
Расходы			
1 664 494 828,08	1 670 849 383,22	+ 6 354 555,14	1. Увеличение расходов за счет средств местного бюджета в сумме 6 354 555,14 рублей.
Дефицит			
30 701 092,33	37 055 647,47	+ 6 354 555,14	

1.2. Прогнозируемый размер дефицита бюджета городского округа в 2023 году увеличится на 6 354 555,14 рублей за счет остатков средств местного бюджета, что обеспечивается остатками средств по состоянию на 01.01.2023 года.

Справочно: по данным Управления финансов АВГО остаток собственных средств по состоянию на 01.01.2023 года составил 43 018 947,09 рублей, с учетом проекта решения составит 37 055 647,47 рублей.

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

- объемов расходов бюджета городского округа на 2023-2025 годы, объема условно утвержденных расходов в 2024-2025 годах;
- объемов бюджетных ассигнований на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства муниципальной собственности в 2023-2025 годах.

1.3. На основании предлагаемых уточнений, приложения 2-4 и 6 к бюджету городского округа излагаются в новой редакции.

2. Предлагаемое проектом решения **сокращение и увеличение** отдельных бюджетных ассигнований в 2023 году приведет к изменению объема финансирования по 6 муниципальным программам и одному направлению непрограммных расходов в следующем порядке:

2.1. Изменения бюджетных ассигнований (по средствам местного бюджета) предусматривается в сумме 6 354 555,14 рублей, в т.ч. по **программным и непрограммным расходам**, из них:

руб.

Наименование расходов	2023 год
Программные расходы, в т.ч.:	6 004 555,14
МП «Муниципальные дороги и транспортная доступность»	1 040 111,98
МП «Развитие системы образования»	180 000,00
МП «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма»	621 114,28
МП «Благоустройство территории»	3 564 328,88
МП «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения»	599 000,00
Непрограммные расходы	350 000,00
Итого:	6 354 555,14

1). Программные расходы - увеличение бюджетных ассигнований в сумме 6 603 555,14 рублей, в т.ч.:

- по муниципальной программе «Муниципальные дороги и транспортная доступность» в сумме 1 040 111,98 рублей на ремонт тротуара по ул. Железнодорожная (от ул. Ульяновская до въезда на парковку в железнодорожном парке) г. Верещагино;

(Основание: служебная записка начальника сектора развития территорий и инвестиционных проектов АВГО ПК от 09.02.2023 б/н, локальный сметный расчет, составленный в ценах 4 квартала 2022 года с учетом НДС).

- По муниципальной программе «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения» в сумме 599 000,00 рублей на установку двух пожарных гидрантов в п. Бородулино по ул. Мира;

(Основание: отношение директора МКУ «Центр ГО, ЧС и ПБ Верещагинского ГО» от 15.02.2023 № 23, локальный сметный расчет, составленный в ценах 4 квартала 2022 года без учета НДС).

- по муниципальной программе «Развитие системы образования» - в сумме 180 000,00 рублей на разработку проектно-сметной документации по благоустройству пришкольной территории СП Зюкайская школа МБОУ ВОК (подпрограмма «Школьный двор» программа «Комфортный край»);

(Основание: письмо начальника отдела образования АВГО ПК от 31.01.2023 б/н «О направлении информации», 1 коммерческое предложение).

- по муниципальной программе «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма» - в сумме 621 114,28 рублей на:

- ремонт фасада центральной библиотеки МБУК «ВЦБ», г. Верещагино, ул. Свободы, 86 в сумме 440 000,00 рублей;

(Основание: ходатайство директора МБУК «ВЦБ» от 14.12.2022 № 297, локальный сметный расчет на сумму 441 960,00 рублей, составленный в ценах 2 квартала 2022 года с учетом НДС и локальный сметный расчет на сумму 438 000,00 рублей, составленный в ценах 2 квартала 2022 года без учета НДС).

- реализацию мероприятий по ремонтам учреждений культуры ВГО ПК в сумме 181 114,28 рублей;

(Основание: : письмо начальника отдела культуры, молодежи и спорта АВГО ПК от 14.02.2023 б/н «О перераспределении и выделении бюджетных ассигнований», расчет изменения объемов финансирования по ремонтам учреждений культуры в 2023 году).

Справочно: сметная стоимость ремонта ДК в п.Бородулино составляет 4 994 866,64 рубля (средства бюджета городского округа – 1 248 716,66 рублей), ремонта здания ДК с.Сеныч – 12 989 175,73 рубля (средства бюджета городского округа – 3 217 293,94 рубля), ремонта Дворца досуга - 5 831 869,60 рублей (средства бюджета городского округа – 1 224 693,00 рублей).

Следует отметить, что согласно Протокола заседания конкурсной комиссии по отбору мероприятий муниципальных образований, включенных в заявку по проекту «Культурная реновация» для включения в программу «Комфортный край» от 01.02.2023 года (опубликован 16.02.2023 года) ремонт здания СП Путинский отдел досуга и творчества п.Бородулино запланирован в 2024 году.

- по муниципальной программе «Благоустройство территории» - в сумме 4 163 328,88 рублей на:

- реализацию приоритетного проекта «Наша улица» в рамках программы «Комфортный край» в сумме 1 801 837,88 рублей;

(Основание: : служебная записка начальника сектора развития территорий и инвестиционных проектов АВГО ПК от 13.02.2023 б/н, 3 заявки на участие в конкурсном отборе мероприятий по приоритетному проекту «Наша улица» для включения в программу «Комфортный край», локальные сметные расчеты в ценах 4 квартала 2022 года с учетом НДС).

Справочно: согласно направленных заявок предлагается участие по следующим мероприятиям:

- ремонт тротуаров по ул.К.Маркса от автобусной остановки до аллеи к памятнику «Паровоз – ФЭД», от д. №2 до ул. Садовая (141 м);

- ремонт сетей уличного освещения в г. Верецагино (по ул. Куйбышева, Мельчакова, Горького, Урицкого, Рудого, Ульяновская, Суворова, Полевая, Садовая) (4 965 м);

- ремонт тротуара по ул.Парковая (от дома № 2 до ул.Заречная) д.Беляевка (508 м);

- устройство тротуара по ул.Ленина (от ул. 1 Мая до ул. Советская) с.Сепыч (620 м).

Следует отметить, что согласно Протокола заседания конкурсной комиссии по отбору мероприятий муниципальных образований, включенных в заявку по проекту «Наша улица» для включения в программу «Комфортный край» от 01.02.2023 года (опубликован 16.02.2023 года) заявка по мероприятию «Устройство тротуара по ул.Ленина (от ул. 1 Мая до ул. Советская) с.Сепыч» **отклонена**, заявки по мероприятиям «Ремонт тротуаров по ул.К.Маркса от автобусной остановки до аллеи к памятнику «Паровоз – ФЭД», от д. №2 до ул. Садовая, ремонт сетей уличного освещения в г. Верецагино (по ул. Куйбышева, Мельчакова, Горького, Урицкого, Рудого, Ульяновская, Суворова, Полевая, Садовая) и «Ремонт тротуара по ул.Парковая (от дома № 2 до ул.Заречная) д.Беляевка» включены и запланированы к реализации **в 2024 году**.

- разработку проектной документации на устройство тротуаров с. Сепыч, п. Зюкайка в сумме 587 000,00 рублей;

(Основание: служебная записка начальника отдела жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства Управления ЖКХ и инфраструктуры АВГО от 08.02.2023 года б/н, 3 коммерческих предложения).

Справочно: Планируется разработать проектную документацию по устройству тротуаров в с.Сепыч по ул.Ленина (от ул. 1 Мая до ул. Советская) и в п.Зюкайка по ул.Тимирязева (от амбулатории до перекрестка ул.Мичурина) и от ул.Тимирязева до ул.Мира. Разработка проектной документации является одним из условий для участия в конкурсном отборе по реализации программы «Комфортный край».

- обустройство и содержание общественных территорий в сумме 1 774 491,00 рублей.

Справочно: проектом решения предлагается увеличить бюджетные ассигнования на:

выполнение инженерно-геологических изысканий по благоустройству общественной территории «Верецагино - Западные ворота Урала» для расчета устойчивости Арт-объекта «Паровоз» в сумме 74 491,00 рублей;

выполнение работ по разработке конкурсной заявки для Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды «Малые города и исторические поселения» по благоустройству общественной территории «Верецагино - Западные ворота Урала» в сумме 1 700 000,00 рублей.

(Основание: служебные записки заместителя главы администрации округа-начальника Управления ЖКХ и инфраструктуры АВГО от 10.02.2023 года б/н, 3 коммерческих предложения, техническое задание на выполнение инженерно-геологических изысканий, смета на проектные (изыскательские) работы, пояснительная записка на имя главы городского округа, 2 коммерческих предложения по разработке конкурсной документации).

2) Программные расходы - сокращение бюджетных ассигнований в по муниципальной программе «Благоустройство территории» - в сумме 599 000,00 рублей в связи с экономией по проведенным процедурам закупок на оказание услуг по содержанию (техническому обслуживанию) сетей и пунктов питания наружного освещения.

(Основание: служебная записка начальника отдела жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства Управления ЖКХ и инфраструктуры АВГО от 13.02.2023 года б/н, муниципальный контракт № 310-22/К от 02.01.2023 года).

Справочно: Экономия по муниципальный контракт № 310-22/К от 02.01.2023 года составила 1 581 836,50 рублей).

3). Непрограммные расходы - увеличение бюджетных ассигнований в сумме 350 000,00 рублей для выполнения работ по текущему ремонту помещений архивного отдела администрации ВГО (3 кабинета и коридор).

(Основание: служебная записка начальника архивного отдела АВГО ПК от 12.09.2022 года, локальный сметный расчет, составленный в ценах 2 квартала 2022 года в сумме 392 106,00 рублей, в т.ч. НДС – 65 351,00 рублей).

3. Внесение изменений в бюджет городского округа на плановый период 2024 и 2025 годов обусловлено **перераспределением в расходной части** бюджета:

3.1. Увеличением расходной части бюджета городского округа в 2024 году за счет средств местного бюджета в сумме 6 275 000,00 рублей, в том числе:

- по муниципальной программе «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности» на внесение изменений в генеральный план, правила землепользования и застройки в сумме 275 000,00 рублей;

(Основание: служебная записка начальника управления имущественных, земельных и градостроительных отношений администрации городского округа от 24.01.2023 года № 82, заявка на предоставление субсидий из бюджета Пермского края на внесение изменений в генеральный план, правила землепользования и застройки, постановление АВГО ПК от 25.01.2022 № 254-01-01-115 «О подготовке предложений о внесении в Генеральный план Верецагинского городского округа Пермского края изменений», постановление АВГО ПК от 27.01.2023 № 254-01-01-123

«О подготовке предложений о внесении в Генеральный план Верещагинского городского округа Пермского края изменений», 3 коммерческих предложения).

- по муниципальной программе «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма» - в сумме 6 000 000,00 рублей на строительство сельского дома культуры в с. Путино Верещагинского городского округа Пермского края.

(Основание: : служебная записка начальника сектора развития территорий и инвестиционных проектов АВГО ПК от 13.02.2023 б/н, заявка на участие в конкурсном отборе по приоритетному проекту «Новый клуб» программы «Комфортный край», протокола заседания конкурсной комиссии по отбору мероприятий муниципальных образований, включенных в заявку по проекту «Новый клуб» для включения в программу «Комфортный край» от 06.02.2023 года (опубликован 16.02.2023 года).

4.2. Увеличением расходной части бюджета городского округа в 2025 году за счет средств местного бюджета в сумме 7 500 000,00 рублей по муниципальной программе «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма» на строительство сельского дома культуры в п. Зюкайка Верещагинского городского округа Пермского края.

(Основание: : служебная записка начальника сектора развития территорий и инвестиционных проектов АВГО ПК от 13.02.2023 б/н, заявка на участие в конкурсном отборе по приоритетному проекту «Новый клуб» программы «Комфортный край», протокола заседания конкурсной комиссии по отбору мероприятий муниципальных образований, включенных в заявку по проекту «Новый клуб» для включения в программу «Комфортный край» от 06.02.2023 года (опубликован 16.02.2023 года).

4.3. Объем условно утвержденных расходов, предусмотренных в бюджете городского округа, на 2024 год предлагается уменьшить на сумму 6 275 000,00 рублей, в 2025 году – на 7 500 000,00 рублей.

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

1). По муниципальным программам «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма» и «Благоустройство территории» на момент проведения экспертизы предлагаются к утверждению бюджетные ассигнования по мероприятиям, планируемыми к реализации по программе «Комфортный край» в 2023 году.

2). В приложении 4 к проекту решения имеются замечания технического (редакционного характера).

Предложения в адрес администрации Верещагинского городского округа Пермского края:

1. В подпункте 1.2. проекта решения уточнить сумму по 2023 году.
2. В приложении 4 к проекту решения уточнить суммы по графам «2023 год» и «Всего», по строкам «Охрана семьи и детства», «Итого» и «краевой бюджет».
3. По муниципальным программам «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма» и «Благоустройство территории» уточнить

бюджетные ассигнования по мероприятиям, планируемым к реализации по программе «Комфортный край» в 2023-2024 годах.

Вывод:

КСП Верещагинского городского округа считает возможным рассмотреть проект решения Думы Верещагинского городского округа Пермского края «О внесении изменений в решение Думы Верещагинского городского округа Пермского края от 06.12.2022 № 60/543 «О бюджете Верещагинского городского округа Пермского края на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» с учетом изложенного мнения.

Председатель



И.Ю.Филиппова