



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»

«25» мая 2020 года

№76

Заключение Контрольно-счетной палатой Верещагинского городского округа Пермского края (далее - КСП Верещагинского городского округа) 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» (далее - бюджет городского округа) подготовлено на основании пункта 2 ст.157 Бюджетного кодекса РФ, ч. 1 п. 8 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.

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 25 941 256,14 рублей (1,5%).
- *сокращением расходной части* бюджета на 4 318 439,83 рублей (0,2%).

руб.

2020 год	Решение Думы Верещагинского городского округа от 24.04.2020 года №19/178	Проект решения Думы Верещагинского городского округа от 28.05.2020 года	Отклонения
Прогнозируемые доходы	1 691 701 129,85	1 717 642 385,99	+ 25 941 256,14
Расходы	1 744 566 501,20	1 740 248 061,37	- 4 318 439,83
Дефицит (-),	- 52 865 371,35	- 22 605 675,38	+ 30 259 695,97

профицит (+) бюджета			
----------------------	--	--	--

### *Доходы бюджета*

Согласно пояснительной записке, представленный на экспертизу проект решения разработан с целью изменения показателей решения о бюджете городского округа путём увеличения в 2020 году доходной части бюджета городского округа на 25 941 256,14' рублей, снижения доходной части бюджета в 2021 году - на 24 019 378,00 рублей, в 2022 году увеличение на 89 518,00 рублей.

Данные о вносимых изменениях представлены в Таблице.

тыс. руб.

Наименование	2020 год	плановый период	
		2021 год	2022 год
Бюджет городского округа (с учетом уточнений от 26.03.2020 года)			
ДОХОДЫ - всего	1 691 701,1	1 409 054,8	1 302 988,0
Налоговые и неналоговые доходы	487 522,6	507 372,1	535 018,3
Безвозмездные поступления	1 204 178,5	901 682,7	767 969,7
Дотации	72 741,4	30 968,6	3 620,1
Субсидии	540 914,7	170 722,3	169 901,9
Субвенции	555 288,3	587 821,4	587 476,4
Иные межбюджетные трансферты	42 935,1	112 170,4	6 971,3
Прочие безвозмездные поступления	727,6	0,0	0,0
Возврат остатков	- 8 428,6	0,0	0,0
Проект решения			
ДОХОДЫ - всего	1 717 642,4	1 385 035,4	1 303 077,6
Налоговые и неналоговые доходы	487 522,6	507 372,1	535 018,3
Безвозмездные поступления	1 230 119,8	877 663,3	768 059,3
Дотации	96 288,7	7 421,3	3 620,1
Субсидии	541 508,0	170 160,7	169 901,9
Субвенции	555 288,3	587 821,4	587 476,4
Иные межбюджетные трансферты	44 786,7	112 259,9	7 060,9
Прочие безвозмездные поступления	727,6	0,0	0,0
Возврат остатков	- 8 479,5	0,0	0,0
Изменения (+/-)			
ДОХОДЫ - всего	+ 25 941,3	- 24 019,4	+89,5
Налоговые и неналоговые доходы	0,0	0,0	0,0
Безвозмездные поступления	+ 25 941,3	- 24 019,4	+ 89,5
Дотации	+ 23 547,3	- 23 547,3	0,0
Субсидии	+ 593,3	- 561,6	0,0
Субвенции	0,0	89,5	0,0
Иные межбюджетные трансферты	+ 1 851,6		+ 89,5
Прочие безвозмездные поступления	0,0	0,0	0,0
Возврат остатков	- 50,9	0,0	0,0

Таким образом, в 2020 году проектом решения предлагается утвердить общий объём доходов в сумме 1 717 642 385,99 рублей, что на 1,5% больше утверждённых назначений уточненного бюджета городского округа, в 2021 году - 1 385 035 420,19 рублей или на 1,7% меньше, в 2022 году -

1 303 077 561,35 рублей. Изменения доходной части связаны с безвозмездными поступлениями.

По группе «Налоговые, неналоговые доходы» проектом решения изменения в 2020 - 2022 годах не планируются.

### ***Расходы бюджета***

Сокращение бюджетных ассигнований (по средствам местного бюджета) в сумме 6 763 221,83 рублей предусматривается за счет сокращения средств по **программным расходам** в сумме 8 009 174,68 рублей, увеличения средств по **непрограммным направлениям деятельности** в сумме 1 245 952,85 рублей, из них:

руб.

Наименование расходов	2020 год
<b>Программные расходы, в т.ч.:</b>	<b>- 8 009 174,68</b>
МП «Развитие жилищно-коммунального хозяйства»	- 1 658 151,00
МП «Развитие системы образования»	- 3 625 122,00
МП «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности»	- 553 400,00
МП «Развитие физической культуры и спорта»	+ 771 363,11
МП «Благоустройство территории»	- 677 688,11
МП «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма»	- 383 176,68
МП «Муниципальные дороги и транспортная доступность»	+ 1 500 000,00
МП «Муниципальное управление»	- 3 182 200,00
МП «Управление муниципальными финансами»	- 200 800,00
<b>Непрограммные направления деятельности</b>	<b>+ 1 245 952,85</b>
<b>Итого:</b>	<b>- 6 763 221,83</b>

1). **Программные расходы - сокращения** бюджетных ассигнований в сумме 8 009 174,68 рублей, в т.ч.:

- за счет **увеличения расходов** в сумме 7 089 865,11 рублей, в т.ч.:

- по муниципальной программе «Муниципальные дороги и транспортная доступность» - в сумме 1 500 000,00 рублей для предоставления субсидии МУП «Верецагинское АТП» на погашение денежных обязательств и обязательных платежей и восстановление платежеспособности в связи со снижением доходов предприятия из-за ограничения их деятельности в целях профилактики распространения коронавирусной инфекции.

(Основание: письмо МУП «Верецагинское АТП» от 12.05.2020 года №117 о дополнительных денежных средствах, задолженности, информация

о результатах работы с 30.03.2020 года по 13.05.2020 года, проект постановления администрации Верещагинского городского округа «О внесении изменений в муниципальную программу «Муниципальные дороги и транспортная доступность»).

- по муниципальной программе «Развитие системы образования» - в сумме 1 647 656,00 рублей, в т.ч.:

- на приведение образовательных организаций в нормативное состояние для обеспечения требований санитарных правил и норм при создании центра «Точка роста» в СП «Школа №1» МБОУ «ВОК» (ремонтные работы, установка видеонаблюдения, оснащение мебелью).

(Основание: письмо МБОУ «Верещагинский образовательный комплекс» «О выделении дополнительных денежных средств» от 12.05.2020 года №б/н, локальные сметные расчеты).

Следует отметить, что решением Думы Верещагинского городского округа от 28.02.2020 года №17/135 «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» были выделены средства в сумме 757 454,00 рублей, в т.ч. на установку видеонаблюдения.

- по муниципальной программе «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма» - в сумме 41 174,00 рублей, в т.ч.:

- по ремонту и капитальному ремонту зданий и сооружений учреждений культуры (устройство туалета в Кукетском СДК).

(Основание: письмо МБУК «Зюкайский центр досуга» от 30.04.2020 года №13 о выделении финансовых средств, локальный сметный расчет).

За счет перераспределения средств в разрезе мероприятий муниципальных программ, реализуемых с участием краевого софинансирования по программе развития преобразованного городского округа (в рамках Порядка 718-п доля софинансирования 50/50) между 2020 и 2021 годом:

- по муниципальной программе «Развитие физической культуры и спорта» - в сумме 1 181 988,11 рублей, в т.ч.:

- Строительство многофункциональной спортивной площадки с искусственным покрытием по адресу: Пермский край, Верещагинский район, с. Вознесенское, ул. Трудовая, 2 (реализация объекта в полном объеме в 2020 году, передвижка с 2021 года на 2020 год).

(Основание: перераспределение средств в разрезе мероприятий муниципальных программ, реализуемых с участием краевого софинансирования по программе развития преобразованного городского округа).

- по муниципальной программе «Развитие системы образования» - в сумме 2 719 047,00 рублей, в т.ч.:

- Ремонт кровли здания интерната (Лит Б) СП Путинская школа МБОУ «ВОК» по адресу: Пермский край, Верещагинский городской округ, с. Путино, ул.Тракторная, д.14 - в сумме 1 321 564,00 рублей;

- Ремонт кровли здания МБУ ДО «Верещагинская школа искусств» по адресу: Пермский край, г.Верещагино, ул.Ленина, 22 - в сумме 1 397 483,00 рублей.

*(Основание: перераспределение средств в разрезе мероприятий муниципальных программ, реализуемых с участием краевого софинансирования по программе развития преобразованного городского округа, заявка на предоставление субсидий на реализацию муниципальных программ (мероприятий в рамках муниципальных программ) по развитию преобразованных муниципальных образований, проект постановления администрации Верещагинского городского округа «О внесении изменений в муниципальную программу «Развитие системы образования», соглашения о предоставлении субсидии и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, из бюджета Пермского края бюджету муниципального образования Пермского края, источником предоставления которых являются средства бюджета Пермского края, локальные сметные расчеты).*

- за счет **сокращения расходов** в сумме 15 099 039,79 рублей, в т.ч.:

- по муниципальной программе «Управление муниципальными финансами» - в сумме 200 800,0 рублей, в т.ч.:

- по расходам на содержание органов местного самоуправления (Управление финансов администрации Верещагинского муниципального района Пермского края).

*(Основание: расчет сумм экономии по вакантным ставкам, расчет расходов по обеспечению выполнения функций органами местного самоуправления, в соответствии с распоряжениями главы Верещагинского городского округа Пермского края от 27.12.2019 года №2-р «О штатной численности администрации Верещагинского муниципального района», №254-01-30-3-р «О внесении изменений в штатную численность администрации Верещагинского городского округа»).*

- по муниципальной программе «Муниципальное управление» - в сумме 3 182 200,00 рублей, в т.ч.:

- по расходам на содержание органов местного самоуправления (Администрация Верещагинского городского округа Пермского края).

*(Основание: расчет сумм экономии по вакантным ставкам, расчет расходов по обеспечению выполнения функций органами местного самоуправления, в соответствии с распоряжениями главы Верещагинского городского округа Пермского края от 27.12.2019 года №2-р «О штатной численности администрации Верещагинского муниципального района», №254-01-30-3-р «О внесении изменений в штатную численность администрации Верещагинского городского округа»).*

- по муниципальной программе «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности» - в сумме 553 400,00 рублей, в т.ч.:

- по расходам на содержание органов местного самоуправления (Управление имущественных, земельных и градостроительных отношений администрации Верещагинского городского округа Пермского края).

(Основание: расчет сумм экономии по вакантным ставкам).

- по муниципальной программе «Развитие физической культуры и спорта» - в сумме 410 625,00 рублей, в т.ч.:

- устройство открытых спортивных площадок и оснащение их спортивным оборудованием в п. Бородулино и д. Кукеты (экономия по результатам проведенных конкурсных процедур закупок, доля местного бюджета).

(Основание: письмо МБОУ «Верещагинский образовательный комплекс» от 12.05.2020 года №б/н).

- по муниципальной программе «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма» - в сумме 424 350,68 рублей, в т.ч.:

- на предоставление субсидий учреждениям культуры на выполнение муниципального задания в части проведения культурно-массовых мероприятий в связи с запретом их проведения в целях профилактики распространения коронавирусной инфекции в сумме 122 595,18 рублей, для обеспечения фонда оплаты труда работников учреждений культуры, получающих заработную плату за счет средств от приносящей доход деятельности, в связи с сокращением их доходов из-за введения данного запрета.

- по приведению в нормативное состояние учреждений культуры по ремонту кровли в Кукетском СДК (МБУК «Зюкайский ЦД») в сумме 301 755,50 рублей (экономия по результатам конкурсных процедур по закупкам).

(Основание: письмо МБУК «Зюкайский центр досуга» от 30.04.2020 года №13 о передвижке средств).

- по муниципальной программе «Развитие системы образования» - в сумме 7 991 825,00 рублей, в т.ч.:

- на предоставление субсидий образовательным организациям на выполнение муниципального задания в объеме 2 553 731,00 рублей, в том числе в части перевозки обучающихся к месту обучения и обратно на период дистанционного обучения в связи с введением режима самоизоляции граждан в целях профилактики распространения коронавирусной инфекции в объеме 1 316 700,00 рублей, в части экономии по оплате за топливно-энергетические ресурсы 1 237 031,00 рублей.

(Основание: письмо МБОУ «Верещагинский образовательный комплекс» от 12.05.2020 года №б/н, расчет экономии по расходам на организацию транспортного обеспечения обучающихся).

- на ремонт кровли здания интерната СП «Путинская школа» МБОУ «ВОК» и ремонт кровли здания МБУ ДО «Верещагинская школа искусств», в связи с включением данных объектов в перечень мероприятий, реализуемых с участием краевого софинансирования по программе развития преобразованного городского округа (в рамках Порядка 718-п доля софинансирования 50/50) в сумме 5 438 094,00 рублей.

За счет перераспределения средств в разрезе мероприятий муниципальных программ, реализуемых с участием краевого софинансирования по программе развития преобразованного городского округа (в рамках Порядка 718-п доля софинансирования 50/50) между 2020 и 2021 годом:

- по муниципальной программе «Благоустройство территории» - в сумме 677 688,11 рублей, в т.ч.:

- устройство ограждения городского парка культуры и отдыха г.Верещагино, ул.Энгельса, 114 (частичная экономия по закупкам).

(Основание: перераспределение средств в разрезе мероприятий муниципальных программ, реализуемых с участием краевого софинансирования по программе развития преобразованного городского округа).

- по муниципальной программе «Развитие жилищно-коммунального хозяйства» - в сумме 1 658 151,00 рублей, в т.ч.:

- Ремонт скважин и обустройство санитарных зон - в сумме 388 094,00 рублей (экономия по закупкам);

- Ремонт участка сетей водоснабжения по ул. Ульяновская, ул. Тихая г. Верещагино - в сумме 781 832,00 рублей (перенос срока реализации с 2020 года на 2021 год);

- Ремонт участка сетей водоснабжения п. Бородулино, ул. 1 Мая - в сумме 488 225,00 рублей (перенос срока реализации с 2020 года на 2021 год).

(Основание: перераспределение средств в разрезе мероприятий муниципальных программ, реализуемых с участием краевого софинансирования по программе развития преобразованного городского округа).

- за счет перераспределения расходов, в т.ч.:

- по муниципальной программе «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности», в т.ч.:

- на замену оконных блоков в помещениях по адресу г. Верещагино, ул. Октябрьская, 90, находящихся в муниципальной собственности, в сумме 262 852,00 рублей;

- сократить финансирование на мероприятия по разработке проектов планировки и проектов межевания в сумме 262 852,00 рублей.

(Основание: письмо Управления имущественных, земельных и градостроительных отношений от 28.04.2020 года №1090 о перераспределении денежных средств, акт осмотра муниципального имущества с фото, локальный сметный расчет, свидетельство о государственной регистрации права).

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

- мероприятие «Проведение конкурса «Будущее Верещагинского городского округа» в сумме 120 000,00 рублей исключить;

- мероприятие «Предоставление выплат победителям конкурса «Будущее Верещагинского муниципального района» по обязательствам, принятым муниципальным образованием «Верещагинский муниципальный район Пермского края» до 2019 года включительно» в сумме 120 000,00 рублей дополнить.

(Основание: письмо Администрации Верещагинского городского округа от 14.05.2020 года №б/н по мероприятиям, постановление администрации Верещагинского городского округа от 13.05.2020 года №254-01-01-690 «О предоставлении выплат победителям конкурса «Будущее Верещагинского муниципального района» по обязательствам, принятым муниципальным образованием «Верещагинский муниципальный район Пермского края» до 2019 года включительно», проект постановления администрации Верещагинского городского округа Пермского края «О внесении изменений в муниципальную программу «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма»).

- по муниципальной программе «Развитие системы образования», в т.ч.:

- на обеспечение семей, освобожденных или имеющих льготу по уплате родительской платы за присмотр и уход за детьми в возрасте от 3 до 7 лет, в организациях, реализующих программу дошкольного образования, наборами продуктов питания (дети-инвалиды, дети с ОВЗ, дети с туберкулезной интоксикацией, дети-сироты) в сумме 52 000,00 рублей;

- сократив субсидии на выполнение муниципального задания (питание данных категорий детей) в связи с введением режима самоизоляции граждан в целях профилактики распространения коронавирусной инфекции в сумме 52 000,00 рублей.

(Основание: письмо МБОУ «Верещагинский образовательный комплекс» от 28.04.2020 года №б/н, расчеты, проект постановления администрации Верещагинского городского округа «О внесении изменений в муниципальную программу «Развитие системы образования»).

2). **Непрограммные направления деятельности - увеличение бюджетных ассигнований** в сумме 1 245 952,85 рублей, в т.ч.:

- за счет **увеличения расходов** в сумме 1 275 052,85 рублей, в т.ч.:

- обеспечение деятельности МКУ «Хозяйственно-эксплуатационная группа» на сумму 658 969,67 рублей, в т.ч.:



- за счет доходов, поступивших в бюджет городского округа в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества (транспортные услуги) в сумме 358 969,67 рублей.

*(Основание: письмо МКУ «ХЭГ» от 15.05.2020 года №111 о восстановлении расходов по оказанию транспортных услуг).*

- на приобретение строительных материалов и оплату прочих работ для постройки сооружения (бани) на спортивно-оздоровительной туристической базе д. Салтыково в целях организации летнего отдыха детей в сумме 300 000,00 рублей.

*(Основание: письмо МКУ «ХЭГ» от 15.05.2020 года №28 о выделении дополнительных денежных средств, расчет материалов для строительства на основе коммерческих предложений).*

- обеспечение деятельности МКУ «ЦБУ» на сумму 483 488,00 рублей, в связи с переездом бухгалтеров образовательных организаций в здание по адресу г. Верецагино, ул.Звезды, 65, (на монтаж локально-вычислительной сети - 271 088,00 рублей, на поставку мебели - 212 400,00 рублей).

*(Основание: письмо МКУ «ЦБУ» от 27.04.2020 года №134 «О выделении дополнительных денежных средств», одно коммерческое предложение на поставку мебели и локальный сметный расчет на монтаж локально-вычислительной сети в здании по адресу: Пермский край, г.Верецагино, ул.Звезды, д.65).*

Следует отметить, что решением Думы Верецагинского городского округа от 28.02.2020 года №17/135 «О внесении изменений в решение Думы Верецагинского городского округа Пермского края «О бюджете Верецагинского городского округа Пермского края на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» были выделены средства в сумме 49 918,00 рублей на монтаж локально-вычислительной сети, в связи с централизацией бухгалтерского учета образовательных организаций и переездом бухгалтеров в здание по адресу г. Верецагино, ул. О.Кошевого, 22а.

На момент проведения финансово-экономической экспертизы здание по адресу: Пермский край, г.Верецагино, ул.Звезды, д.65 находится в муниципальной казне, в связи с чем, расходы, связанные с выше указанным зданием должны проходить через Управление имущественных, земельных и градостроительных отношений администрации Верецагинского городского округа Пермского края.

- возмещение расходов на фонд оплаты труда работников учреждений культуры, получающих заработную плату за счет средств от приносящей доход деятельности, в связи с введением режима дистанционной работы в целях недопущения распространения коронавирусной инфекции на сумму 122 595,18 рублей.

*(Основание: расчет возмещения фонда оплаты труда работником учреждений культуры, получающих заработную плату за счет средств от приносящей доход деятельности, в связи с введением режима*

дистанционной работы в целях недопущения распространения коронавирусной инфекции).

- уплата административного штрафа за нарушение санитарных правил и гигиенических нормативов при организации благоустройства населенного пункта (п.Зюкайка) на сумму 10 000,00 рублей.

(Основание: постановление №4321 от 09.10.2018 года Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по делу об административном правонарушении).

- за счет **сокращения расходов** в сумме 29 100,00 рублей, в т.ч.:

- по расходам на содержание органов местного самоуправления (Дума Верещагинского городского округа Пермского края).

(Основание: расчет сумм экономии по вакантным ставкам).

3). Увеличение бюджетных ассигнований (за счет безвозмездных поступлений) предусматривается **по программным расходам** в сумме 2 444 782,00 рублей, в т.ч.:

Наименование расходов	2020 год
<b>Программные расходы, в т.ч.:</b>	<b>+ 2 444 782,00</b>
МП «Развитие системы образования»	+ 4 481 047,00
МП «Развитие физической культуры и спорта»	+ 210 056,11
МП «Благоустройство территории»	- 677 688,11
МП «Муниципальные дороги и транспортная доступность»	+ 89 518,00
МП «Развитие жилищно-коммунального хозяйства»	- 1 658 151,00
<b>Итого:</b>	<b>+ 2 444 782,00</b>

руб.

2. Внесение изменений в бюджет городского округа на плановый период **2021 и 2022 годы** обусловлено:

- **сокращением доходной части** бюджета на 2021 год на 24 019 378,00 рублей (1,7%), **увеличением доходной части** бюджета на 2022 год на 89 518,00 рублей;

- **сокращением расходной части** бюджета на 2021 год на 2 038 574,00 рублей (0,1%), **увеличением расходной части** бюджета на 2022 год на 89 518,00 рублей.

руб.

2021 год	Решение Думы Верещагинского городского округа от 24.04.2020 года №19/178	Проект решения Думы Верещагинского городского округа от 28.05.2020 года	Отклонения
Прогнозируемые доходы	1 409 054 798,19	1 385 035 420,19	- 24 019 378,00
Расходы	1 418 592 895,07	1 416 554 321,07	- 2 038 574,00
Дефицит (-).	- 9 538 096,88	- 31 518 900,88	- 21 980 804,00

профицит (+) бюджета			
<b>2022 год</b>			
Прогнозируемые доходы	1 302 988 043,35	1 303 077 561,35	+ 89 518,00
Расходы	1 302 988 043,35	1 303 077 561,35	+ 89 518,00
Дефицит (-), профицит (+) бюджета	0,00	0,00	0,00

### Расходы бюджета

Сокращение бюджетных ассигнований (по средствам местного бюджета) по **программным расходам** предусматривается в 2021 году в сумме 1 566 496,00 рублей, в 2022 году в сумме 1 300,00 рублей, из них:

руб.

Наименование расходов	2021 год	2022 год
<b>Программные расходы, в т.ч.:</b>	<b>- 1 566 496,00</b>	<b>- 1 300,00</b>
МП «Развитие жилищно-коммунального хозяйства»	- 68 600,00	0,00
МП «Муниципальное управление»	- 42 500,00	- 42 500,00
МП «Развитие физической культуры и спорта»	- 1 496 596,00	0,00
МП «Управление муниципальными финансами»	+ 41 200,00	+ 41 200,00
<b>Итого:</b>	<b>- 1 566 496,00</b>	<b>- 1 300,00</b>

1). **Программные расходы - сокращение** бюджетных ассигнований в сумме 1 566 496,00 рублей в 2021 году, в 2022 году в сумме 1 300,00 рублей, в т.ч.:

- за счет **увеличения расходов** на 2021 год в сумме 1 311 257,00 рублей, на 2022 год в сумме 41 200,00 рублей, в т.ч.:

- по муниципальной программе «Управление муниципальными финансами» - в сумме 41 200,00 рублей на 2021 год, на 2022 год ежегодно, в т.ч.:

- по расходам на содержание органов местного самоуправления (Управление финансов администрации Верещагинского муниципального района Пермского края).

(Основание: расчет расходов по обеспечению выполнения функций органами местного самоуправления, в соответствии с распоряжениями главы Верещагинского городского округа Пермского края от 27.12.2019 года №2-р «О штатной численности администрации Верещагинского муниципального района», №254-01-30-3-р «О внесении изменений в штатную численность администрации Верещагинского городского округа»).

За счет перераспределения средств в разрезе мероприятий муниципальных программ, реализуемых с участием краевого софинансирования по программе развития преобразованного городского

округа (в рамках Порядка 718-п доля софинансирования 50/50) между 2020 и 2021 годом:

- по муниципальной программе *«Развитие жилищно-коммунального хозяйства»* - в сумме 1 270 057,00 рублей на 2021 год (перенос срока реализации с 2020 года на 2021 год), в т.ч.:

- Ремонт участка сетей водоснабжения по ул.Ульяновская, ул.Тихая г.Верецагино в сумме 781 832,00 рублей;

- Ремонт участка сетей водоснабжения п.Бородулино, ул.1 Мая в сумме 488 225,00 рублей.

*(Основание: перераспределение средств в разрезе мероприятий муниципальных программ, реализуемых с участием краевого софинансирования по программе развития преобразованного городского округа).*

- за счет **сокращения расходов** на 2021 год в сумме 2 877 753,00 рублей, на 2022 год в сумме 42 500,00 рублей, в т.ч.:

- по муниципальной программе *«Муниципальное управление»* - в сумме 42 500,00 рублей на 2021 год, на 2022 год ежегодно, в т.ч.:

- по расходам на содержание органов местного самоуправления (Администрация Верецагинского городского округа Пермского края).

*(Основание: расчет расходов по обеспечению выполнения функций органами местного самоуправления, в соответствии с распоряжениями главы Верецагинского городского округа Пермского края от 27.12.2019 года №2-р «О штатной численности администрации Верецагинского муниципального района», №254-01-30-3-р «О внесении изменений в штатную численность администрации Верецагинского городского округа»).*

За счет перераспределения средств в разрезе мероприятий муниципальных программ, реализуемых с участием краевого софинансирования по программе развития преобразованного городского округа (в рамках Порядка 718-п доля софинансирования 50/50) между 2020 и 2021 годом:

- по муниципальной программе *«Развитие физической культуры и спорта»* - в сумме 1 496 596,00 рублей на 2021 год, в т.ч.:

- Строительство многофункциональной спортивной площадки с искусственным покрытием по адресу: Пермский край, Верецагинский район, с. Вознесенское, ул. Трудовая, 2 (экономия по закупкам 629,2 тыс. рублей, в т.ч. реализация объекта в полном объеме в 2020 году (передвижка с 2021 года на 2020 год).

*(Основание: перераспределение средств в разрезе мероприятий муниципальных программ, реализуемых с участием краевого софинансирования по программе развития преобразованного городского округа).*

• по муниципальной программе «Развитие жилищно-коммунального хозяйства» - в сумме 1 338 657,00 рублей на 2021 год, в т.ч.:

- Строительство сети водоснабжения д. Соколово, д. Никишата (частичное закрытие средств в целях балансировки общего объема краевой субсидии).

(Основание: перераспределение средств в разрезе мероприятий муниципальных программ, реализуемых с участием краевого софинансирования по программе развития преобразованного городского округа).

Объем условно утвержденных расходов, предусмотренный в бюджете городского округа на 2022 год, предлагается увеличить на сумму 1 300,0 рублей.

2). Сокращение бюджетных ассигнований (за счет безвозмездных поступлений) предусматривается по **программным расходам** в 2021 году в сумме 472 078,00 рублей, в 2022 году увеличение бюджетных ассигнований в сумме 89 518,00 рублей, из них:

руб.

Наименование расходов	2021 год	2022 год
<b>Программные расходы, в т.ч.:</b>	<b>- 472 078,00</b>	<b>+ 89 518,00</b>
МП «Развитие жилищно-коммунального хозяйства»	- 68 600,00	0,00
МП «Муниципальные дороги и транспортная доступность»	+ 89 518,00	+ 89 518,00
МП «Развитие физической культуры и спорта»	- 492 996,00	0,00
<b>Итого:</b>	<b>- 472 078,00</b>	<b>+ 89 518,00</b>

3. Проектом решения предлагается закрыть экономию по фонду оплаты труда по вакантным ставкам по органам местного самоуправления, сложившуюся по состоянию на 01.07.2020 года, при проверке данных расходов установлены расхождения в сумме 31,8 тыс. рублей, в т.ч. в разрезе ГРБС:

тыс.руб.

ГРБС	по данным управления финансов	по данным КСП	отклонения (+ завышение, - занижение) (гр.2-гр.3)
1	2	3	4
Управления имущественных, земельных и градостроительных отношений администрации Верещагинского городского округа Пермского края	553,40	574,00	- 20,60
Дума Верещагинского городского округа Пермского края	29,10	40,30	- 11,20
<b>Итого:</b>	<b>582,50</b>	<b>614,30</b>	<b>- 31,80</b>

В связи с чем, предлагаем уточнить данные расходы и внести соответствующие изменений в проект решения.

4. Кроме того, КСП Верещагинского городского округа предлагает внести следующие изменения и дополнения:

**- В тексте проекта решения:**

- *исключить* содержание подпункта 1.3., уточнив нумерацию подпунктов, кроме того, *уточнить* наименование расходов в Приложениях 3, 4 к проекту решения (пояснительной записке к проекту решения), изложив в новой редакции: «Предоставление субсидии муниципальным унитарным предприятиям на возмещение затрат и восстановление платежеспособности», согласно ст.78 Бюджетного кодекса РФ.

**- В приложениях к проекту решения:**

**• в Приложении 7:**

- *исключить* строки без объемов финансовых средств по п/п.1.1.2. (в т.ч. по мероприятиям), по п/п.2.3., 2.3.1.;

- *уточнить* нумерацию подпунктов по мероприятиям (объектам), реализуемым в 2021 году.

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

• по муниципальной программе «*Развитие системы образования*» - на стр.3 *уточнить* объем финансовых средств по закрытию средств, предусмотренных на ремонт кровли здания интерната СП «Путинская школа» МБОУ «ВОК» и ремонт кровли здания МБУ ДО «Верещагинская школа искусств», в связи с включением данных объектов в перечень мероприятий, реализуемых с участием краевого софинансирования по программе развития преобразованного городского округа (в рамках Порядка 718-п доля софинансирования 50/50).

• В Таблице по расходам на содержание органов местного самоуправления (из разных муниципальных программ и непрограммных направлений деятельности) в наименовании графы 4 дополнить словами: «по состоянию на 01.07.2020 года, согласно расчетов»).

**Предложения в адрес Управления финансов  
администрации Верещагинского городского округа:**

Внести изменения в проект решения городского округа, согласно замечаний и предложений, изложенных в Заключении.

**Вывод:**

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» после внесения изменений, изложенных в Заключении, рекомендовать к рассмотрению.

Председатель



И.Ю.Филиппова