

Структура расходов бюджета Верещагинского городского округа Пермского края (по муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности) на 2023 - 2025 годы

ЦСР	Наименование расходов	2023 год		2024 год		2025 год	
		сумма (тыс. руб.)	структура (%)	сумма (тыс. руб.)	структура (%)	сумма (тыс. руб.)	структура (%)
1	2	3	4	5	6	7	8
	Муниципальные программы	1494197,6	96,7	1330514,9	91,1	1287754,4	87,5
01 0 00 00000	Муниципальная программа "Муниципальное управление"	70190,4	4,5	72402,7	5,0	72402,7	4,9
02 0 00 00000	Муниципальная программа "Взаимодействие общества и власти"	2727,1	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
03 0 00 00000	Муниципальная программа "Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения"	18513,8	1,2	12037,6	0,8	12037,6	0,8
04 0 00 00000	Муниципальная программа "Муниципальные дороги и транспортная доступность"	114686,4	7,4	117853,8	8,1	117986,1	8,0
05 0 00 00000	Муниципальная программа "Развитие жилищно-коммунального хозяйства"	37978,3	2,5	885,5	0,1	1062,8	0,1
06 0 00 00000	Муниципальная программа "Охрана окружающей среды"	82,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
07 0 00 00000	Муниципальная программа "Развитие системы образования"	1016116,5	65,8	927037,3	63,4	886295,1	60,3
08 0 00 00000	Муниципальная программа "Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма"	77550,7	5,0	69587,2	4,8	69587,2	4,7
09 0 00 00000	Муниципальная программа "Благоустройство территории"	60192,3	3,9	62530,4	4,3	65361,2	4,4
10 0 00 00000	Муниципальная программа "Обеспечение жильем жителей"	11788,4	0,8	13804,6	0,9	13804,6	0,9
11 0 00 00000	Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта"	8288,7	0,5	9031,7	0,6	3961,4	0,3
12 0 00 00000	Муниципальная программа "Доступная среда"	548,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13 0 00 00000	Муниципальная программа "Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности"	45917,9	3,0	13573,6	0,9	13485,2	0,9
14 0 00 00000	Муниципальная программа "Экономическое развитие"	260,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15 0 00 00000	Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами"	29355,9	1,9	31770,5	2,2	31770,5	2,2
80 0 00 00000	Непрограммные направления расходов	50865,8	3,3	52362,0	3,6	52362,0	3,6
	<i>условно утвержденные расходы</i>	0,0	0,0	78336,5	5,4	130908,8	8,9
	Всего расходов	1545063,4	100,0	1461213,4	100,0	1471025,2	100,0

Анализ распределения расходов бюджета Верещагинского городского округа Пермского края по главным
распорядителям бюджетных средств на 2023 год

№	Ведомство	Наименование главного распорядителя бюджетных средств, наименование расходов	Предусмотрено в проекте бюджета (тыс.руб.)	Структура расходов, %
1	2	3	4	5
1.	300	Администрация Верещагинского городского округа Пермского края, в т.ч.:	1443417,3	93,4
		<i>Муниципальные программы, из них:</i>	<i>1398072,2</i>	<i>90,5</i>
		Муниципальная программа "Муниципальное управление"	70190,4	4,5
		Муниципальная программа "Взаимодействие общества и власти"	2727,0	0,2
		Муниципальная программа "Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения"	18513,8	1,2
		Муниципальная программа "Муниципальные дороги и транспортная доступность"	114686,4	7,4
		Муниципальная программа "Развитие жилищно-коммунального хозяйства"	37146,6	2,4
		Муниципальная программа "Охрана окружающей среды"	82,5	0,0
		Муниципальная программа "Развитие системы образования"	1007885,1	65,2
		Муниципальная программа "Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма"	77550,7	5,0
		Муниципальная программа "Благоустройство территории"	60192,2	3,9
		Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта"	8288,8	0,5
		Муниципальная программа "Доступная среда"	548,7	0,0
		Муниципальная программа "Экономическое развитие"	260,0	0,0
		<i>Непрограммные направления деятельности</i>	<i>45345,1</i>	<i>2,9</i>
2.	163	Управление имущественных, земельных и градостроительных отношений администрации Верещагинского городского округа Пермского края, в т.ч.:	58538,1	3,8
		<i>Муниципальные программы, из них:</i>	<i>58538,1</i>	<i>3,8</i>
		Муниципальная программа "Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности"	45917,9	3,0
		Муниципальная программа "Развитие жилищно-коммунального хозяйства"	831,8	0,1
		Муниципальная программа "Обеспечение жильем жителей"	11788,4	0,8
3.	301	Управление финансов администрации Верещагинского городского округа Пермского края, в т.ч.:	37587,3	2,4
		<i>Муниципальные программы, из них:</i>	<i>37587,3</i>	<i>2,4</i>
		Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами"	29355,9	1,9
		Муниципальная программа "Развитие системы образования"	8231,4	0,5
4.	313	Контрольно-счетная палата Верещагинского городского округа Пермского края, в т.ч.:	3078,3	0,2
		Непрограммные направления деятельности	3078,3	0,2
5.	314	Дума Верещагинского городского округа Пермского края, в т.ч.:	2442,4	0,2
		Непрограммные направления деятельности	2442,4	0,2
		Итого	1545063,4	100,0

Анализ объемов бюджетных ассигнований Верещагинского городского округа Пермского края на реализацию муниципальных программ на 2023 - 2025 гг.

№п/п	Наименование муниципальной программы	местный бюджет											
		2023 год				2024 год				2025 год			
		Предусмотрено в проекте Программы (тыс.руб.)	Предусмотрено в проекте бюджета (тыс.руб.)	% обеспеченности	структура (%)	Предусмотрено в проекте Программы (тыс.руб.)	Предусмотрено в проекте бюджета (тыс.руб.)	% обеспеченности	структура (%)	Предусмотрено в проекте Программы (тыс.руб.)	Предусмотрено в проекте бюджета (тыс.руб.)	% обеспеченности	структура (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Муниципальная программа "Муниципальное управление"	64466,2	64384,2	99,9	10,7	66347,4	66347,4	100,0	12,4	66347,4	66347,4	100,0	12,7
2.	Муниципальная программа "Взаимодействие общества и власти"	2812,6	2727,1	97,0	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Муниципальная программа "Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения"	472033,3	16872,1	3,6	2,8	458006,8	10393,4	2,3	1,9	457319,3	10393,4	2,3	2,0
4.	Муниципальная программа "Муниципальные дороги и транспортная доступность"	128812,7	89068,4	69,1	14,8	84179,3	80858,6	96,1	15,2	84192,3	80871,8	96,1	15,5
5.	Муниципальная программа "Развитие жилищно-коммунального хозяйства"	35781,2	21104,5	59,0	3,5	1799,4	0,0	0,0	0,0	1799,4	0,0	0,0	0,0
6.	Муниципальная программа "Охрана окружающей среды"	214,8	82,5	38,4	0,0	182,5	0,0	0,0	0,0	214,8	0,0	0,0	0,0
7.	Муниципальная программа "Развитие системы образования"	267116,9	234195,2	87,7	38,8	222887,1	220177,3	98,8	41,3	215113,3	213588,8	99,3	40,8
8.	Муниципальная программа "Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма"	84302,0	77515,6	91,9	12,8	69600,2	69587,2	100,0	13,0	69600,2	69587,2	100,0	13,3
9.	Муниципальная программа "Благоустройство территории"	56595,7	38095,8	67,3	6,3	52745,1	32377,9	61,4	6,1	53833,8	33461,7	62,2	6,4

10.	Муниципальная программа "Обеспечение жильем жителей"	3161,5	744,7	23,6	0,1	2359,9	0,0	0,0	0,0	2359,9	0,0	0,0	0,0
№п/п	Наименование муниципальной программы	местный бюджет											
		2023 год				2024 год				2025 год			
		Предусмотрено в проекте Программы (тыс.руб.)	Предусмотрено в проекте бюджета (тыс.руб.)	% обеспеченности	структура (%)	Предусмотрено в проекте Программы (тыс.руб.)	Предусмотрено в проекте бюджета (тыс.руб.)	% обеспеченности	структура (%)	Предусмотрено в проекте Программы (тыс.руб.)	Предусмотрено в проекте бюджета (тыс.руб.)	% обеспеченности	структура (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
11.	Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта"	9004,8	8288,8	92,0	1,4	9734,7	9031,6	92,8	1,7	4664,5	3961,4	84,9	0,8
12.	Муниципальная программа "Доступная среда"	2874,6	548,7	19,1	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13.	Муниципальная программа "Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности"	21639,5	20446,6	94,5	3,4	17542,2	13219,7	75,4	2,5	17542,2	13219,7	75,4	2,5
14.	Муниципальная программа "Экономическое развитие"	1405,0	260,0	18,5	0,0	1405,0	0,0	0,0	0,0	1405,0	0,0	0,0	0,0
15.	Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами"	29261,3	29261,3	100,0	4,8	31671,8	31671,8	100,0	5,9	31671,8	31671,8	100,0	6,1
	ВСЕГО:	1179482,1	603595,5	51,2	100,0	1018461,4	533664,9	52,4	100,0	1006063,9	523103,2	52,0	100,0

Приложение № 8
к Заключению
от «28» ноября 2022 г. № 66

**Муниципальная программа
«Муниципальное управление»**

Муниципальная программа «Муниципальное управление» (далее - МП) утверждена постановлением администрации Верецагинского городского округа от 31.01.2020 года №254-01-01-109 (в редакции от 08.02.2022 года №254-01-01-222).

Цель МП - формирование эффективной системы муниципального управления, исполнение ключевых вопросов местного значения и предоставление качественных государственных и муниципальных услуг администрацией Верецагинского городского округа.

В результате реализации МП ожидается формирование эффективной управленческой команды администрации Верецагинского городского округа, повышение профессиональной компетентности муниципальных служащих, обеспечение условий для их результативной профессиональной деятельности; совершенствование организационных и правовых механизмов профессиональной служебной деятельности муниципальных служащих; совершенствование системы профилактики коррупции на муниципальной службе; организация и проведение качественных официальных мероприятий администрации Верецагинского городского округа.

Достижение целей и задач МП характеризуется 20 показателями конечного результата, из них 4 показателя конечного результата не имеют финансового ресурса.

Финансирование МП

Объемы финансирования МП представлены следующими показателями:

Таблица №1 (тыс. рублей)

Уточненный бюджет (в ред. решения Думы ВГО от 29.09.2022 года №57/514)			Предусмотрено в проекте бюджета округа			Изменение финансирования МП к уточненному бюджету	
2022 год	2023 год	2024 год	2023 год	2024 год	2025 год	2023 год	2024 год
65 497,4	65 213,6	65 406,5	70 190,4	72 402,7	72 402,7	+ 4 976,8	+ 6 996,2

Анализ динамики расходов МП показывает *увеличение* в 2023 году финансирования на 4 976,8 тыс. рублей, в сравнении с утвержденным объемом финансирования:

➤ за счет *сокращения* объемов финансирования на:

- организацию обучения муниципальных служащих по программам повышения квалификации, профессиональной переподготовки в сумме 7,8 тыс. рублей;

- за счет увеличения объемов финансирования на:
 - организацию и проведение официальных мероприятий в сумме 300,0 тыс. рублей;
 - обеспечение деятельности главы муниципального образования в сумме 345,4 тыс. рублей;
 - обеспечение выполнения функций органами местного самоуправления в сумме 2 844,3 тыс. рублей;
 - установление и выплату пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим муниципальные должности и должности муниципальной службы в сумме 297,2 тыс. рублей;
 - реализацию делегированных государственных полномочий в сумме 296,5 тыс. рублей;
 - организацию проведения диспансеризации муниципальных служащих в сумме 324,3 тыс. рублей;
 - обеспечение высокоскоростного доступа к сети Интернет в социально значимых объектах сельских населенных пунктов в сумме 276,9 тыс. рублей;
 - осуществление межмуниципального сотрудничества в сумме 270,0 тыс. рублей;
 - защиту информации, содержащей сведения, составляющие государственную тайну, от несанкционированного доступа в сумме 30,0 тыс. рублей.

На реализацию МП в проекте бюджета округа на 2023 - 2025 годы предусмотрено 214 995,8 тыс. рублей, в т.ч. в 2023 году - 70 190,4 тыс. рублей (из них средства местного бюджета - 64 384,2 тыс. рублей), в 2024 году - 72 402,7 тыс. рублей (из них средства местного бюджета - 66 347,4 тыс. рублей), в 2025 году - 72 402,7 тыс. рублей (из них средства местного бюджета - 66 347,4 тыс. рублей).

В структуре расходов проекта бюджета округа, расходы по МП составляют на 2023 год - 4,5 %, на 2024 год - 5,0 %, на 2025 год - 4,9 %. По средствам местного бюджета процент обеспеченности в рамках МП составляет на 2023 год - 99,9 %, на 2024 - 2025 годы - 100,0 %, в т.ч. по мероприятиям:

Таблица №2 (тыс. рублей)

№	Наименование мероприятий	Уточненный бюджет (в ред. решения Думы ВГО от 29.09.2022 года №57/514) 2022 год	Предусмотрено в проекте бюджета округа			
			2023 год		2024 год	2025 год
			сумма	% обеспеченности в проекте бюджета		
1.	Организация обучения муниципальных служащих по	235,5	336,4	100,0	336,4	336,4

	программам повышения квалификации, профессиональной переподготовки					
2.	Организация проведения диспансеризации муниципальных служащих	0,0	324,3	100,0	0,0	0,0
3.	Установление и выплата пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим муниципальные должности и должности муниципальной службы	6 315,4	6 798,7	100,0	6 934,1	6 934,1
4.	Осуществление межмуниципального сотрудничества	270,0	270,0	100,0	270,0	270,0
5.	Организация и проведение официальных мероприятий	150,0	300,0	100,0	300,0	300,0
6.	Обеспечение деятельности главы муниципального образования	2 797,4	3 099,3	100,0	3 239,0	3 239,0
7.	Обеспечение выполнения функций органами местного самоуправления	50 014,6	52 948,6	100,0	55 267,9	55 267,9
8.	Основное мероприятие «Реализация делегированных государственных полномочий» (за счет средств краевого бюджета)	5 469,6	5 806,2	100,0	6 055,3	6 055,3
9.	Защита информации, содержащей сведения, составляющие государственную тайну, от несанкционированного доступа	244,9	30,0	100,0	0,0	0,0
10.	Обеспечение высокоскоростного доступа к сети Интернет в социально значимых объектах сельских населенных пунктов	0,0	276,9	100,0	0,0	0,0
	Итого:	65 497,4	70 190,4		72 402,7	72 402,7

Справочно: по данным АЦК-финансы по состоянию на 25.11.2022 исполнение по данной программе составило 82,4 % от уточненного бюджета.

Проверка обоснованности объемов и источников финансирования программных мероприятий, в том числе проверка расчетов объемов финансирования программных мероприятий на соответствие Методике УФ

Таблица №3

№	Наименование мероприятий, предусмотренных проектом бюджета округа	Обоснование объемов финансирования	Соответствие или не соответствие Методике УФ
1.	Организация обучения муниципальных служащих по программам повышения квалификации,	Расчет осуществлен исходя из штатной численности и расчетного показателя по материальным расходам на обеспечении	Соответствует подпунктам 3.1.2., 2.5.1.1. Методики УФ

	профессиональной переподготовки	деятельности органов местного самоуправления, утвержденного постановлением администрации Верещагинского городского округа Пермского края от 31.10.2022 № 254-01-01-2335 «Об утверждении расчетных показателей по материальным расходам на содержание работников органов местного самоуправления, работников муниципальных казенных учреждений, расчетных показателей по материальным расходам на содержание транспортных средств для обеспечения деятельности органов местного самоуправления, муниципальных казенных учреждений, расчетных показателей по материальным расходам на приобретение транспортных услуг»	
2.	Установление и выплата пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим муниципальные должности и должности муниципальной службы	Расчет осуществлен исходя из среднего размера выплат по пенсиям, зависящим от денежного содержания (вознаграждения), ожидаемых расходов на выплату пенсий за выслугу лет, рассчитанные исходя из количества получателей по состоянию на 1 сентября 2022 г., количества получателей пенсии, зависящей от денежного содержания (вознаграждения) по состоянию на 1 сентября 2022 г., прогнозного количества получателей пенсии, минимального гарантированного размера пенсии за выслугу лет, прогнозного количества месяцев получения пенсии получателями в очередном финансовом году и плановом периоде	Соответствует подпунктам 3.15.2., 2.5.2. Методики УФ
3.	Осуществление межмуниципального сотрудничества	Расчет осуществлен на основании утвержденных показателей базисного периода	Соответствует подпунктам 3.1.3., 2.5.1.6. Методики УФ
4.	Организация и проведение официальных мероприятий	Расчет осуществлен на основании норм, утвержденных постановлением администрации Верещагинского городского округа Пермского края от 24.01.2020 года №254-01-01-47 «О Положении о расходах на организацию и проведение	Соответствует подпунктам 3.1.3., 2.5.1.6. Методики УФ

		официальных мероприятий органов местного самоуправления Верещагинского городского округа» (в редакции от 24.10.2022 года №254-01-01-2283), с учетом планируемого количества мероприятий	
5.	Обеспечение деятельности главы муниципального образования	Расчет <i>фонда оплаты труда</i> осуществлен исходя из штатной численности выборного должностного лица, должностного оклада выборного должностного лица в расчете на год, примененных коэффициентов: уральского и для расчета тарифов страховых взносов	Соответствует подпунктам 3.1.2., 2.5.1.1. Методики УФ
6.	Защита информации, содержащей сведения, составляющие государственную тайну, от несанкционированного доступа	Обоснование, согласно <u>1 коммерческого предложения</u> с учетом объемов выполняемых работ (оказываемых услуг)	Соответствует подпунктам 3.1.3., 2.5.1.6. Методики УФ
7.	Обеспечение выполнения функций органами местного самоуправления	<p>➤ Расчет <i>фонда оплаты труда</i> осуществлен исходя из штатной численности лиц, замещающих муниципальные должности, должности муниципальной службы, лиц исполняющих обязанности по техническому обеспечению деятельности органов местного самоуправления, должностных окладов в разрезе должностей в расчете на год и примененных коэффициентов: уральского и для расчета тарифов страховых взносов;</p> <p>➤ Расчет <i>материальных расходов</i> осуществлен исходя штатной численности выборных лиц, лиц, замещающих муниципальные должности, должности муниципальной службы, лиц, исполняющих обязанности по техническому обеспечению деятельности органов местного самоуправления по состоянию на 1 сентября 2022 г. с учетом организационно-штатных мероприятий, планируемых на очередной финансовый год и расчетного показателя по материальным расходам на обеспечение деятельности органов местного самоуправления, утвержденного постановлением администрации</p>	Соответствует подпунктам 3.1.2., 2.5.1.1. Методики УФ

		Верещагинского городского округа от 31.10.2022 № 254-01-01-2335 «Об утверждении расчетных показателей по материальным расходам на содержание работников органов местного самоуправления, работников муниципальных казенных учреждений, расчетных показателей по материальным расходам на содержание транспортных средств для обеспечения деятельности органов местного самоуправления, муниципальных казенных учреждений, расчетных показателей по материальным расходам на приобретение транспортных услуг»	
8.	Организация проведения диспансеризации муниципальных служащих	Расчет, исходя из стоимости услуги на 1 чел. и количества муниципальных служащих (3 коммерческих предложения)	Соответствует подпунктам 3.1.3., 2.5.1.6. Методики УФ
9.	Обеспечение высокоскоростного доступа к сети Интернет в социально значимых объектах сельских населенных пунктов	Муниципальный контракт на оказание услуг связи по передаче данных при осуществлении доступа сети Интернет	Соответствует подпунктам 3.1.3., 2.5.1.6. Методики УФ

По результатам проверки обоснованности объемов и источников финансирования программных мероприятий, в том числе проверки расчетов объемов финансирования программных мероприятий, на соответствие Методике УФ установлено:

1. По мероприятию «Организация и проведение официальных мероприятий» в бюджете округа средства предусмотрены в объеме 300,0 тыс. рублей на 2023 - 2025 годы. Следует отметить, что объем расходов на организацию и проведение официальных мероприятий, утвержденный постановлением администрации Верещагинского городского округа Пермского края от 24.01.2020 года №254-01-01-47 (в редакции от 24.10.2022 года №254-01-01-2283) «Положение о расходах на организацию и проведение официальных мероприятий органов местного самоуправления Верещагинского городского округа» **увеличился в 2 раза**, в сравнении с 2022 годом.

2. В рамках МП в бюджете округа предусмотрены средства по новому мероприятию «Обеспечение высокоскоростного доступа к сети Интернет в социально значимых объектах сельских населенных пунктов» в сумме 276,9 тыс. рублей на 2023 год по 5 получателям услуг. Следует отметить, что ранее (в 2022 году) данные расходы предусматривались в материальных расходах на обеспечение выполнения функций органами местного самоуправления. в 2023 году выведены в отдельное мероприятие.

4. По мероприятию «Защита информации, содержащей сведения, составляющие государственную тайну, от несанкционированного доступа» в качестве обоснования, представлено **1 коммерческое предложение.**

Предложения:

1. При заключении муниципального контракта по защите информации содержащей сведения, составляющие государственную тайну, от несанкционированного доступа дополнительно запросить еще не менее 2 коммерческих предложений.

**Муниципальная программа
«Взаимодействие общества и власти»**

Муниципальная программа «Взаимодействие общества и власти» (далее - МП) утверждена постановлением администрации Верещагинского городского округа от 30.01.2020 года №254-01-01-87 (в редакции от 10.03.2022 года №254-01-01-441).

Цель МП - обеспечение эффективного взаимодействия общества и органов местного самоуправления Верещагинского городского округа.

В результате реализации программы ожидается обеспечение максимально высокой степени открытости деятельности органов местного самоуправления Верещагинского городского округа, повышение активности участия населения в процессах, направленных на развитие Верещагинского городского округа, сохранение стабильно низкого уровня социальной напряжённости, в т.ч. повышение толерантности в межнациональных отношениях, формирование образа жизни населения, основанного на демократических и патриотических ценностях.

Достижение целей и задач МП характеризуется 14 показателями конечного результата, из них 3 показателя конечного результата не имеют финансового ресурса.

Финансирование МП

Объемы финансирования МП представлены следующими показателями:

Таблица №1 (тыс. рублей)

Уточненный бюджет (в ред. решения Думы ВГО от 29.09.2022 года №57/514)			Предусмотрено в проекте бюджета округа			Изменение финансирования МП к уточненному бюджету	
2022 год	2023 год	2024 год	2023 год	2024 год	2025 год	2023 год	2024 год
7 019,9	0,0	0,0	2 727,1	0,0	0,0	+ 2 727,1	0,0

Анализ динамики расходов МП показывает *увеличение* в 2023 году финансирования на 2 727,1 тыс. рублей, в сравнении с утвержденным объемом финансирования:

- за счет *увеличения* объемов финансирования на:
 - оказание финансовой поддержки социально ориентированным некоммерческим организациям в сумме 500,0 тыс. рублей;
 - организацию мероприятий по награждению официальными наградами Верещагинского городского округа в сумме 200,0 тыс. рублей;
 - реализацию проектов инициативного бюджетирования в сумме 1 017,6 тыс. рублей;
 - мероприятия, посвященные международному дню толерантности в сумме 15,0 тыс. рублей;

- мероприятия, посвященные Дню народного единства в сумме 15,0 тыс. рублей;

- опубликование правовых актов и иной информации, связанной с деятельностью органов местного самоуправления Верещагинского городского округа в сумме 483,0 тыс. рублей;

- компенсацию расходов старостам сельских населенных пунктов в сумме 69,0 тыс. рублей;

- информационно-техническое сопровождение официального сайта Верещагинского городского округа в сумме 27,5 тыс. рублей;

- освещение деятельности органов местного самоуправления Верещагинского городского округа в СМИ, на официальном сайте, в официальных группах в социальных сетях в сумме 400,0 тыс. рублей.

На реализацию МП в проекте бюджета округа на 2023 - 2025 годы предусмотрено 2 727,1 тыс. рублей (средства местного бюджета), в том числе на 2023 год, на 2024 - 2025 годы средства не предусматриваются.

В структуре расходов проекта бюджета округа, расходы по МП составляют на 2023 год - 0,2 % от общего объема расходов. По средствам местного бюджета процент обеспеченности в рамках данной программы составляет на 2023 год - 97,0 %, в т.ч. по мероприятиям:

Таблица №2 (тыс. рублей)

№	Наименование мероприятий	Уточненный бюджет (в ред. решения Думы ВГО от 29.09.2022 года №57/514) 2022 год	Предусмотрено в проекте бюджета округа			
			2023 год		2024 год	2025 год
			сумма	% обеспеченности в проекте бюджета		
1.	Оказание финансовой поддержки социально ориентированным некоммерческим организациям	500,0	500,0	100,0	0,0	0,0
2.	Реализация проектов инициативного бюджетирования (в разрезе проектов)	5 442,6	1 017,6	100,0	0,0	0,0
	<i>в том числе средства местного бюджета</i>	<i>1 993,2</i>	<i>1 017,6</i>	<i>100,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
3.	Организация мероприятий по награждению официальными наградами Верещагинского городского округа	12,0	200,0	100,0	0,0	0,0
4.	Компенсация расходов старостам сельских населенных пунктов	60,1	69,0	100,0	0,0	0,0
5.	Опубликование правовых актов и иной информации, связанной с деятельностью органов местного самоуправления Верещагинского городского округа	789,4	483,0	100,0	0,0	0,0
6.	Освещение деятельности органов местного самоуправления Верещагинского городского округа в СМИ, на официальном сайте, в официальных группах в социальных сетях	150,0	400,0	84,1	0,0	0,0

7.	Информационно-техническое сопровождение официального сайта Верещагинского городского округа	25,8	27,5	100,0	0,0	0,0
8.	Мероприятия, посвященные международному дню толерантности	20,0	15,0	75,0	0,0	0,0
9.	Мероприятия, посвященные Дню народного единства	20,0	15,0	75,0	0,0	0,0
Итого:		7 019,9	2 727,1	97,0	0,0	0,0

Справочно: по данным АЦК-финансы по состоянию на 21.11.2022 исполнение по данной программе составило 97,7 % от уточненного бюджета.

Проверка обоснованности объемов и источников финансирования программных мероприятий, в том числе проверка расчетов объемов финансирования программных мероприятий на соответствие Методике УФ

Таблица №3

№	Наименование мероприятий, предусмотренных проектом бюджета округа	Обоснование объемов финансирования за счет средств бюджета округа	Соответствие или не соответствие Методике УФ
1.	Оказание финансовой поддержки социально ориентированным некоммерческим организациям	Расчет на предоставление грантов в форме субсидий на реализацию социальных проектов (возмещение затрат, связанных с осуществлением уставной деятельности и содержанием СО НКО и выплатой вознаграждения) с учетом Порядка предоставления грантов в форме субсидий из бюджета ВГО социально ориентированным некоммерческим организациям, не являющимся муниципальными (государственными) учреждениями, утвержденного постановлением администрации Верещагинского городского округа от 07.02.2022 года №254-01-01-217 (в редакции от 17.03.2022 года)	Соответствует подпунктам 3.2.4., 2.5.1.4. Методики УФ
2.	Реализация проектов инициативного бюджетирования	Расчет реализации 4 проектов инициативного бюджетирования в разрезе источников финансирования, с учетом Порядка, утвержденного 10.01.2017 года №6-п, локальные сметные расчеты, исходя из стоимости единицы выполнения работ (в ценах 1 и 2 квартала 2022 г. с учетом НДС), с учетом объемов выполняемых работ, в т.ч. на: «Благоустройство памятника воинам-землякам, погибшим и умершим от ран и болезней участникам ВОВ «Вечная память героям», д.Артошичи»; «Устройство спортивно-игровой площадки «Здоровое поколение» в микрорайоне ДРСУ г.Верещагино»; «Устройство детской спортивно-игровой площадки «Шанхайский ОЛИМПик» в микрорайоне Шанхай г.Верещагино»; «Устройство Стены Славы погибшим в годы ВОВ «Память, сбереженная любовью», д.Бородули, ул.Мира, 5»	Соответствует подпунктам 2.5.1.6., 2.11., 3.10.3. Методики УФ
3.	Организация мероприятий по награждению	Расчет в разрезе получателей и материальных расходов, связанных с награждением, в соответствии с Положением о Почетной грамоте	Соответствует подпунктам 3.2.5., 2.5.1.6.

	официальными наградами Верещагинского городского округа	администрации Верещагинского городского округа, Благодарственном письме главы Верещагинского городского округа, Поздравительном адресе администрации Верещагинского городского округа, утвержденным постановлением администрации Верещагинского городского округа от 03.02.2020 года №254-01-01-112	Методики УФ
4.	Компенсация расходов старостам сельских населенных пунктов	Расчет, в соответствии с Положением о старосте сельского населенного пункта в муниципальном образовании Верещагинский городской округ Пермского края, утвержденным решением Думы от 22.06.2020 года №22/217 (в редакции от 27.05.2021 года №38/335), размера выплат, количества выплат и численностью старост по состоянию на 01.09.2022 года	Соответствует подпунктам 3.2.1., 3.2.7. Методики УФ
5.	Опубликование правовых актов и иной информации, связанной с деятельностью органов местного самоуправления Верещагинского городского округа	Расчет объема бюджетных ассигнований на предоставление субсидии, согласно Порядка на финансовое обеспечение затрат, связанных с опубликованием правовых актов и иной информации, связанной с деятельностью органов местного самоуправления Верещагинского городского округа, утвержденного постановлением администрации Верещагинского городского округа от 03.02.2021 года №254-01-01-147 (объема правовых актов и иной информации, планируемых к опубликованию в кв. см и стоимости опубликования 1 кв. см площади газеты)	Соответствует подпунктам 3.17.2., 2.5.1.4. Методики УФ
6.	Освещение деятельности органов местного самоуправления Верещагинского городского округа в СМИ, на официальном сайте, в официальных группах в социальных сетях	Муниципальный контракт на оказание услуг по освещению деятельности органов местного самоуправления на телевидение. Расчет объема бюджетных ассигнований на освещение деятельности органов местного самоуправления в СМИ (объема планируемых к опубликованию кв. см и стоимости опубликования 1 кв. см площади, согласно калькуляции)	Соответствует подпунктам 3.2.5., 2.5.1.6. Методики УФ
7.	Информационно-техническое сопровождение официального сайта Верещагинского городского округа	Коммерческое предложение для продления лицензионных прав, Лицензионный договор (неисключительная лицензия) на использование программного комплекса «АйНова»	Соответствует подпунктам 3.2.5., 2.5.1.6. Методики УФ
8.	Мероприятия, посвященные международному дню толерантности	Расчет на организацию и проведения мероприятия, согласно планируемых расходов плановым методом	Соответствует подпунктам 3.2.6., 2.5.1.3. Методики УФ
9.	Мероприятия, посвященные Дню народного единства и согласия	Расчет на организацию и проведения мероприятия, согласно планируемых расходов плановым методом	Соответствует подпунктам 3.2.6., 2.5.1.3. Методики УФ

Вывод: по результатам финансово-экономической экспертизы МП замечания и предложения отсутствуют.

**Муниципальная программа
«Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения»**

Муниципальная программа «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения» (далее – МП «Безопасность») утверждена постановлением администрации Верещагинского городского округа от 07.02.2020 года № 254-01-01-147 (в редакции от 19.09.2022 г. № 254-01-01-1977, с учетом проекта изменений в МП «Безопасность»).

Цель МП «Безопасность» - повышение уровня безопасности населения и территории Верещагинского городского округа.

В результате реализации МП ожидается:

- снижение количества правонарушений в общественных местах за счет работающих камер наружного видеонаблюдения (установка камер);
- увеличение количества зарегистрированных добровольных народных дружинников;
- увеличение количества мероприятий на территории округа с участием членов ДНД мероприятий в год;
- проведение мероприятий по информированию населения (опубликование статей в СМИ);
- проведение профилактических мероприятий по предупреждению детского дорожно-транспортного травматизма;
- уменьшение количества погибших/травмированных в результате пожаров в жилом секторе;
- недопущение увеличения уровня смертности на водных объектах;
- снижение уровня распространенности наркологических заболеваний (на 100 тыс. населения);
- увеличение охвата населения группы риска скрининговым исследованием на ВИЧ-инфекцию;
- увеличение охвата антиретровирусной терапией ВИЧ-инфицированных граждан (от стоящих, на диспансерном учете);
- увеличение доли несовершеннолетних, вовлеченных в мероприятия по профилактике употребления ПАВ (от общего числа несовершеннолетних от 7 до 18 лет);
- приведение в нормативное состояние защитных сооружений гражданской обороны (ПРУ);
- соблюдение временного норматива оповещения, сбора и прибытия оперативных групп на место чрезвычайной ситуации, оповещение КЧС и ОПБ - 40 мин.;
- выполнение норматива по времени на оповещение населения Верещагинского городского округа;

-подготовка руководящего состава и должностных лиц по вопросам гражданской обороны, защиты от чрезвычайных ситуаций и террористических акций;

-увеличение доли неработающего населения (пенсионеры, учащиеся, дошкольники, инвалиды), вовлеченного в процесс подготовки по вопросам гражданской обороны, защиты от чрезвычайных ситуаций и террористических акций.

Достижение целей и задач МП «Безопасность» характеризуется 78 показателями конечного результата, из них 38 показателей конечного результата не имеют финансового ресурса, 1 показатель конечного результата имеет только наименование.

Финансирование МП «Безопасность»

Объемы финансирования МП «Безопасность» представлены следующими показателями:

Таблица № 1 (тыс. рублей)

Уточненный бюджет (в ред. решения Думы ВГО от 29.09.2022 № 57/514)			Предусмотрено в проекте бюджета			Изменение финансирования МП к уточненному бюджету	
2022 год	2023 год	2024 год	2023 год	2024 год	2025 год	2023 год	2024 год
15 349,4	9 672,5	9 672,5	18 513,8	12 037,6	12 037,6	+8 841,3	+2 365,1

Анализ динамики расходов МП «Безопасность» показывает *увеличение* финансирования в проекте бюджета на 2023 год на 8 841,3 тыс. рублей или на 91,4% в сравнении с утвержденным объемом финансирования в уточненном бюджете на 2023 год:

➤ за счет *увеличения* объемов финансирования по:

-подпрограмме «Функционирование систем гражданской обороны в разрезе защиты населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера» в размере 4 584,5 тыс. рублей или на 55,8%;

Справочно: в уточненном бюджете (в ред. решения Думы ВГО от 29.09.2022 № 57/514) на плановый 2023 год бюджетные ассигнования утверждены в сумме 8 221,0 тыс. рублей.

-на подпрограмме «Повышение защищенности и совершенствование системы безопасности людей на водных объектах» в размере 9,1 тыс. рублей или на 100,0%;

Справочно: в уточненном бюджете (в ред. решения Думы ВГО от 29.09.2022 № 57/514) на плановый 2023 год бюджетные ассигнования не утверждены.

-подпрограмму «Пожарная безопасность» в размере 3 717,8 тыс. рублей или на 100,0%;

Справочно: в уточненном бюджете (в ред. решения Думы ВГО от 29.09.2022 № 57/514) на плановый 2023 год бюджетные ассигнования не утверждены.

-подпрограмме «Ликвидация природных очагов заболеваний» в размере 413,9 тыс. рублей или на 31,4%;

Справочно: в уточненном бюджете (в ред. решения Думы ВГО от 29.09.2022 № 57/514) на плановый 2023 год бюджетные ассигнования утверждены в сумме 1 316,2 тыс. рублей.

-по подпрограмме «Профилактика экстремизма и терроризма» в размере 120,0 тыс. рублей или 100,0%;

Справочно: в уточненном бюджете (в ред. решения Думы ВГО от 29.09.2022 № 57/514) на плановый 2023 год бюджетные ассигнования не утверждены.

➤ за счет снижения объемов финансирования по:

-по подпрограмме «Профилактика правонарушений» в размере 4,0 тыс. рублей или на 3,0%.

Справочно: в уточненном бюджете (в ред. решения Думы ВГО от 29.09.2022 № 57/514) на плановый 2023 год бюджетные ассигнования утверждены в сумме 135,3 тыс. рублей.

На реализацию данной программы в проекте бюджета на 2023 - 2025 годы предусмотрено 42 589,0 тыс. рублей, в т.ч. в 2023 году – 18 513,8 тыс. рублей (из них средства местного бюджета – 16 872,1 тыс. рублей), в 2024 году – 12 037,6 тыс. рублей (из них средства местного бюджета – 10 393,4 тыс. рублей), в 2025 году – 12 037,6 тыс. рублей (из них средства местного бюджета – 10 393,4 тыс. рублей).

В структуре расходов проекта бюджета расходы по данной программе составляют на 2023 год – 1,2% от общего объема расходов, на 2024 - 2025 годы - 0,9%. По средствам местного бюджета процент обеспеченности в рамках данной программы составляет на 2023 год – 3,6%, на 2024 - 2025 годы – 2,3%, в т.ч. по мероприятиям:

Таблица № 2

№	Наименование мероприятий	Уточненный бюджет (в ред. решения Думы ВГО от 29.09.2022 № 57/514), тыс. рублей	Предусмотрено в проекте бюджета округа, тыс. рублей/процент обеспеченности, %			
			2022 год	2023 год		2024 год
			Сумма	Сумма	Процент обеспеченности	Сумма
1	Проведение обучения руководящего состава муниципального звена по ГО и ЧС	28,2	28,8	99,8	0,0	0,0
2	Обеспечение деятельности муниципальных казенных учреждений	9 160,6	9 979,9	100,0	10 373,7	10 373,7
3	Приобретение наглядной литературы для распространения ее среди населения с целью проведения профилактической и	3,0	7,5	100,0	0,0	0,0

	информационно-пропагандистской работы					
4	Проведение превентивных противопожарных мероприятий	480,2	0,0	0,0	0,0	0,0
5	Обследование технического состояния гидротехнических сооружений с целью определения вероятного вреда в результате аварий на них	1 522,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6	Содержание и ремонт гидротехнических сооружений	280,2	2 289,3	29,1	0,0	0,0
7	Создание и поддержание в постоянной готовности муниципальной системы оповещения и информирования населения о чрезвычайной ситуации	0,0	500,0	74,8	0,0	0,0
8	Обслуживание прямых каналов связи с диспетчерскими службами экстренного реагирования и социально-значимыми объектами городского округа с круглосуточным пребыванием людей	4,7	0,0	0,0	0,0	0,0
9	Оборудование стендов с наглядной агитацией на водоемах городского округа	18,0	9,1	100,0	0,0	0,0
10	Ремонт (устройство) и содержание источников противопожарного водоснабжения (пирсов и пожарных водоемов, пожарных емкостей) и подъездных путей к ним	734,7	1 880,0	28,0	0,0	0,0
12	Содержание и ремонт гидрантов, установка дополнительных гидрантов в населенных пунктах городского округа	912,6	700,0	44,1	0,0	0,0
13	Устройство минерализованных полос в населенных пунктах городского округа, примыкающих к лесным массивам, с учетом противопожарных разрывов	168,7	168,7	4,5	0,0	0,0
14	Приобретение наглядной агитации на противопожарную тематику	81,1	69,1	100,0	0,0	0,0
15	Разработка деклараций безопасности гидротехнических сооружений водных объектов, используемых в качестве пожарных водоемов	0,0	900,0	82,6	0,0	0,0
16	Акарицидная обработка мест массового пребывания и скопления людей	200,0	200,0	42,3	0,0	0,0
17	Паспортизация	302,1	120,0	75,0	0,0	0,0

	антитеррористической защищенности объектов социальной и транспортной инфраструктуры					
18	Приобретение и размещение в местах с массовым пребыванием людей, оборудования и устройств наглядной агитации на противодействие терроризму и экстремизму	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0
19	Выплата материального стимулирования народным дружинникам за участие в охране общественного порядка	135,3	131,3	-	131,3	131,3
	в том числе за счет средств местного бюджета	19,7	19,7	100,0	19,7	19,7
20	Организация мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев (в т.ч. административное государственное управление полномочий)	1 314,0	1 530,1	-	1 532,6	1 532,6
	Итого:	15 349,4	18 513,8	3,6	12 037,6	12 037,6

Справочно: по данным АЦК-финансы по состоянию на 25.11.2022 исполнение по данной программе составило 80,5% от уточненного бюджета.

Согласно предоставленному финансово-экономическому обоснованию (далее – ФЭО) к МП бюджетные ассигнования на 2023 год рассчитаны в размере 474 472,8 тыс. рублей, на 2024 год – 459 651,0 тыс. рублей, на 2025 год – 458 963,5 тыс. рублей.

Проверка обоснованности объемов и источников финансирования программных мероприятий, в том числе проверка расчетов объемов финансирования программных мероприятий на соответствие Методике УФ

Таблица № 3

№	Наименование мероприятий, предусмотренных проектом бюджета	Обоснование объемов финансирования	Соответствие/ частичное соответствие/ не соответствие Методике УФ
1	Проведение обучения руководящего состава муниципального звена по ГО и ЧС	1. Детализированный расчет составлен на 10 человек по стоимости, определенной по 1 коммерческому предложению. 2. Предоставлены следующие документы: - список должностных лиц, входящих в состав комиссий по ГО и начальники ПВР и ПЭП, которым необходимо пройти обучение в области гражданской	1. Соответствует подпунктам 3.4.1., 3.4.3., 2.5.1.6. Методики УФ.

		обороны; -1 (Одно) коммерческое предложение образовательного учреждения в ценах по состоянию на 01.03.2021 г.	
2	Обеспечение деятельности муниципальных казенных учреждений	<p>1. Расчет <i>фонда оплаты труда</i> осуществлен исходя из штатной численности, должностных окладов в разрезе должностей в расчете на год и примененных коэффициентов: уральского и для расчета тарифов страховых взносов.</p> <p>2. Расчет <i>материальных расходов</i> на содержание работников указанного учреждения из расчета штатной численности (21 ед.) и расчетного показателя по материальным расходам на 1 работника (с учетом расходов на оплату курсов повышения квалификации), т.е. плановым методом.</p> <p>3. Расчет расходов по уплату земельного, транспортного налогов и налога на имущество с организаций осуществлено с применением показателей, т.е. нормативным методом.</p> <p>4. Расчет расходов по содержанию транспортных средств для выполнения функций указанного учреждения с применением расчетных показателей по материальным расходам на содержание транспортных средств в соответствии с постановлением от 31.10.2022 № 254-01-01-2335, т.е. нормативным методом.</p> <p>5. Расчет расходов по коммунальным услугам, рассчитаны на электроэнергию, тепловую энергию, потребления воды, ТКО административного здания с гаражом (п. Бородулино, ул. 1 Мая, д.5), здания гаража (с. Вознесенское, ул. Ленина 11г/3), здания пожарного депо (восточнее д.Н.Галино) по среднему тарифу 2022 года и планового объема потребления на 2023 – 2025 годы, т.е. нормативным методом.</p>	<p>Соответствует подпунктам 3.4.1., 3.4.2., 2.5.1.2 Методики УФ.</p>

3	Приобретение наглядной литературы для распространения ее среди населения с целью проведения профилактической и информационно-пропагандистской работы	<p>1. Детализированный расчет составлен на изготовление и поставку листовок по гражданской обороне 1000 шт.; листовок по защите населения при угрозе террористических актов 1500 шт. по ценам, муниципального контракта от 22.02.2022 от 48-22/К.</p> <p>2. Предоставлены следующие документы:</p> <p>- муниципальный контракт от 22.02.2022 от 48-22/К с ООО «Печатник».</p>	<p>Соответствует подпунктам 3.4.1., 3.4.3, 2.5.1.6. Методики УФ</p>
а	Содержание и ремонт гидротехнических сооружений	<p>1. Расчет составлен на ремонт гидротехнических сооружений на 8 водоемах по локальным сметным расчетам в ценах II квартала 2022 года с учетом объемов выполняемых работ и НДС.</p> <p>2. Расчет составлен на содержание гидротехнических сооружений на 13 водоемах по локальным сметным расчетам в ценах II квартала 2022 года с учетом объемов выполняемых работ и НДС.</p> <p>3. Расчет на обязательное страхование гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте составлен на основании муниципального контракта № 6191R/921/00176/22 от 24.02.2022 на ГТС пруда на р. Лысьва; коммерческого предложения АО «Альфа Страхование» на ГТС пруда «Малый», пруда «Репинский».</p> <p>4. Предоставлены следующие документы:</p> <p>- локальные сметные расчеты на ремонт 6 ГТС (по ГТС на пруду Лесной и в с. Сепыч на сумму 139,98880 тыс. рублей локальные сметные расчеты не предоставлены);</p> <p>- локальные сметные расчеты на содержание 11 ГТС (по ГТС на пруда Новый Лесной и на пруде ул. Матросова - ул. Октябрьская на сумму 52,614 тыс. рублей локальные сметные расчеты не предоставлены);</p>	<p>1. Соответствует подпунктам 3.4.1., 3.4.3. Методики УФ.</p> <p>2. Частично соответствует подпункту 2.5.1.6. Методики УФ.</p> <p>Причина: по расходам на страхование ГТС в Методике УФ отсутствует метод расчета исходя из одного коммерческого предложения.</p>

		<p>-муниципальный контракт № 6191R/921/00176/22 от 24.02.2022;</p> <p>-1 (Одно) коммерческое предложение;</p> <p>-предписание Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору от 20.05.2021 № 12-014-06.</p>	
5	Создание и поддержание постоянной готовности муниципальной системы оповещения и информирования населения о чрезвычайной ситуации	<p>1.Расчет на выполнение работ по разработке проектно-сметной документации на создание муниципальной автоматизированной системы централизованного оповещения населения ВГО ПК (МАСЦО) по средней цене на основании трех коммерческих предложений.</p> <p>2.Предоставлены следующие документы:</p> <p>-проект технического задания на выполнение работ по разработке проектно-сметной документации на «Создание муниципальной автоматизированной системы централизованного оповещения населения Верещагинского городского округа Пермского края;</p> <p>-3 (Три) коммерческих предложения.</p>	<p>1.Соответствует подпунктам 3.4.1., 3.4.3., 2.5.1.6. Методики УФ.</p>
6	Оборудование стендов с наглядной агитацией на водоемах городского округа	<p>1.Детализированный расчет составлен на изготовление и установку 20 шт. аншлагов «Купаться запрещено», 25шт. аншлагов «Выход на лед запрещен» по цене муниципального контракта от 22.02.2022 № 48-/22К.</p> <p>2.Предоставлены следующие документы: муниципальный контракт от 22.02.2022 от 48-22/К с ООО «Печатник».</p>	<p>Соответствует подпунктам 3.4.1., 3.4.3., 2.5.1.6. Методики УФ.</p>
7	Ремонт (устройство) и содержание источников противопожарного водоснабжения (пирсов и пожарных водоемов, пожарных емкостей) и подъездных путей	<p>1.Расчет составлен на содержание 16 пирсов и подъездных путей к ним, обустройство незамерзающих прорубей, наполнение водой противопожарных водоемов 29 подземными металлическими емкостями.</p> <p>2.Расчет составлен на устройство 3 пожарных пирсов по локальным сметным расчетам в ценах II квартала 2022 года с</p>	<p>1.Соответствует подпунктам 3.4.1., 3.4.3. Методики УФ.</p> <p>2.Частично соответствует подпункту 2.5.1.6. Методики УФ.</p> <p>Причина: невозможно проверить расчет без подтверждающих документов.</p>

	к ним	<p>учетом объемов выполняемых работ и НДС.</p> <p>3. Расчет составлен на устройство пожарных водоемов (установка 9 металлических емкости) по локальным сметным расчетам в ценах II квартала 2022 года с учетом объемов выполняемых работ и НДС.</p> <p>2. Предоставлены следующие документы:</p> <ul style="list-style-type: none"> - списки пожарных гидрантов и водоемов; - локальный сметный расчет на устройство пожарных гидрантов, пожарных водоемов; - решение Верещагинского районного суда Пермского края от 11.02.2019 (Дело № 2-12/2019); - определение Верещагинского районного суда Пермского края 26.05.2021 (Дело № 13/4-14/2021); - акт проверки Отдела надзорной деятельности и профилактической работы по Верещагинскому и Очерскому городским округам управления надзорной деятельности и профилактической работы МЧС России по Пермскому краю от 20.05.2021 № 74. <p>3. <u>Не предоставлен</u> локальный сметный расчет на содержание гидрантов.</p>	
8	Содержание и ремонт гидрантов, установка дополнительных гидрантов в населенных пунктах городского округа	<p>1. Расчет составлен на устройство 15 дополнительных пожарных гидрантов по локальному сметному расчету в ценах II квартала 2022 года с учетом объемов выполняемых работ и НДС.</p> <p>2. Предоставлены следующие документы:</p> <ul style="list-style-type: none"> - перечень мест, где необходимо обустройство пожарных гидрантов. - локальные сметные расчеты на обустройство пожарных гидрантов; - решение Верещагинского районного суда Пермского края от 11.02.2019 (Дело № 2-12/2019); - определение Верещагинского районного суда Пермского края 26.05.2021 (Дело № 13/4-14/2021); - акт проверки Отдела надзорной деятельности и 	Соответствует подпунктам 3.4.1., 3.4.3., 2.5.1.6. Методики УФ.

		профилактической работы по Верещагинскому и Очерскому городским округам управления надзорной деятельности и профилактической работы МЧС России по Пермскому краю от 20.05.2021 № 74.	
9	Устройство минерализованных полос в населенных пунктах городского округа, примыкающих к лесным массивам, с учетом противопожарных разрывов	<p>1. Расчет составлен на устройство минерализованных полос в населенных пунктах городского округа, примыкающих к лесным массивам, с учетом противопожарных разрывов с общей площадью опашки 27,25 га на основании локального сметного расчета, составленного в ценах II квартал 2022 года с учетом объемов выполняемых работ и НДС.</p> <p>2. Предоставлены следующие документы:</p> <ul style="list-style-type: none"> - локальный сменный расчет; - перечень мест на выполнение работ по устройству минерализованных полос в населенных пунктах, примыкающих к лесным массивам, с учетом противопожарных разрывов на территории Верещагинского городского округа в 2023 году. 	Соответствует подпунктам 3.4.1., 3.4.3., 2.5.1.6. Методики УФ.
10	Приобретение наглядной агитации на противопожарную тематику	<p>1. Детализированный расчет составлен на приобретение листовок о мерах пожарной безопасности в количестве 11 200 экз., информационный лист «Пожарный щит» в количестве 8 400 экз., буклеты в количестве 108 экз. по ценам согласно муниципальному контракту от 22.02.2022 № 48-22/К.</p> <p>2. Предоставлены следующие документы:</p> <ul style="list-style-type: none"> - муниципальный контракт от 22.02.2022 от 48-22/К с ООО «Печатник». 	Соответствует подпунктам 3.4.1., 3.4.3., 2.5.1.6. Методики УФ
11	Разработка деклараций безопасности гидротехнических сооружений водных объектов, используемых в качестве пожарных водоемов	<p>1. Расчет составлен на разработку 3 деклараций пожарной безопасности гидротехнических сооружений Верещагинского городского округа Пермского края по цене из среднего значения трех коммерческих предложений.</p> <p>2. Предоставлены следующие документы:</p>	<p>1. Соответствует подпунктам 3.4.1., 3.4.3. Методики УФ.</p> <p>2. Частично соответствует подпункту 2.5.1.6. Методики УФ.</p> <p>Причина: в расчете не использована цена текущего года.</p>

		<p>-муниципальный контракт от 27.04.2021 № 130-21/К;</p> <p>-3 (Три) коммерческих предложения.</p>	
12	Акарицидная обработка мест массового пребывания и скопления людей	<p>1.Расчет составлен на акарицидную обработку 46 мест (с площадью 59,4 га) массового пребывания и скопления людей на основании средней цены трех коммерческих предложений из расчета за 1 га.</p> <p>2.Предоставлены следующие документы:</p> <p>-перечень мест на выполнение работ по проведению санитарно-профилактических мероприятий по акарицидной и дератизационной обработке территории;</p> <p>-4 (Четыре) коммерческих предложения.</p>	<p>1.Соответствует подпунктам 3.4.1., 3.4.3. Методики УФ.</p> <p>2.Частично соответствует подпункту 2.5.1.6. Методики УФ.</p> <p>Причина: в расчете не использована цена текущего года.</p>
13	Паспортизация антитеррористической защищенности объектов социальной и транспортной инфраструктуры	<p>1.Расчет составлен на разработку и составление 4 паспортов обеспечения транспортной безопасности объектов транспортной инфраструктуры по цене согласно муниципальному контракту от 07.07.2022 № 173-22/К.</p> <p>2.Предоставлены следующие документы:</p> <p>-перечень объектов транспортной инфраструктуры;</p> <p>-муниципальный контракт от 07.07.2022 № 173-22/К.</p>	<p>Соответствует подпунктам 3.4.1., 3.4.3., 2.5.1.6. Методики УФ</p>
14	Выплата материального стимулирования народным дружинникам за участие в охране общественного порядка	<p>Бюджетные ассигнования на данные выплаты реализуются с участием средств бюджета Пермского края и согласно Постановления Правительства Пермского края от 18.10.2017 №870-п</p> <p>«Об утверждении Порядка предоставления и расходования субсидий из бюджета Пермского края бюджетам муниципальных образований Пермского края на выплату материального стимулирования народным дружинникам за участие в мероприятиях по охране общественного порядка» доля бюджета округа составляет 15,0% от общего планового объема бюджетных ассигнований на</p>	<p>Соответствует пункту 2.11. Методики УФ</p>

		исполнение данного расходного обязательства на соответствующий финансовый год.	
--	--	--	--

По результатам проверка обоснованности объемов и источников финансирования программных мероприятий, в том числе проверки расчетов объемов финансирования программных мероприятий, на соответствие Методике УФ установлено:

1. По мероприятию «Обеспечение деятельности муниципальных казенных учреждений»

➤ По коммунальным услугам Управлением финансов обосновывающие расчеты **не предоставлены**. Для проверки расчетов по коммунальным расходам у МКУ «ГО и ЧС» были запрошены документы:

- Расчеты «Комм. услуги 2023-2025 Центр ГО и ЧС»;
- Расчет «ЭЭ, вода, тепло гараж Вознесенск, Н.Г 2022 и 2023».

➤ В августе 2022 года по МКУ «ГО и ЧС» увеличена предельная штатная численность на 1 штатную единицу по должности «Водитель автомобиля» (Постановление администрации Верещагинского городского округа от 24.08.2022 № 254-01-01-1771) в целях содержания специализированного транспортного средства КАМАЗ-53213 для обеспечения первичных мер пожарной безопасности в с. Вознесенское. Данный факт повлиял на увеличение расходов по данному мероприятию на 8,3% в 2023 году по сравнению с 2022 годом.

2. По мероприятию «Содержание и ремонт гидротехнических сооружений»

Согласно ФЭО к МП на 2023 год на данное мероприятие запланировано расходов на сумму 7 872,6 тыс. рублей. В проекте бюджета округа на мероприятие запланированы расходы в сумме 2 289,3 тыс. рублей, что меньше суммы в ФЭО на 5 583,3 тыс. рублей или на 66,3%. Сравнительный анализ расходов представлен в Таблице № 4.

Таблица № 4

Наименование	Предусмотрено согласно ФЭО на 2023 год		Предусмотрено согласно проекту бюджета на 2023 год, тыс. рублей	Процент обеспеченности, %
	Количество, шт.	Сумма, тыс. рублей		
Ремонт ГТС	8	6 801,4	1 500,0	22,1
Содержание ГТС	13	981,9	789,3	73,7
Страхование ГТС	3	89,3		
Итого	х	7 872,6	2 289,3	29,1

По результатам сравнительного анализа бюджетная обеспеченность расходов составляет 29,1%, в т.ч.

-по ремонту ГТС 22,1%. Не своевременный ремонт ГТС свидетельствует об уязвимости ГТС. Уязвимость - это свойство ГТС терять способность к выполнению заданных функций в результате негативных воздействий.

-по содержанию и страхованию ГТС 73,7%. Не надлежащее содержание ГТС или содержание не всех ГТС увеличивает риск аварии ГТС, который является мерой опасности, характеризующей возможность возникновения аварии ГТС и тяжесть ее последствий для здоровья, жизни людей, имущества и окружающей природной среды.

Следует отметить, что Требования к содержанию правил эксплуатации гидротехнических сооружений (за исключением судоходных и портовых гидротехнических сооружений)», утвержденные приказом Ростехнадзора от 26.11.2020 № 462, **не содержат** требования по страхованию ГТС.

В то же время в соответствии с пунктом 2 части 1 статьи 5 Федерального закона от 27.07.2010 № 225-ФЗ «Об обязательном страховании гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте» (далее – Закон № 225-ФЗ) ГТС **отнесены к опасным объектам**. В соответствии с частью 1 статьи 5 Закона № 25-ФЗ возникает **обязанность страхования ГТС**, которое зависит от класса опасности ГТС.

Таким образом, в мероприятии «Содержание и ремонт гидротехнических сооружений» **необоснованно** предусмотрены расходы на страхование ГТС.

В соответствии со статьей 10 Федеральный закон от 21.07.1997 № 117-ФЗ «О безопасности гидротехнических сооружений» (далее – Закон № 117-ФЗ) в уполномоченный федеральный орган исполнительной власти собственником ГТС или эксплуатирующей организация составляется и представляется **Декларация безопасности гидротехнического сооружения**, которая является основным документом, который содержит сведения о соответствии ГТС критериям безопасности.

В соответствии с пунктом 11 Постановления Правительства РФ от 20.11.2020 № 1892 (ред. от 29.09.2022) «О декларировании безопасности гидротехнических сооружений» (вместе с «Положением о декларировании безопасности гидротехнических сооружений», «Правилами проведения государственной экспертизы декларации безопасности гидротехнического сооружения») Декларации безопасности, утвержденной органом государственного надзора, является **основанием** для внесения сведений о гидротехническом сооружении в **Российский регистр гидротехнических сооружений**.

Справочно: согласно данным Российского регистра гидротехнических сооружений, расположенного по адресу <http://waterinfo.ru> в регистре находится 1 (Одно) ГТС пруда на р. Лысьва в с. Путино Верецагинского городского округа (Декларация безопасности утверждена 20.10.2020 со сроком ее действия на 4 года).

В соответствии со статьей 10 Закона № 117-ФЗ внесение в Регистр сведений о гидротехническом сооружении, находящемся в эксплуатации,

является **основанием для выдачи разрешения** на эксплуатацию такого гидротехнического сооружения.

Таким образом, все вышеперечисленные расходы между собой связаны логически и расходы по содержанию, ремонту, страхованию и декларированию ГТС логично объединить в одну подпрограмму «Функционирование систем гражданской обороны в разрезе защиты населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера» либо в одно мероприятие, либо в несколько мероприятий. В пользу варианта с несколькими мероприятиями свидетельствует информация о том, что разное количество ГТС подлежат содержанию, ремонту, страхованию и декларированию.

Выводы:

По результатам экспертизы МП «Безопасность» КСП Верещагинского городского округа (в редакции от 19.09.2022 г. № 254-01-01-1977, с учетом проекта изменений в МП «Безопасность») установлено, что:

1. Бюджетные ассигнования в основном рассчитаны методами, которые **частично соответствуют** методам, утвержденным в Методике УФ.

2. **Не предоставлены** обосновывающие документы по расходам на содержание источников противопожарного водоснабжения (пирсов, пожарных водоемов).

3. В мероприятии «Содержание и ремонт гидротехнических сооружений» **необоснованно** предусмотрены расходы на страхование ГТС.

4. Мероприятие «Разработка деклараций безопасности гидротехнических сооружений водных объектов, используемых в качестве пожарных водоемов» **необоснованно** включено в подпрограмму «Пожарная безопасность».

5. Целевая статья 03.1.01.03750 «Содержание и ремонт гидротехнических сооружений» **не содержит** информацию о страховании ГТС.

Предложения:

1. Внести изменения в Методику УФ:

-предусмотреть метод расчета, основанный на анализе рынка товаров, работ, услуг (возможность использования при расчете бюджетных ассигнований коммерческие предложения).

2. В МП «Безопасность» **внести изменения:**

2.1. Мероприятие «Разработка деклараций безопасности гидротехнических сооружений водных объектов, используемых в качестве пожарных водоемов» из подпрограммы «Пожарная безопасность» **исключить и включить** с другим наименованием в подпрограмму «Функционирование систем гражданской обороны в разрезе защиты населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера».

2.2.В наименовании мероприятий: «Содержание и ремонт гидротехнических сооружений»; «Разработка деклараций безопасности гидротехнических сооружений водных объектов, используемых в качестве пожарных водоемов» либо выделить их в отдельное (ые) мероприятие (я).

3.По целевым статьям расходов:

3.1.В целевую статью расходов 03.1.01.03750 «Содержание и ремонт гидротехнических сооружений» внести изменение в наименование либо утвердить новую целевую статью расходов, связанную со страхованием ГТС.

3.2.В целевую статью расходов 03.3.01.03700 «Разработка деклараций гидротехнических сооружений водных объектов, используемых в качестве пожарных водоемов» внести изменение в наименование либо утвердить новую целевую статью расходов, связанную с декларированием ГТС без их привязки к пожарным водоемам.

4.Представить локальный сметный расчет на содержание пирсов по мероприятию: «Ремонт (устройство) и содержание источников противопожарного водоснабжения (пирсов и пожарных водоемов, пожарных емкостей) и подъездных путей к ним».

5.Сформировать Дорожную карту, содержащую информацию по ГТС: какие, когда и сколько подлежат содержанию, ремонту, страхованию и декларированию, с указанием ответственных лиц и реальных сроков реализации Дорожной карты с целью более полного финансового обеспечения эксплуатации ГТС и снижения рисков аварий в 2023 году и плановом периоде 2024-2025 годов.