



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»

«19» декабря 2022 года

№ 78

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*).

Проект решения направлен для экспертизы в КСП Верещагинского городского округа 16.12.2022 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 **2022 год** обусловлено:

- **увеличением доходной части** бюджета на 33 236 067,92 рублей (на 1,75%);
- **увеличением расходной части** бюджета на 12 058 995,12 рублей (на 0,6%);

• **снижением прогнозируемого дефицита** бюджета на 21 177 072,80 рублей (на 47,7%).

1. Проектом решения предлагается:

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

Решение Думы ВГО ПК от 07.12.2021 г. №46/417 (ред. от 15.12.2022 года)	Проект решения Думы ВГО ПК от 24.11.2022 года	Изменения	Причины изменений
Прогнозируемые доходы			
1 891 637 415,98	1 924 873 483,90	+33 236 067,92	<p>1. Увеличение доходной части бюджета городского округа в связи с уточненной оценкой поступления отдельных налоговых и неналоговых доходов исходя из фактического поступления и уточненной ожидаемой оценки поступления в 2022 году на 21 013 934,53 рублей, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> - по налоговым доходам на 15 210 300,00 рублей; - по неналоговым доходам на 5 803 634,53 рублей. <p>2. Увеличение безвозмездных поступлений из бюджета Пермского края на 18 734 081,39 рублей в виде субсидий.</p> <p>3. Снижение безвозмездных поступлений из бюджета Пермского края на 6 511 948,00 рублей в виде иных межбюджетных трансфертов.</p>
Расходы			
1 936 036 423,79	1 948 095 418,91	+ 12 058 995,12	<p>1. Изменение расходов за счет средств краевого и федерального бюджетов, в сумме 12 222 133,39 рублей:</p> <p><u>увеличение в сумме 58 345 993,58 рублей:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - на ремонт автомобильных дорог и искусственных сооружений на них в сумме 21 184 540,36 рублей; - на реконструкцию объектов системы теплоснабжения г.Верещагино Пермского края в сумме 35 850 068,22 рублей; - на единовременную премию обучающимся, награжденным знаком отличия Пермского края «Гордость Пермского края» в сумме 45 000,00 рублей; - на обеспечение деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях

			в сумме 276 385,00 рублей - на государственную поддержку отрасли культуры в сумме 990 000,00 рублей; <u>снижение в сумме 46 123 860,19 рублей;</u> - на выплату вознаграждения за выполнение функций классного руководителя педагогическим работникам общеобразовательных организаций (федеральный бюджет) в сумме 1 100 000,00 рублей; - на обеспечение бесплатным горячим питанием обучающихся, получающих начальное общее образование в сумме 5 733 333,00 рублей; - на строительство корпуса № 2 на 675 учащихся МАОУ "Средняя общеобразовательная школа № 121" в г. Верещагино в сумме 38 915 626,22 рублей; - на оснащение объектов спортивной инфраструктуры спортивно-технологическим оборудованием в сумме 374 900,97 рублей. 2. <u>Снижение</u> расходов за счет средств местного бюджета в сумме 163 138,27 рублей.
Дефицит			
44 399 007,81	23 221 935,01	- 21 177 072,80	

1.2. Прогнозируемый размер дефицита бюджета городского округа в 2022 году снизится на 21 177 072,80 рублей 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 21 177 072,80 рублей, в том числе за счет местного бюджета 14 209 576,62 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 2022-2024 годы, объема условно утвержденных расходов в 2023 году;
- объемов 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.

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

2. Согласно пояснительной записке, представленный на экспертизу проект решения разработан с целью изменения показателей решения о бюджете городского округа, путём увеличения в 2022 году доходной части бюджета городского округа на 33 236 067,92 рублей.

Данные о вносимых изменениях представлены в Таблице.

тыс. рублей			
Наименование поступления в бюджет округа	Утверждено решением о бюджете с учетом уточнений	Проект решения	Отклонение проекта от утвержденного о решения
Налоговые и неналоговые доходы	268 531,4	289 545,3	+ 21 013,9
<i>Налоговые доходы</i>	<i>217 241,9</i>	<i>232 452,2</i>	<i>+ 15 210,3</i>
Налог на доходы с физических лиц	132 796,6	136 925,3	+ 4 128,7
Акцизы	21 028,9	25 039,2	+ 4 010,3
Налоги на совокупный доход	3 351,0	3 669,1	+ 318,1
Налоги на имущество	54 179,3	61 166,6	+ 6 987,3
Госпошлина	5 886,1	5 652,0	- 234,1
<i>Неналоговые доходы</i>	<i>51 289,5</i>	<i>57 093,1</i>	<i>+ 5 803,6</i>
Доходы от использования имущества	11 882,6	14 389,2	+ 2 506,6
Платежи при пользовании природными ресурсами	1 078,7	1 074,7	- 4,0
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	15 028,3	15 078,3	+ 50,0
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	20 207,6	21 750,0	+ 1 542,4
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	2 535,4	4 255,6	+ 1 720,2
Прочие неналоговые доходы	556,9	545,3	- 11,6
Безвозмездные поступления	1 623 106,0	1 635 328,1	+ 12 222,1
Дотации	381 465,5	381 465,5	0,0
Субсидии	527 356,9	546 090,9	+ 18 734,0
Субвенции	629 758,4	629 758,4	0,0
Иные межбюджетные трансферты	103 042,9	96 531,0	- 6 511,9
Прочие безвозмездные поступления	1,2	1,2	0,0
Доходы от возврата остатков субсидий, субвенций, имеющих целевое назначение	12 090,8	12 090,8	0,0
Возврат остатков субсидий, субвенций и ИМТ прошлых лет	- 30 609,7	- 30 609,7	0,0
ИТОГО	1 891 637,4	1 924 873,4	+ 33 236,0

Таким образом, в 2022 году проектом решения предлагается утвердить общий объём доходов в сумме 1 924 873 483,90 рублей, что на 1,8 % больше утверждённых назначений уточненного бюджета городского округа.

По группе «Налоговые и неналоговые доходы» проектом решения предлагается увеличить поступление доходов на 21 013,9 тыс. рублей, что на 7,8 % больше утверждённых назначений уточненного бюджета городского округа. Увеличение доходов практически по всем видам налоговых и неналоговых доходов.

По группе «Безвозмездные поступления» проектом решения предлагается увеличить поступление доходов на 12 222,1 тыс. рублей или на 0,8 %.

Согласно исполнению доходов бюджета городского округа по состоянию на 17.12.2022 года КСП Верещагинского округа провело анализ проекта решения по предлагаемому поступлению доходов в 2022 году.

Аналитические данные представлены в Таблице.

Наименование поступления в бюджет округа	Проект решения	Исполнение бюджета по состоянию на 17.12.2022	тыс. рублей	
			Отклонение проекта решения от исполнения бюджета	
			в сумме	исполнение, %
Налоговые и неналоговые доходы	289 545,3	269 483,5	- 20 061,8	93,1
<i>Налоговые доходы</i>	<i>232 452,2</i>	<i>215 969,6</i>	<i>- 16 482,6</i>	<i>92,9</i>
Налог на доходы с физических лиц	136 925,3	127 014,0	- 9 911,3	92,8
Акцизы	25 039,2	23 058,1	- 1 981,1	92,1
Налоги на совокупный доход	3 669,1	3 089,4	- 579,7	84,2
Налоги на имущество	61 166,6	57 278,9	- 3 887,7	93,7
Госпошлина	5 652,0	5 529,2	- 122,8	97,8
<i>Неналоговые доходы</i>	<i>57 093,1</i>	<i>53 513,9</i>	<i>- 3 579,2</i>	<i>93,7</i>
Доходы от использования имущества	14 389,2	14 074,4	- 314,8	97,8
Платежи при пользовании природными ресурсами	1 074,7	1 074,6	- 0,1	100,0
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	15 078,3	14 813,8	- 264,5	98,3
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	21 750,0	18 734,6	- 3 015,4	86,1
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	4 255,6	4 269,2	+ 13,6	100,3
Прочие неналоговые доходы	545,3	547,3	+ 2,0	100,4
Безвозмездные поступления	1 635 328,1	1 454 962,5	- 180 365,6	89,0
Дотации	381 465,5	381 465,5	0,0	100,0
Субсидии	546 090,9	405 660,6	- 140 430,3	74,3
Субвенции	629 758,4	606 298,3	- 23 460,1	96,3
Иные межбюджетные трансферты	96 531,0	92 161,4	- 4 369,6	95,5
Прочие безвозмездные поступления	1,2	1,2	0,0	100,0
Доходы от возврата остатков субсидий, субвенций, имеющих целевое назначение	12 090,8	12 090,8	0,0	100,0
Возврат остатков субсидий, субвенций и ИМТ прошлых лет	- 30 609,7	- 42 715,3	- 12 105,6	139,6
ИТОГО	1 924 873,4	1 724 446,0	- 200 427,4	89,6

3. Предлагаемое проектом решения **сокращение и увеличение** отдельных бюджетных ассигнований в 2022 году приведет к изменению объема финансирования по 9 муниципальным программам и трем направлениям непрограммных расходов в следующем порядке:

3.1. Изменения бюджетных ассигнований (по средствам местного бюджета) предусматривается в сумме 163 138,27 рублей, в т.ч. по **программным и непрограммным расходам**, из них:

Наименование расходов	2022 год
	руб.
Программные расходы, в т.ч.:	- 153 338,27
МП «Муниципальные дороги и транспортная доступность»	- 355 000,00
МП «Развитие системы образования»	+ 1 947 727,13

МП «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма»	- 77 450,00
МП «Благоустройство территории»	- 796 201,53
МП «Обеспечение жильем жителей»	- 64 274,09
МП «Развитие физической культуры и спорта»	- 169 653,17
МП «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности»	+ 14 993,45
МП «Экономическое развитие»	- 3 480,06
МП «Управление муниципальными финансами»	- 650 000,00
Непрограммные расходы	- 9 800,00
Итого:	- 163 138,27

1). Программные расходы - увеличение бюджетных ассигнований в сумме 2 004 834,45 рублей, в т.ч.:

- по муниципальной программе «Развитие системы образования» - в сумме 1 973 100,00 рубля на предоставление дополнительного образования в организациях, реализующих программы дополнительного образования (в целях выполнения уточненного целевого показателя заработной платы педагогических работников учреждений дополнительного образования, доведенного Министерством образования и науки Пермского края в соответствии с перечнем поручений Президента РФ от 10.12.2022 по итогам совещания с членами Правительства РФ 30.11.2022);

(Основание: расчет средней заработной платы по учреждениям дополнительного образования на 01 декабря 2022 года, письмо Министерства образования и науки Пермского края от 15.12.2022 года № 26-36-вн-2000 «Уточненные целевые показатели уровня заработной платы отдельных категорий работников, установленных Указом Президента РФ от 07.05.2012 №597»).

- по муниципальной программе «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности» в сумме 31 734,45 рублей на содержание и обслуживание нежилых помещений, находящихся в муниципальной казне;

(Основание: письмо начальника управления имущественных, земельных и градостроительных отношений администрации городского округа от 14.12.2022 года № 2871 «О внесении изменений в бюджет ВГО», анализ расходов по содержанию и обслуживанию нежилого имущества, находящегося в муниципальной казне).

2) Программные расходы - сокращение бюджетных ассигнований в сумме 1 803 172,72 рублей, в т.ч.:

- по муниципальной программе «Развитие системы образования» - в сумме 25 372,87 рублей в связи:

- с экономией по возмещению участникам краевых мероприятий стоимости проезда, транспортных услуг в сумме 13 372,87 рублей;

(Основание: письмо начальника отдела образования АВГО от 15.12.2022 б/н «О закрытии средств»).

- с уменьшением численности обучающихся по общему образованию обучающихся с ограниченными возможностями здоровья в отдельных

учреждениях по адаптированным основным общеобразовательным программам в сумме 12 000,00 рублей;

(Основание: письмо начальника планово-экономического отдела администрации ВГО ПК от 12.12.2022 б/н «О направлении информации»).

- по муниципальной программе «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма» - в сумме 77 450,00 рублей в связи с:

- экономией по ремонту и капитальному ремонту зданий и сооружений учреждений культуры (экономия в связи с расторжением договора на дизайнерские услуги по разработке дизайн-проекта модельной библиотеки, г. Верещагино, ул. Свободы, д. 86 в части услуги по авторскому сопровождению реализации. Данная услуга будет оказываться в том случае, если учреждение пройдет конкурсный отбор по созданию «модельной» библиотеки) в сумме 60 000,00 рублей;

(Основание: письмо начальника отдела культуры, молодежи и спорта АВГО ПК от 15.12.2022 б/н «О закрытии бюджетных ассигнований»).

- с уменьшением потребности в публикации платных объявлений и публикаций в сумме 5 000,00 рублей;

- экономией по заключенному контракту на закупку кресел для социального кинозала МБУК «Дворец досуга» в сумме 12 450,00 рублей.

(Основание: письма начальника отдела культуры, молодежи и спорта АВГО ПК от 09.12.2022 б/н «О закрытии бюджетных ассигнований»).

- по муниципальной программе «Благоустройство территории» - в сумме 796 201,53 рублей в связи с экономией по проведенным процедурам закупок по отдельным мероприятиям программы.

(Основание: письма заместителя главы администрации городского округа - начальника Управления жилищно-коммунального хозяйства и инфраструктуры администрации ВГО от 16.12.2022 года б/н «О закрытии бюджетных ассигнований» и от 15.12.2022 б/н «О закрытии бюджетных ассигнований», служебная записка начальника сектора развития территории и инвестиционных проектов АВГО ПК от 13.12.2022).

- по муниципальной программе «Обеспечение жильем жителей» - в сумме 64 274,09 рублей в связи с изменением списка претендентов на получение выплат по обеспечению жильем молодых семей.

(Основание: письмо начальника управления имущественных, земельных и градостроительных отношений администрации городского округа от 14.12.2022 года № 2871 «О внесении изменений в бюджет ВГО»).

- по муниципальной программе «Развитие физической культуры и спорта» - в сумме 169 653,17 рублей в связи с экономией по отдельным мероприятиям.

(Основание: письма начальника отдела культуры, молодежи и спорта АВГО ПК от 15.12.2022 б/н «О закрытии сложившейся экономии»).

- по муниципальной программе «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности» в сумме 16 741,00 рублей в связи с экономией по оплате обучения, командировочных расходов.

(Основание: письмо начальника управления имущественных, земельных и градостроительных отношений администрации городского округа от 14.12.2022 года № 2871 «О внесении изменений в бюджет ВГО»).

- по муниципальной программе «Управление муниципальными финансами» в сумме 650 000,00 рублей в связи со свободными остатками, не направленными на непредвиденные расходы по распоряжениям главы муниципального образования.

(Основание: письмо начальника управления финансов АВГО ПК от 09.12.2022 б/н «О сокращении резервного фонда»).

- по муниципальной программе «Экономическое развитие» - в сумме 3 480,06 рублей по организации и проведению сельскохозяйственных ярмарок-выставок.

(Основание: письмо начальника отдела культуры, молодежи и спорта АВГО ПК от 09.12.2022 б/н «О закрытии денежных ассигнований»).

3). Непрограммные расходы - увеличение бюджетных ассигнований в сумме 48 000,00 рублей:

- на уплату исполнительского сбора по постановлению судебного пристава - исполнителя к ИП №42735/19/59031-ИП за неисполнение решения суда №2-428/2015 от 14.04.2015 в части организации водоотведения сточных вод на территории д. Нижнее Галино, д. Комары и получения решения на предоставление в пользование водных объектов для осуществления сброса сточных вод в сумме 37 500,00 рублей;

(Основание: служебная записка начальника юридического отдела от 14.12.2022, постановление о взыскании испл.сбора по ИП неимущественного характера и установлении нового срока исполнения от 26.03.2020, постановление о возбуждении исполнительного производства от 08.04.2022).

- на уплату возмещения судебных расходов гражданину по определению Верещагинского районного суда Пермского края от 23.09.2022 № 13/11-32/2022, понесенных в связи с рассмотрением гражданского дела № 2-355/2022 о предоставлении вне очереди жилого помещения в п. Зюкайка по договору социального найма в сумме 10 500,00 рублей;

(Основание: письмо начальника управления имущественных, земельных и градостроительных отношений администрации городского округа от 02.12.2022 года № 2759 «О направлении определения», определение Верещагинского районного суда от 23.09.2022 года по делу №13/11-32/2022)

4). Непрограммные расходы - сокращение бюджетных ассигнований в сумме 57 800,00 рублей по обеспечению гарантий осуществления полномочий депутатов представительного органа.

(Основание: письмо председателя Думы ВГО ПК от 07.12.2022 № 260 о закрытии бюджетных ассигнований).

5). Перераспределение бюджетных ассигнований между мероприятиями, предусмотренными в 2022 году:

- по муниципальной программе «Муниципальное управление» в сумме 116 121,00 рублей: закрываются бюджетные ассигнования по организации обучения специалистов администрации, открываются бюджетные ассигнования на приобретение лазерного принтера, МФУ, телефонов, а также на оплату услуг по продлению прав на использование программного средства антивирусной защиты информации в связи с увеличением ее стоимости.

(Основание: письмо и.о.руководителя аппарата администрации ВГО ПК от 06.12.2022 года «О закрытии средств»).

Справочно: заключены муниципальный контракт № 134-22/к от 06.2022 по приобретению и передаче неисключительных прав (лицензии) на программное обеспечение в сумме 104 706,79 рублей, муниципальный контракт № 44-22/к от 18.02.2022 года на поставку принтера и МФУ в сумме 76 638,64 рублей, муниципальный контракт на поставку товара № 11149140 от 18.07.2022 на приобретение телефонов в сумме 26 950,00 рублей).

- по муниципальной программе «Управление муниципальными финансами» в сумме 47 700,00 рублей: закрываются бюджетные ассигнования по организации обучения специалистов управления, открываются бюджетные ассигнования на приобретение системных блоков, заправку картриджей и ремонт вышедшего из строя принтера.

(Основание: письмо начальника управления финансов от 14.12.2022 б/н «О внесении изменений в бюджетные ассигнования»).

Справочно: заключены муниципальный контракт № 8 от 09.11.2022 на оказание услуг по ремонту МФУ на сумму 10 690,00 рублей, муниципальный контракт № 8 от 14.11.2022 на приобретение 2-х системных блоков в сумме 51 490,72 рублей).

- по муниципальной программе «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности» в сумме 10 296,00 рублей: закрываются бюджетные ассигнования по организации обучения специалистов управления, открываются бюджетные ассигнования на уплату земельного налога за 2021 год по вновь образованным земельным участкам в период с их регистрации до передачи в муниципальную казну.

(Основание: служебная записка начальника управления имущественных, земельных и градостроительных отношений администрации городского округа от 29.06.2022 года б/н, письмо УФНС России по Пермскому краю № 1 от 10.06.2022 года «О направлении информации», сообщение об исчислении налоговым органом суммы земельного налога № 1461253 от 21.04.2022).

- по муниципальной программе «Развитие жилищно-коммунального хозяйства» в сумме 58 821,78 рублей: закрываются бюджетные ассигнования по содержанию и обслуживанию муниципального жилищного фонда, открываются бюджетные ассигнования на уплату взносов на капитальный ремонт общего имущества многоквартирных домов в связи с зачислением в муниципальную казну выморочного имущества - жилых помещений с. Вознесенское, ул. Ленина, 40, п. Зюкайка, ул. Пугачева, 29/14

(Основание: письмо заместителя главы администрации городского округа - начальника Управления жилищно-коммунального хозяйства и инфраструктуры

администрации ВГО от 15.12.2022 года б/н О переносе бюджетных ассигнований», счет на оплату № 615 от 12.12.2022 года).

- по муниципальной программе «Благоустройство территории» в сумме 2 498,40 рублей: закрываются бюджетные ассигнования на разработку проектной документации по благоустройству территории «Верещагино - Западные ворота Урала», открываются бюджетные ассигнования на технологическое подключение линии уличного освещения в д. Лучники.

(Основание: служебная записка начальника отдела ЖКХ администрации ВГО ПК от 14.12.2022 года, счет на оплату от 13.12.2022 года, технические условия для присоединения к электрическим сетям №42-ТУ-07397 от 13.12.2022 года).

Справочно: решением Думы ВГО ПК от 06.12.2022 года выделялись средства на технологическое подключение линии уличного освещения в д. Лучники в сумме 27 661,20 рублей).

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

- по муниципальной программе «Муниципальные дороги и транспортная доступность» по мероприятию «Разработка проектов организации дорожного движения» в сумме 355 000,00 рублей.

(Основание: письмо заместителя главы администрации городского округа - начальника Управления жилищно-коммунального хозяйства и инфраструктуры администрации ВГО от 07.12.2022 года б/н «О переносе бюджетных ассигнований», муниципальный контракт № 243-22/К от 04.10.2022).

4. Увеличить доходную и расходную часть бюджета городского округа в 2023 году:

Решение Думы ВГО ПК от 07.12.2021 г. №46/417 (ред. от 15.12.2022 года)	Проект решения Думы ВГО ПК от 24.11.2022 года	Изменения	Причины изменений
Прогнозируемые доходы			
1 478 145 424,43	1 591 761 657,43	+113 616 233,00	1. Увеличение безвозмездных поступлений из бюджета Пермского края на 113 616 233,00 рублей в виде субсидий.
Расходы			
1 478 145 424,43	1 591 761 657,43	+113 616 233,00	1. Изменение расходов за счет средств краевого и федерального бюджетов, в сумме 113 616 233,00 рублей: <u>увеличение в сумме 58 345 993,58 рублей:</u> - на реконструкцию объектов системы теплоснабжения г.Верещагино Пермского края в сумме 71 700 606,78 рублей; - на строительство корпуса № 2 на 675 учащихся МАОУ "Средняя общеобразовательная школа № 121" в г. Верещагино в сумме

			38 915 626,22 рублей; - на устройство открытой спортивной площадки и оснащение ее спортивным оборудованием для занятий физической культурой и спортом, Верецагинский городской округ, д. Нижнее Галино, ул. Советская, 9 в сумме 3 000 000,00 рублей.
<i>Дефицит</i>			
0,00	0,00	0,00	

4.1. Внесение изменений в бюджет городского округа на плановый период 2023 года обусловлено:

Увеличением расходной части бюджета городского округа в 2023 году за счет средств местного бюджета в сумме 4 266 256,00 рублей, в том числе:

- по муниципальной программе «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности» на содержание и обслуживание нежилых помещений, находящихся в муниципальной казне в сумме 198 720,00 рублей;

(Основание: служебная записка начальника управления имущественных, земельных и градостроительных отношений администрации городского округа от 30.11.2022 года б/н, Муниципальный контракт от 14.12.2022 № МК-54нр/2022 на услуги охраны, постановление администрации ВГО ПК от 01.09.2022 года №254-01-01-1848 «О приеме и передаче имущества»).

- по муниципальной программе «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма»:

- на устройство открытой спортивной площадки и оснащение ее спортивным оборудованием для занятий физической культурой и спортом, Верецагинский городской округ, д. Нижнее Галино, ул. Советская, 9 в сумме 3 517 356,00 рублей.

(Основание: письмо начальника отдела культуры, молодежи и спорта АВГО ПК от 05.12.2022 б/н «О предусмотрении средств», постановление Правительства Пермского края от 17.11.2022 № 967-п «Об утверждении распределения субсидий из бюджета Пермского края бюджетам муниципальных образований Пермского края в целях софинансирования расходных обязательств на мероприятия по устройству спортивных площадок и оснащению объектов спортивным оборудованием и инвентарем для занятий физической культурой и спортом на 2023 год»)

- на развитие лыжно-биатлонных и трамплинных комплексов в сумме 195 180,00 рублей.

(Основание: письмо начальника отдела культуры, молодежи и спорта АВГО ПК от 02.12.2022 б/н «О предусмотрении средств», расчет стоимости мероприятий по развитию лыжно-биатлонных комплексов).

- перенос бюджетных ассигнований в части средств местного бюджета с на 2023 год с 2022 года:

- по муниципальной программе «Муниципальные дороги и транспортная доступность» по мероприятию «Разработка проектов организации дорожного движения» в сумме 355 000,00 рублей.

(Основание: письма заместителя главы администрации городского округа - начальника Управления жилищно-коммунального хозяйства и инфраструктуры администрации ВГО от 07.12.2022 года б/н «О переносе бюджетных ассигнований», муниципальный контракт № 243-22/К от 04.10.2022).

4.2. Объем условно утвержденных расходов, предусмотренных в бюджете городского округа, на 2023 год предлагается уменьшить на сумму 4 266 256,00 рублей. Таким образом, условно утвержденные расходы в 2023 году составят 2,8% к общему объему расходов бюджета без учета расходов, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение, что соответствует п.3 ст.184.1. Бюджетного кодекса Российской Федерации.

5. Объем муниципального дорожного фонда в 2022 году предлагается увеличить на сумму 20 829,6 тыс. рублей (12,7 %), в т.ч.:

- по доходным источникам дорожного фонда:
- увеличить по:
- Транспортному налогу - в сумме 2 958,2 тыс. рублей (9,1 %);
- Акцизам - в сумме 4 010,3 тыс. рублей (19,1 %);
- Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) - в сумме 21 184,7 тыс. рублей (28,1 %);
- сократить по:
- «Налогу на доходы физических лиц» - в сумме 7 323,6 тыс. рублей (20,8 %).

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 20,4 %, что будет соответствовать установленным нормам.

- по распределению средств муниципального дорожного фонда - увеличить на 20 829,6 тыс. рублей (12,6 %), в т.ч.:
- увеличить на:
- «Ремонт автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них» - в сумме 21 184,6 тыс. рублей или 26,1 %;
- сократить на:
- «Разработку проектов организации дорожного движения, схем дислокации дорожных знаков и разметки» - в сумме 355,0 тыс. рублей или 71,0 %.

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

тыс.руб.

Доходные источники	Решение Думы Верецагинского	Проект решения Думы	Отклонения
--------------------	-----------------------------	---------------------	------------

	городского округа от 06.12.2022 года №60/543		Верещагинского городского округа от 22.12.2022 года			
	%	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	26,5	35 218,1	20,4	27 894,5	- 20,8	- 7 323,6
доля в общем объеме формирования ДФ		21,4%		15,1%	- 6,3	- 6,3%
Транспортный налог	100,0	32 619,9	100,0	35 578,1	+ 9,1	+ 2 958,2
доля в общем объеме формирования ДФ		19,9%		19,2%	- 0,7	- 0,7%
Акцизы	100,0	21 028,9	100,0	25 039,2	+ 19,1	+ 4 010,3
доля в общем объеме формирования ДФ		12,8%		13,5%	+ 0,7	+ 0,7%
Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	100,0	75 365,7	100,0	96 550,4	+ 28,1	+ 21 184,7
доля в общем объеме формирования ДФ		45,9%		52,2%	+ 6,3	+ 6,3%
ИТОГО доходов		164 232,6		185 062,2	+ 12,7	+ 20 829,6

Структура расходов муниципального дорожного фонда

тыс. руб.

Направление расходов	Решение Думы Верещагинского городского округа от 06.12.2022 года №60/543	Проект решения Думы Верещагинского городского округа от 22.12.2022 года	Отклонения
Муниципальная программа «Муниципальные дороги и транспортная доступность»	160 305,6	181 135,2	+ 20 829,6
Содержание автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них	73 668,0	73 668,0	0,0
доля расходов в общем объеме ДФ	44,7%	39,7%	- 5,0%
Ремонт автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них	81 273,9	102 458,5	+ 21 184,6
доля расходов в общем объеме ДФ	49,3%	55,1%	+ 5,8%
Капитальный ремонт проезжей части ул.1 Мая п. Бородулино Верещагинского городского округа	2 343,0	2 343,0	0,0
доля расходов в общем объеме ДФ	1,4%	1,3%	- 0,1%
Устройство остановочных и посадочных площадок и автопавильонов на автобусных остановках	1 255,1	1 255,1	0,0
доля расходов в общем объеме ДФ	0,8%	0,7%	- 0,1%
Паспортизация автомобильных дорог и искусственных сооружений на них	245,0	245,0	0,0
доля расходов в общем объеме ДФ	0,1%	0,1%	0,0%
Установка и обслуживание светофорных объектов	280,0	280,0	0,0
доля расходов в общем объеме ДФ	0,2%	0,1%	- 0,1%
Ремонт автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на	740,6	740,6	0,0

них			
доля расходов в общем объеме ДФ	0,4%	0,4%	0,0%
Разработка проектов организации дорожного движения, схем дислокации дорожных знаков и разметки	500,0	145,0	- 355,0
доля расходов в общем объеме ДФ	0,3%	0,1%	- 0,2%
Муниципальная программа «Благоустройство»	4 675,6	4 675,6	0,0
Реализация федерального проекта "Формирование комфортной городской среды" (Благоустройство дворовых территорий)	4 675,6	4 675,6	0,0
доля расходов в общем объеме ДФ	2,8%	2,5%	- 0,3%
ВСЕГО	164 981,2	185 810,8	+ 20 829,6

Предложения в адрес администрации Верещагинского городского округа по проекту Решения у КСП Верещагинского городского округа отсутствуют.

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».

Председатель



И.Ю.Филиппова