



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»**

«26» сентября 2022 года

№57

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 «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 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 12 577 210,58 рублей (на 0,7%);
- **увеличением расходной части** бюджета на 11 010 435,25 рублей (на 0,6%);
- **сокращением прогнозируемого дефицита** бюджета на 1 566 775,33 рублей (на 3,7 %).

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 25.08.2022 года)	Проект решения Думы ВГО ПК от 29.09.2022 года	Изменения	Причины изменений
<b>Прогнозируемые доходы</b>			
1 848 106 565,15	1 860 683 775,73	+ 12 577 210,58	<p>1. <b>Увеличение</b> налоговых и неналоговых доходов <b>на 7 377 966,70 рублей.</b></p> <p>2. <b>Увеличение</b> безвозмездных поступлений <b>на 5 199 243,88 рублей</b> в виде:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- дотаций в сумме <b>3 283 700,00 рублей;</b></li> <li>- субвенций в сумме <b>899 550,00 рублей;</b></li> <li>- иных межбюджетных трансфертов в сумме <b>1 000 000,00 рублей;</b></li> <li>- доходов бюджетов городских округов от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет в сумме <b>15 993,88 рублей.</b></li> </ul>
<b>Расходы</b>			
1 890 619 549,11	1 901 629 984,36	+ 11 010 435,25	<p>1. <b>Увеличение</b> расходов за счет средств краевого и федерального бюджетов в сумме <b>1 899 550,00 рублей:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b><u>увеличение в сумме 2 802 010,88 рублей:</u></b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- на предоставление начального, основного, среднего общего образования в общеобразовательных организациях (краевой бюджет) в сумме <b>899 550,00 рублей;</b></li> <li>- на ремонт сетей наружного освещения в сумме <b>902 460,88 рублей;</b></li> <li>- на реализацию мероприятий по созданию условий осуществления медицинской деятельности в модульных зданиях в сумме <b>1 000 000,00 рублей;</b></li> </ul> </li> <li>• <b><u>снижение в сумме 902 460,88 рублей:</u></b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- на ремонт тротуаров и пешеходных дорожек в сумме <b>902 460,83 рублей;</b></li> <li>- на реализацию программы развития преобразованного Верещагинского городского округа Пермского края (нераспределенные средства краевого бюджета) в сумме <b>0,05 рублей.</b></li> </ul> </li> </ul>

			2. <b>Увеличение</b> расходов за счет средств местного бюджета в сумме <b>9 110 885,25 рублей.</b>
<b>Дефицит</b>			
42 512 983,96	40 946 208,63	- 1 566 775,33	

1.2. Прогнозируемый размер дефицита бюджета городского округа в 2022 году **сократится** на 1 566 775,33 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 31 933 850,24 рублей.*

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 год;
- объема бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда на 2022 год;
- размера тарифных ставок, окладов (должностных окладов) работников муниципальных учреждений, финансируемых за счет средств бюджета городского округа;
- размера должностных окладов выборного должностного лица, лиц, замещающих муниципальные должности, муниципальных служащих, лиц, исполняющих обязанности по техническому обеспечению деятельности органов местного самоуправления, а также окладов за классный чин муниципальных служащих.

1.4. На основании предлагаемых уточнений, приложения 1 - 5 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 11 муниципальным программам и 8 направлениям непрограммных расходов в следующем порядке:

2.1. Увеличение бюджетных ассигнований (по средствам местного бюджета) предусматриваются в сумме 9 110 885,25 рублей, в т.ч. по **программным расходам** в сумме 7 323 180,49 рублей, **по непрограммным расходам** в сумме 1 787 704,76 рублей, из них:

	руб.
Наименование расходов	2022 год
<b>Программные расходы, в т.ч.:</b>	<b>+ 7 323 180,49</b>
МП «Муниципальное управление»	- 110 000,00
МП «Взаимодействие общества и власти»	+ 4 861,36
МП «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения»	+ 415 600,00

МП «Муниципальные дороги и транспортная доступность»	+ 306 206,38
МП «Развитие жилищно-коммунального хозяйства»	+ 271 662,62
МП «Развитие системы образования»	+ 2 037 800,00
МП «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма»	+ 3 082 300,00
МП «Благоустройство территории»	+ 1 492 874,00
МП «Управление муниципальными финансами»	- 470 600,00
МП «Развитие физической культуры и спорта»	- 680 735,25
МП «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности»	+ 973 211,38
<b>Непрограммные расходы</b>	<b>+ 1 787 704,76</b>
<b>Итого:</b>	<b>+ 9 110 885,25</b>

1). Программные расходы - увеличение бюджетных ассигнований в сумме 3 843 915,87 рублей, в т.ч.:

- по муниципальной программе «Взаимодействие общества и власти» - в сумме 4 861,36 рублей на компенсацию расходов старостам сельских населенных пунктов.

(Основание: *письмо администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 30.08.2022 года №б/н «О выделении средств», расчет на выплату компенсации старосте сельского населенного пункта, решение Думы Верецагинского городского округа Пермского края от 25.08.2022 года №56/510 «О назначении старосты д.Артошичи Верецагинского городского округа Пермского края»*).

- по муниципальной программе «Развитие жилищно-коммунального хозяйства» - в сумме 271 662,62 рублей:

- на обследование многоквартирных домов для признания их аварийными и подлежащими сносу с.Сепыч, ул.Советская, 22 в сумме 25 000,00 рублей.

(Основание: *Служебная записка начальника отдела жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства Управления жилищно-коммунального хозяйства и инфраструктуры администрации Верецагинского городского округа Пермского края б/д, представление прокуратуры Верецагинского района №2-21-2022 от 01.07.2022 года, обращение по результатам проверки, проведенной Инспекцией государственного жилищного надзора Пермского края от 14.07.2022 года №45-05-06-исх-290, коммерческое предложение*).



- на снос аварийных жилых (нежилых) объектов недвижимости муниципальной собственности в сумме 246 662,62 рублей:

✓ для выполнения работ по сносу строения, расположенного на территории земельного участка ул. Энгельса, 12 в сумме 36 588,62 рублей.

(Основание: письмо Управления имущественных, земельных, и градостроительных отношений администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 06.09.2022 года №2130 «О внесении изменений в бюджет ВГО», выписка из Реестра муниципального имущества от 13.09.2022 года №2149, локальный сметный расчет в ценах 2 квартала 2022 года с учетом НДС, проверенный МКУ «ОКС», письмо Государственной ветеринарной инспекции Пермского края ГБУВК «Нытвенская станция по борьбе с болезнями животных» от 07.07.2022 года №22-2/344п «О ликвидации биотермической ямы на территории Верецагинского городского округа Пермского края г.Верецагино»).

✓ для сноса самовольно построенных кладовых по ул.Строителей г.Верецагино в сумме 210 074,00 рублей.

(Основание: Служебная записка начальника отдела жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства Управления жилищно-коммунального хозяйства и инфраструктуры администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 04.07.2022 года, локальный сметный расчет, составленный отделом ЖКХ и благоустройства, в ценах 2 квартала 2022 года, Служебная записка начальника Управления имущественных, земельных, и градостроительных отношений администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 21.06.2022 года №1336, акт осмотра здания, сооружения от 17.06.2022 года).

- по муниципальной программе «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения» - в сумме 60 200,00 рублей на обеспечение деятельности МКУ «Центр ГО, ЧС и ПБ Верецагинского ГО».

(Основание: письмо МКУ «Центр по обеспечению мероприятий в области гражданской обороны, ЧС и пожарной безопасности Верецагинского городского округа Пермского края» от 29.08.2022 года №б/н, постановление администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 24.05.2022 года №254-01-01-1034 «О приеме-передаче имущества», расчеты по коммунальным услугам).

Справочно: проектом решения предлагается направить средства на содержание здания гаража с.Вознесенское (оплата коммунальных услуг - водоснабжение, потребление э/энергии, тепловой энергии 4 месяца).

- по муниципальной программе «Благоустройство территории» - в сумме 1 719 997,00 рублей на ремонт сетей наружного освещения (за счет перераспределения средств по программе развития преобразованного городского округа, реализуемых с участием краевого софинансирования в

рамках Порядка №718-п, доля краевого бюджета не более 50 %, доля местного бюджета не менее 50%).

(Основание: Служебная записка зам. главы администрации городского округа, начальника Управления жилищно-коммунального хозяйства и инфраструктуры администрации Верецагинского городского округа от 24.08.2022 года, заявка на предоставление субсидий на реализацию муниципальных программ (мероприятий в рамках муниципальных программ) по развитию преобразованных муниципальных образований, локальный сметный расчет, составленный отделом ЖКХ и благоустройства, в ценах 2 квартала 2022 года с учетом НДС).

Справочно: проектом решения предлагается направить средства на ремонт электролинии уличного освещения по ул.К.Маркса (от ул.Ленина до ул.Ярославцева) в г.Верецагино.

- по муниципальной программе «Муниципальное управление» - в сумме 44 900,00 рублей на мероприятия по защите информации, содержащей сведения, составляющие государственную тайну, от несанкционированного доступа.

(Основание: письмо администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 16.08.2022 года №б/н «О выделении средств», коммерческие предложения).

- по муниципальной программе «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности» - в сумме 15 000,00 рублей для изготовления проекта организации работ по сносу строения, расположенного на территории земельного участка ул.Энгельса, 12.

(Основание: письмо Управления имущественных, земельных, и градостроительных отношений администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 06.09.2022 года №2130 «О внесении изменений в бюджет ВГО», выписка из Реестра муниципального имущества от 13.09.2022 года №2149, коммерческие предложения, письмо Государственной ветеринарной инспекции Пермского края ГБУВК «Нытвенская станция по борьбе с болезнями животных» от 07.07.2022 года №22-2/344п «О ликвидации биотермической ямы на территории Верецагинского городского округа Пермского края г.Верецагино»).

- по муниципальной программе «Муниципальные дороги и транспортная доступность» - в сумме 1 727 294,89 рублей:

- на ремонт автомобильных дорог местного значения в сумме 550 983,85 рублей.

(Основание: письмо Управления жилищно-коммунального хозяйства и инфраструктуры администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 12.09.2022 года №б/н «О переносе бюджетных

ассигнований», заявка на предоставление субсидии на софинансирование мероприятий по проектированию и строительству (реконструкции), капитальному ремонту и ремонту автомобильных дорог общего пользования местного значения, находящихся на территории Пермского края, акт №1 комиссионного обследования хода работ по объекту от 22.07.2022 года, Дополнительное соглашение №1 от 18.08.2022 года к Муниципальному контракту №3-22/К от 24.01.2022 года, локальный сметный расчет, в ценах 2 квартала 20221 года, проверенный МКУ «ОКС», заявка о предложении об изменении существенных условий контракта, протокол заседания рабочей группы по проверке обоснованности закупок для нужд Верецагинского городского округа Пермского края №5 от 22.08.2022 года, распоряжение администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 31.08.2022 года №254-01-02-331-р «Об изменении существенных условий контракта», Дополнительное соглашение №1 от 31.08.2022 года к Муниципальному контракту №2-22/К от 24.01.2022 года, локальный сметный расчет, проверенный МКУ «ОКС»).

Справочно: проектом решения предлагается направить средства на увеличение стоимости контрактов по ремонту участка автодороги Верецагино-Соколово (уч. Верецагино-Сепыч) в сумме 224 791,63 рублей, в связи с существенным удорожанием стоимости материалов, по ремонту участка автодороги Кривчана-Заполье в сумме 326 192,22 рублей, в связи с увеличением объемов работ.

- на содержание автомобильных дорог местного значения в сумме 1 176 311,04 рублей.

(Основание: Служебная записка зам. главы администрации - начальника управления ЖКХ и инфраструктуры б/д, письмо ООО «Верецагинский комбинат благоустройства» от 21.07.2022 года №152 «Об увеличении суммы по муниципальному контракту от 13.12.2021 года №387-21/К», локальный сметный расчет, составленный ООО «ВКБ», в ценах 1 квартала 2022 года, пояснительная записка начальника отдела дорожной деятельности, письмо Управления жилищно-коммунального хозяйства и инфраструктуры администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 12.09.2022 года №б/н «О переносе бюджетных ассигнований»).

Справочно: проектом решения предлагается направить средства на выполнение дополнительных объемных работ по восстановлению профиля гравийных дорог с добавлением нового инертного материала в сумме 1 393 669,69 рублей, с учетом закрытия экономии, сложившейся в результате конкурсных процедур в сумме 217 358,65 рублей.

**2). Программные расходы - сокращения бюджетных ассигнований в сумме 1 699 800,13 рублей, в т.ч.:**

- по муниципальной программе «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности» - в сумме 51 588,62 рублей на разработку проектов планировки и проектов межевания, в связи с экономией по заключенному контракту.



*(Основание: письмо Управления имущественных, земельных, и градостроительных отношений администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 06.09.2022 года №2130 «О внесении изменений в бюджет ВГО»).*

- по муниципальной программе «Муниципальные дороги и транспортная доступность» - в сумме 1 421 088,51 рублей:

- на проведение лабораторного контроля по работам с устройством асфальтобетонных покрытий в сумме 21 200,00 рублей;

- на обслуживание светофорных объектов в сумме 236 100,00 рублей;

- на устройство остановочных и посадочных площадок и автопавильонов на автобусных остановках в сумме 117 334,10 рублей;

- на ремонт автомобильных дорог местного значения в сумме 143 993,59 рублей в рамках краевого Порядка №764-п от 05.12.2018 года (доля местного бюджета 10 %).

*(Основание: письмо Управления жилищно-коммунального хозяйства и инфраструктуры администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 12.09.2022 года №б/н «О переносе бюджетных ассигнований»).*

*Справочно: экономия сложилась по результатам конкурсных процедур при заключении контрактов.*

- на ремонт тротуаров и пешеходных дорожек в сумме 902 460,82 рублей (за счет перераспределения средств по программе развития преобразованного городского округа, реализуемых с участием краевого софинансирования в рамках Порядка №718-п, доля краевого бюджета не более 50 %, доля местного бюджета не менее 50%).

*(Основание: Служебная записка зам. главы администрации городского округа, начальника Управления жилищно-коммунального хозяйства и инфраструктуры администрации Верецагинского городского округа от 24.08.2022 года).*

*Справочно: экономия сложилась по результатам конкурсных процедур по устройству тротуара по ул.Карла Маркса (от ул.Павлова до ул.Ярославцева) г.Верецагино в сумме 749 349,49 рублей, по устройству тротуара по ул.Мичурина (от ул.12 Декабря до ул.Строителей) г. Верецагино в сумме 153 111,33 рублей.*

- по муниципальной программе «Благоустройство территории» - в сумме 227 123,00 рублей на ремонт сетей наружного освещения (за счет перераспределения средств по программе развития преобразованного городского округа, реализуемых с участием краевого софинансирования в рамках Порядка №718-п, доля краевого бюджета не более 50 %, доля местного бюджета не менее 50%).

*(Основание: Служебная записка зам. главы администрации городского округа, начальника Управления жилищно-коммунального хозяйства и инфраструктуры администрации Верецагинского городского округа от 24.08.2022 года).*



*Справочно: экономия сложилась по результатам конкурсных процедур по ремонту электролинии уличного освещения по ул.К.Маркса (от ул.Ленина до переезда ЖБК) в г.Верецагино в сумме 227 122,98 рублей, по ремонту электролиний уличного освещения по ул.Комсомольская (от ул.Ленина до ул.Пролетарская) в г.Верецагино, в д.Борщовцы в сумме 0,02 рублей.*

### **3).Перераспределение бюджетных ассигнований:**

- по муниципальной программе «Благоустройство территории» - в сумме 111 883,38 рублей:

- предлагается закрыть бюджетные ассигнования, предусмотренные на «Устройство детской игровой площадки в городском парке культуры и отдыха г.Верецагино, ул.Энгельса, 114» и направить на «Устройство детской игровой площадки в городском парке культуры и отдыха г.Верецагино, ул.Энгельса, 114 (2 этап)» (за счет перераспределения средств по программе развития преобразованного городского округа, реализуемых с участием краевого софинансирования в рамках Порядка №718-п, доля краевого бюджета не более 50 %, доля местного бюджета не менее 50%).

*(Основание: Служебная записка начальника сектора развития территорий и инвестиционных проектов администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 14.09.2022 года №б/н).*

**4).Непрограммные расходы - увеличение** бюджетных ассигнований в сумме 529 404,76 рублей, в т.ч.:

- на обеспечение деятельности МКУ «Хозяйственно-эксплуатационная группа» - в сумме 379 404,76 рублей на приобретение ГСМ за счет доходов, поступивших в бюджет городского округа в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества (транспортные услуги).

*(Основание: письмо МКУ «ХЭГ» от 06.09.2022 года №б/н).*

- на уплату административных штрафов - в сумме 150 000,00 рублей:

- по постановлению начальника отделения - старшего судебного пристава по делу об административном правонарушении №59031/22/385993 от 29.07.2022 года за неисполнение во вновь установленный срок требований по ИП №13980/17/59031, возбужденного на основании решения суда №2-319/2010 от 16.02.2011 года, в части проведения диагностического обследования и рекомендованного ремонта путепровода через железную дорогу в г.Верецагино в сумме 50 000,00 рублей;

*Справочно: оплата произведена 18.08.2022 года п/пор. №29349.*

- по постановлению начальника отделения - старшего судебного пристава по делу об административном правонарушении №59031/22/386015 от 29.07.2022 года за неисполнение во вновь установленный срок требований по ИП №15099/17/59031, возбужденного на основании решения Верецагинского районного суда №2-1463/2016 от 16.11.2016 года, в части обеспечения источниками наружного противопожарного водоснабжения зданий на

территории г.Верецагино, обеспечения оповещения населения о пожаре в сумме 50 000,00 рублей.

*(Основание: Служебная записка начальника юридического отдела администрации Верецагинского городского округа Пермского края б/д, постановление начальника отделения - старшего судебного пристава по делу об административном правонарушении №59031/22/385993 от 29.07.2022 года, постановление начальника отделения - старшего судебного пристава по делу об административном правонарушении №59031/22/386015 от 29.07.2022 года).*

*Справочно: оплата произведена 18.08.2022 года н/пор. №29350.*

- по постановлению мирового судьи по делу об административном правонарушении №5-529/2022 от 26.08.2022 года за несоблюдение требований по обеспечению безопасности дорожного движения при содержании дорог в сумме 50 000,00 рублей.

*(Основание: Служебная записка зам. главы администрации городского округа, начальника Управления жилищно-коммунального хозяйства и инфраструктуры администрации Верецагинского городского округа от 06.09.2022 года, постановление мирового судьи по делу об административном правонарушении №5-529/2022 от 26.08.2022 года).*

*Справочно: оплата произведена 22.09.2022 года н/пор. №33483.*

**5).Непрограммные расходы - сокращение** бюджетных ассигнований в сумме 28 100,00 рублей на обеспечение деятельности МКУ «Хозяйственно-эксплуатационная группа»:

- на уплату земельного налога, в связи с перерасчетом из-за изменений кадастровой стоимости земельных участков по данным Публичной кадастровой карты, в соответствии с заключением КСП Верецагинского городского округа на проект бюджета 2022 - 2024 годы.

*(Основание: расчет расходов на уплату земельного налога по муниципальным казенным учреждениям на 2022 год, с учетом изменений в 2022 году).*

**6).Непрограммные расходы - предлагается внести изменение в наименование целевой статьи «Предоставление субсидии МУП «Сепычевский КЖКХ» на возмещение затрат, связанных с погашением обязательств по кредиторской задолженности и расчетам по заработной плате реорганизованного путем присоединения к нему МУП «Путинская служба благоустройства»»** (слово «возмещение» заменить на «финансовое обеспечение»).

*(Основание: Служебная записка начальника сектора планирования и экономического анализа управления жилищно-коммунального хозяйства и инфраструктуры от 14.09.2022 года №б/н).*

Следует отметить, что к проекту бюджета городского округа от 25.08.2022 года представлены обоснования в виде Протокола совещания с муниципальными унитарными предприятиями Верецагинского городского

округа от 20.07.2022 года №4, передаточный акт от 31.05.2021 года с Приложениями.

Справочно: Замена «возмещение затрат» на «финансовое обеспечение» подразумевает под собой плановые затраты, связанные с погашением обязательств. В случае, если на счета МУП «Серычевский КЖКХ» наложены аресты банками, то существует риск нецелевого использования средств субсидии. Таким образом, КСП Верецагинского городского округа предлагает следующую формулировку: «Предоставление субсидии МУП «Серычевский КЖКХ» на финансовое обеспечение затрат, связанных с погашением денежных обязательств и обязательных платежей и восстановлением платежеспособности».

**7).Проектом решения предлагается внести изменения:**

- по фонду оплаты труда работников муниципальных учреждений и органов местного самоуправления - с выделением **дополнительных средств** в сумме 6 816 764,75 рублей;

- по материальным затратам по обеспечению выполнения функций муниципальных казенных учреждений и органов местного самоуправления, в связи с изменениями штатной численности - **сократив** в сумме 8 500,00 рублей;

- по расходам на профессиональную подготовку, переподготовку и повышение квалификации работников муниципальных казенных учреждений и органов местного самоуправления - **сократив** на 30 % в сумме 342 800,00 рублей.

руб.					
№	Наименование муниципальной программы/ непрограммные направления деятельности	Работники бюджетной сферы "указных" категорий	Работники бюджетной сферы, на которых не распространяется действие "майских" указов Президента РФ	ОМС	Всего
1.	Муниципальная программа «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма»	3 082 300,00			3 082 300,00
2.	Муниципальная программа «Развитие системы образования»	2 037 800,00			2 037 800,00
3.	Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта»	- 680 735,25			- 680 735,25
4.	Муниципальная программа «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения», в т.ч.:		355 400,00		355 400,00
	- фонд оплаты труда		370 200,00		370 200,00
	- профессиональная подготовка		- 23 700,00		- 23 700,00
	- материальные расходы		8 900,00		8 900,00
5.	Муниципальная программа «Муниципальное управление»,			- 154 900,00	- 154 900,00



	в т.ч.:				
	- фонд оплаты труда			- 11 200,00	- 11 200,00
	- профессиональная подготовка			- 100 900,00	- 100 900,00
	- материальные расходы			- 42 800,00	- 42 800,00
6.	<b>Муниципальная программа «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности», в т.ч.:</b>			<b>1 009 800,00</b>	<b>1 009 800,00</b>
	- фонд оплаты труда			991 900,00	991 900,00
	- профессиональная подготовка			- 24 900,00	- 24 900,00
	- материальные расходы			42 800,00	42 800,00
7.	<b>Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами», в т.ч.:</b>		<b>- 655 900,00</b>	<b>185 300,00</b>	<b>- 470 600,00</b>
	- фонд оплаты труда		- 536 800,00	206 000,00	- 330 800,00
	- профессиональная подготовка		- 74 700,00	- 22 600,00	- 97 300,00
	- материальные расходы		- 44 400,00	1 900,00	- 42 500,00
8.	<b>Непрограммные направления деятельности:</b>			<b>143 200,00</b>	<b>1 286 400,00</b>
	<i>Дума, в т.ч.:</i>			<b>54 200,00</b>	<b>54 200,00</b>
	- фонд оплаты труда			54 900,00	54 900,00
	- профессиональная подготовка			- 2 600,00	- 2 600,00
	- материальные расходы			1 900,00	1 900,00
	<i>КСИ, в т.ч.:</i>			<b>89 000,00</b>	<b>89 000,00</b>
	- фонд оплаты труда			90 600,00	90 600,00
	- профессиональная подготовка			- 3 700,00	- 3 700,00
	- материальные расходы			2 100,00	2 100,00
	<i>МКУ «ХЭГ», в т.ч.:</i>		<b>881 700,00</b>		<b>881 700,00</b>
	- фонд оплаты труда		958 100,00		958 100,00
	- профессиональная подготовка		- 79 800,00		- 79 800,00
	- материальные расходы		3 400,00		3 400,00
	<i>МКУ «ОКС», в т.ч.:</i>		<b>261 500,00</b>		<b>261 500,00</b>
	- фонд оплаты труда		253 700,00		253 700,00
	- профессиональная подготовка		- 9 900,00		- 9 900,00
	- материальные расходы		17 700,00		17 700,00
	<b>Итого:</b>	<b>4 439 364,75</b>	<b>842 700,00</b>	<b>1 183 400,00</b>	<b>6 465 464,75</b>

**- Программные расходы - увеличение** бюджетных ассигнований в сумме 6 485 300,00 рублей, в т.ч.:

- по муниципальной программе «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма» - в сумме 3 082 300,00 рублей;

- по муниципальной программе «Развитие системы образования» - в сумме 2 037 800,00 рублей;

- по муниципальной программе «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения» - в сумме 355 400,00 рублей;

- по муниципальной программе «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности» - в сумме 1 009 800,00 рублей.

**- Программные расходы - сокращение** бюджетных ассигнований в сумме 1 306 235,25 рублей, в т.ч.:

- по муниципальной программе «Развитие физической культуры и спорта» - в сумме 680 735,25 рублей;

- по муниципальной программе «Муниципальное управление» - в сумме 154 900,00 рублей;

- по муниципальной программе «Управление муниципальными финансами» - в сумме 470 600,00 рублей.

**- Непрограммные расходы - увеличение** бюджетных ассигнований в сумме 1 286 400,00 рублей.

(Основание: пакет документов по данным изменениям представлен).

2.2. Увеличение бюджетных ассигнований (за счет безвозмездных поступлений) предусматривается в сумме 1 899 550,00 рублей, в т.ч. по **программным расходам** в сумме 899 550,05 рублей, по **непрограммным расходам** в сумме 999 999,95 рублей, в т.ч.:

руб.	
Наименование расходов	2022 год
<b>Программные расходы, в т.ч.:</b>	<b>+ 899 550,05</b>
МП «Муниципальные дороги и транспортная доступность»	- 902 460,83
МП «Развитие системы образования»	+ 899 550,00
МП «Благоустройство территорий»	+ 902 460,88
<b>Непрограммные расходы</b>	<b>+ 999 999,95</b>
<b>Итого:</b>	<b>+ 1 899 550,00</b>

3. Объем муниципального дорожного фонда в 2022 году предлагается **увеличить** на сумму 1 208,7 тыс. рублей (0,7 %), в т.ч.:

- по доходным источникам дорожного фонда:

- «Налог на доходы физических лиц» - в сумме 1 208,7 тыс. рублей (2,8%).

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, 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 33,6 %, что будет соответствовать установленным нормам.

• по распределению средств муниципального дорожного фонда - **увеличить** на 1 208,7 тыс. рублей (0,7 %), в т.ч.:

- **увеличить** на:

- «Содержание автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них» - в сумме 1 176,3 тыс. рублей;

- «Ремонт автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них» - в сумме 529,8 тыс. рублей;

- **сократить** на:

- «Ремонт автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них» - в сумме 144,0 тыс. рублей;

- «Устройство остановочных и посадочных площадок и автопавильонов на автобусных остановках» - в сумме 117,3 тыс. рублей;

- «Установка и обслуживание светофорных объектов» - в сумме 236,1 тыс. рублей.

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

тыс.руб.

Доходные источники	Решение Думы Верещагинского городского округа от 25.08.2022 года №56/505		Проект решения Думы Верещагинского городского округа от 29.09.2022 года		Отклонения	
	%	сумма	%	сумма	%	сумма
Остаток средств муниципального дорожного фонда прошлых лет		748,6		748,6		0,0
Прогнозируемый объем доходов муниципального дорожного фонда						
Налог на доходы с физических лиц	32,7	43 401,1	33,6	44 609,8	+ 2,8%	+ 1 208,7
доля в общем объеме формирования ДФ		25,2%		25,7%	+ 0,5%	
Транспортный налог	100,0	32 619,9	100,0	32 619,9	0,0%	0,0
доля в общем объеме формирования ДФ		18,9%		18,8%	- 0,1%	
Акцизы	100,0	21 028,9	100,0	21 028,9	0,0%	0,0
доля в общем объеме формирования ДФ		12,2%		12,1%	- 0,1%	
Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	100,0	75 365,8	100,0	75 365,8	0,0%	0,0
доля в общем объеме формирования ДФ		43,7%		43,4%	- 0,3%	
<b>ИТОГО доходов</b>		<b>172 415,7</b>		<b>173 624,4</b>	<b>+ 0,7%</b>	<b>+1 208,7</b>

*Структура расходов муниципального дорожного фонда*

тыс.руб.

Направление расходов	Решение Думы Верещагинского городского округа от 25.08.2022 года №56/505	Проект решения Думы Верещагинского городского округа от 29.09.2022 года	Отклонения
----------------------	---	--	------------



<b>Муниципальная программа «Муниципальные дороги и транспортная доступность»</b>	<b>168 488,7</b>	<b>169 697,4</b>	<b>+ 1 208,7</b>
Содержание автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них	71 892,7	73 069,0	+ 1 176,3
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>41,5%</i>	<i>41,9%</i>	<i>+ 0,4%</i>
Ремонт автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них	79 064,1	78 920,1	- 144,0
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>45,7%</i>	<i>45,3%</i>	<i>- 0,4%</i>
Капитальный ремонт проезжей части ул.1 Мая п. Бородулино Верещагинского городского округа	2 343,0	2 343,0	0,0
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>1,4%</i>	<i>1,4%</i>	<i>0,0%</i>
Устройство остановочных и посадочных площадок и автопавильонов на автобусных остановках	1 372,4	1 255,1	- 117,3
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>0,8%</i>	<i>0,7%</i>	<i>- 0,1%</i>
Паспортизация автомобильных дорог и искусственных сооружений на них	245,0	245,0	0,0
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>0,1%</i>	<i>0,1%</i>	<i>0,0%</i>
Установка и обслуживание светофорных объектов	516,1	280,0	- 236,1
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>0,3%</i>	<i>0,1%</i>	<i>- 0,2%</i>
Ремонт автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них	210,8	740,6	+ 529,8
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>0,1%</i>	<i>0,4%</i>	<i>+ 0,3%</i>
Разработка проектов организации дорожного движения, схем дислокации дорожных знаков и разметки	500,0	500,0	0,0
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>0,3%</i>	<i>0,3%</i>	<i>0,0%</i>
Разработка проектно-сметной документации на капитальный ремонт автомобильных мостов и путепроводов	12 344,6	12 344,6	0,0
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>7,1%</i>	<i>7,1%</i>	<i>0,0%</i>
<b>Муниципальная программа «Благоустройство»</b>	<b>4 675,6</b>	<b>4 675,6</b>	<b>0,0</b>
Реализация федерального проекта "Формирование комфортной городской среды" (Благоустройство дворовых территорий)	4 675,6	4 675,6	0,0
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>2,7%</i>	<i>2,7%</i>	<i>0,0%</i>
<b>ВСЕГО</b>	<b>173 164,3</b>	<b>174 373,0</b>	<b>+ 1 208,7</b>

4.КСП Верещагинского городского округа по результатам экспертизы предлагает следующее:

**- В тексте проекта решения:**

- в подпункте 1.1. - слова «Пункт 12» *заменить* словами «Пункт 1».

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

- на стр.4 - во втором абзаце *уточнить* объем средств по сокращению расходов.

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

- 1.Внести изменения в проект решения бюджета городского округа, согласно замечаний, изложенных в Заключении.
- 2.Внести изменения в формулировку по субсидии МУП «Сепычевский КЖКХ».

**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