



Контрольно-счетная палата Верещагинского городского округа
Пермского края (КСП Верещагинского городского округа)
ул. Ленина, 26, г. Верещагино, 617120, тел. 3-32-71, 3-64-92,
ОГРН 1205900030247 ИНН 5933012660 КПП 59301001

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

на проект решения Думы Верещагинского городского округа Пермского края «О внесении изменений в решение Думы Верещагинского городского округа Пермского края от 06.12.2022 № 60/542 «О бюджете Верещагинского городского округа Пермского края на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов»

«24» августа 2023 года

№ 48

На основании пункта 8.1. Положения «О Контрольно-счетной палате Верещагинского городского округа Пермского края», утвержденного решением Думы Верещагинского городского округа Пермского края от 28.11.2019 года №9/58, Контрольно-счетной палатой Верещагинского городского округа Пермского края (далее - *КСП Верещагинского городского округа*) проведена экспертиза проекта решения Думы Верещагинского городского округа Пермского края «О внесении изменений в решение Думы Верещагинского городского округа Пермского края от 06.12.2022 № 60/543 «О бюджете Верещагинского городского округа Пермского края на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» (далее – *проект решения*).

Проект решения направлен для экспертизы в КСП Верещагинского городского округа 18.08.2023 года в виде проекта решения Думы Верещагинского городского округа с приложениями, пояснительной запиской и приложениями к пояснительной записке. Дополнительно управлением финансов администрации Верещагинского городского округа направлены документы в качестве финансово-экономического обоснования к проекту решения.

По результатам проведенной экспертизы проекта решения и материалов к нему, КСП Верещагинского городского округа отмечает следующее.

Предоставленным проектом решения предлагается внести изменения в основные характеристики бюджета городского округа.

Внесение изменений в бюджет городского округа на **2023 год** обусловлено:

- **увеличением доходной части** бюджета на 7 923 601,15 рублей (на 0,5%)
- **увеличением расходной части** бюджета на 9 368 435,94 рублей (на 0,6%);

• **увеличением прогнозируемого дефицита** бюджета на 1 444 834,79 рублей (на 3,5%).

1. Проект решения предусматривает:

1.1. Изменения доходной и расходной частей бюджета городского округа в 2023 году в следующем порядке:

Решение Думы ВГО ПК от 06.12.2022 г. №60/543 (ред. от 29.06.2023 года) (далее – решение о бюджет)	Проект решения Думы ВГО ПК от 31.08.2023 года	Изменения	Причины изменений
Прогнозируемые доходы			
1 633 793 735,75	1 641 717 336,90	+ 7 923 601,15	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 2023 году на 7 189 600,00 рублей , в том числе: - снижением по налоговым доходам на 4 985 800,00 рублей ; - увеличением по неналоговым доходам на 12 175 400,00 рублей . 2. Увеличение безвозмездных поступлений из бюджета Пермского края на 734 001,159 рублей .
Расходы			
1 675 337 369,39	1 684 705 805,33	+ 9 368 435,94	1. Снижение расходов за счет средств краевого бюджета, в сумме 1 725 483,00 рублей на предотвращение распространения и уничтожения борщевика Сосновского. 2. Увеличение расходов за счет средств местного бюджета в сумме 11 093 918,94 рублей .
Дефицит			
41 543 633,64	42 988 468,43	+ 1 444 834,79	

Прогнозируемый размер дефицита бюджета городского округа в 2023 году увеличится на 1 444 834,79 рублей за счет остатков средств местного бюджета, что обеспечивается остатками средств по состоянию на 01.01.2023 года.

Справочно: по данным Управления финансов АВГО остаток собственных средств по состоянию на 01.01.2023 года составил 43 018 947,09 рублей, с учетом проекта решения составит 39 712 594,68 рублей.

Проектом решения предложено:

1). Сократить расходы бюджета городского округа в сумме 2 144 603,50 рублей с одновременным направлением указанных средств на дополнительные расходы бюджета городского округа.

2). Перенести расходы с 2023 года на 2024 год в сумме 6 388 619,00 рублей, высвобождающиеся средства направить на дополнительные расходы бюджета городского округа.

3). Увеличить расходы бюджета городского округа в сумме 18 005 944,96 рублей в 2023 году, в 2024 году – на 29 032 106,29 рублей, в 2025 году – на 13 325 758,62 рублей.

4) Увеличить расходы бюджета за счет безвозмездных поступлений от граждан и юридических лиц в 2023 году на 1 621 196,48 рублей.

5). Сократить условно утвержденные расходы бюджета в 2024 году на 35 420 725,29, в 2025 году – на 13 325 758,62 рублей, распределив их на отдельные мероприятия муниципальных программ.

6). Произвести внутриотраслевое и межотраслевое перераспределение расходов бюджета городского округа.

7). Внести изменения в текстовую часть решения о бюджете:

- в пунктах 1 и 2 решения о бюджете уточняются объемы расходов бюджета городского округа в 2023 и 2024 годах, условно утвержденные расходы в 2024 году, прогнозируемый дефицит бюджета в 2023 году;

- в пунктах 9 и 10 решения о бюджете уточняются объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда в 2023-2025 годах и общий объем бюджетных ассигнований на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства муниципальной собственности в 2023-2024 годах.

С учетом предлагаемых уточнений, приложения 1-6 к решению о бюджете излагаются в новой редакции.

• 1.2. Согласно пояснительной записке, представленный на экспертизу проект решения разработан с целью изменения показателей решения о бюджете городского округа, путём увеличения в 2023 году доходной части бюджета городского округа на 7 923 601,15 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 решения
Налоговые и неналоговые доходы	234 157,9	241 347,5	+ 7 189,6
<i>Налоговые доходы</i>	<i>216 964,4</i>	<i>211 978,6</i>	<i>- 4 985,8</i>
Налог на доходы с физических лиц	145 708,3	145 708,3	0,0
Акцизы	25 929,9	25 929,9	0,0
Налоги на совокупный доход	14 664,4	11 827,5	- 2 836,9
Налоги на имущество	24 842,3	23 365,6	-1 476,7
Госпошлина	5 819,5	5 147,3	- 672,2
<i>Неналоговые доходы</i>	<i>17 193,5</i>	<i>29 368,9</i>	<i>+ 12 175,4</i>
Доходы от использования имущества	9 891,9	14 328,3	+ 4 436,4
Платежи при пользовании природными	968,8	1 442,6	+ 473,8

ресурсами			
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	1 955,6	5 487,0	+ 3 531,4
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	1 251,2	4 888,2	+ 3 637,0
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	2 451,3	2 451,3	0,0
Прочие неналоговые доходы	674,7	771,5	+96,8
Безвозмездные поступления	1 399 635,8	1 400 369,8	+ 734,0
Дотации	420 300,0	424 371,5	+ 4 071,5
Субсидии	294 164,6	292 439,1	- 1 725,5
Субвенции	607 842,3	607 842,3	0,0
Иные межбюджетные трансферты	77 325,6	77 325,6	0,0
Прочие безвозмездные поступления	3,3	1 527,7	+ 1 524,4
Доходы от возврата остатков субсидий, субвенций, имеющих целевое назначение	0,0	13 062,1	+13 062,2
Возврат остатков субсидий, субвенций и ИМТ прошлых лет	0,0	-16 198,6	16 198,6
ИТОГО	1 633 793,7	1 641 717,3	+ 7 923,6

Таким образом, налоговые доходы предлагается уменьшить на 4 985,8 тыс.рублей или 2,3%, неналоговые увеличить на 12 175,4 тыс.рублей или на 70,8%. Согласно оценке ожидаемого исполнения бюджета по налоговым и неналоговым доходам на 2023 год и фактическому поступлению по состоянию на 24.08.2023 года, КСП Верещагинского округа предлагает принять изменения в части прогнозирования доходов.

1.3.Предлагаемое проектом решения *сокращение и увеличение* отдельных бюджетных ассигнований в **2023** году приведет к изменению объема финансирования по муниципальным программам и непрограммным расходам бюджета в следующем порядке:

руб.

Наименование расходов	2023 год
Программные расходы, в т.ч.:	+ 10 347 323,53
МП «Муниципальные дороги и транспортная доступность»	- 44 603,50
МП «Взаимодействие общества и власти»	+ 96 800,00
МП «Развитие жилищно-коммунального хозяйства»	+ 2 866 996,48
МП «Развитие системы образования»	- 4 016 719,00
МП «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма»	+ 4 636 652,07
МП «Благоустройство территории»	+ 1 169 546,68
МП «Обеспечение жильем жителей»	+ 2 825 795,70
МП «Развитие физической культуры и спорта»	+ 198 237,55
МП «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности»	+ 842 557,55
МП «Управление муниципальными финансами»	+ 1 772 000,00
Непрограммные направления расходов	+746 595,41

• Изменения отдельных бюджетных ассигнований (по средствам местного бюджета) *приведет к сокращению расходов* по 3 муниципальным программам на 8 533 222,50 рублей, в том числе:

Наименование муниципальной программы, непрограммных расходов/направление расходов	Сумма, рублей	Обоснование для изменения
МП «Муниципальные дороги и транспортная доступность»	- 644 603,50	
Ремонт автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них	- 644 603,50	1. Служебная записка начальника отдела дорожной деятельности Управления ЖКХ и инфраструктуры АВГО ПК от 04.07.2023
МП «Развитие жилищно-коммунального хозяйства»	-1 500 000,00	
Ремонт сетей водоснабжения и водоотведения	--1 500 000,00	1. Служебная записка начальника сектора развития территорий и инвестиционных проектов АВГО от 15.06.2023 года б/н. 2. Письмо начальника отдела образования АВГО, ходатайство и.о. директора МБОУ «ВСШИ», копия гражданско-правового договора № 16 от 10.05.2023 года на выполнение работ по ремонту полов в здании МБОУ «ВСШИ» и договор № 22 от 18.05.2023 года.
МП «Развитие системы образования»	- 6 388 619,00	
Техническое переоснащение системы теплоснабжения здания СП "Мастер" МБУДО "ДЮСШ" в п. Зюкайка (переход на газовое оборудование)	- 6 388 619,00	1. Письмо директора МКУ «ОКС» от 13.07.2023 №252 о переносе бюджетных ассигнований на 2024 год

• Изменения отдельных бюджетных ассигнований (по средствам местного бюджета) **приведет к увеличению расходов** по 9 муниципальным программам и 3 мероприятиям непрограммных расходов на 18 005 944,96 рублей, в том числе:

Наименование муниципальной программы, непрограммных расходов/направление расходов	Сумма, рублей	Обоснование для изменения
МП «Муниципальные дороги и транспортная доступность»	+ 600 000,00	
Содержание автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них в границах населенных пунктов	+ 600 000,00	1. Служебная записка зам. главы администрации- начальника Управления ЖКХ АВГО ПК от 14.08.2023 б/н. 2. Локальный сметный расчет НПО выполнению работ по нанесению дорожной разметки продольной, стоп линии и «пешеходный переход» в ценах 3 квартала 2023 года, без учета НДС
МП «Развитие жилищно-коммунального хозяйства»	+ 2 842 060,00	

Приобретение объектов системы водоснабжения с. Вознесенское	+ 1 501 000,00	1. Служебная записка и.о. начальника управления имущественных, земельных и градостроительных отношений АВГО от 08.08.2023 года 1320 с приложением документов ИП Щербакова А.А., протокола комиссии по вопросам осуществления капитальных вложений от 10.08.2023 № 11 2. Отчеты об оценке приобретаемого имущества. 3. Проект постановления АВГО ПК «Об утверждении инвестиционного проекта «Приобретение объектов системы водоснабжения с. Вознесенское».
Обеспечение мероприятий по модернизации систем коммунальной инфраструктуры	+ 1 341 060,00	1. Письмо зам. главы администрации-начальника Управления ЖКХ АВГО ПК от 11.08.2023 б/н «О дополнительных бюджетных ассигнованиях на 2023-2024 гг. и закрытии бюджетных ассигнований 2023 г.» с приложением протокола совещания по реализации мероприятия «Капитальный ремонт сетей водоснабжения в западной части г. Верецагино» 2. Постановление Правительства Пермского края от 26.07.2023 №553-п «О внесении изменений в региональную программу по модернизации систем коммунальной инфраструктуры Пермского края»
МП «Развитие системы образования»	+ 2 371 900,00	
Предоставление дополнительного образования в организациях, реализующих программы дополнительного образования	+ 2 371 900,00	1. Расчет дополнительных средств на ФОТ учреждениям дополнительного образования на 2023 год 2. Проект постановления АВГО «О внесении изменений в постановление администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 03.11.2022 № 254-01-01-2373
МП «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма»	+ 4 637 252,07	
Организация и проведение культурно-массовых мероприятий	+ 684 700,00	1. Расчет дополнительных средств на ФОТ учреждениям культуры, для выполнения целевого показателя, установленного на 2023 год
Организация деятельности клубных формирований и формирований самодеятельного народного творчества	+ 1 515 000,00	2. Письмо начальника отдела культуры, молодежи и спорта АВГО ПК от <u>15.02.2023</u> б/н «О выделении финансирования». 3. Письмо директора МБУК «Дворец досуга» от <u>15.02.2023</u> б/н «О выделении дополнительного финансирования». 4. Расчет объема дополнительных расходов на оплату транспортных услуг для МБУК «Дворец досуга» на автоклуб. 5. Проект постановления АВГО «О внесении изменений в постановление администрации Верецагинского городского округа Пермского края от 03.11.2022 № 254-01-01-2373
Ремонт и капитальный	+ 2 436 952,07	1. Письмо начальника отдела культуры, молодежи и спорта АВГО ПК от 07.07.2023

ремонт зданий и сооружений учреждений культуры – ремонт здания МБУК «Верецагинский музейно-культурный центр», г. Верецагино, ул. Ленина, 20 ремонт здания СП Сепычевский отдел досуга и творчества МБУК «Дворец досуга»		б/н «О дополнительном финансировании» 2. Письмо МБУК «Дворец досуга» от 07.07.2023 б/н «О дополнительном финансировании» 3. Локальные сметные расчеты на дополнительные работы СП Сепычевского отдела досуга и творчества в ценах 2 квартала 2023 года, без учета НДС. 4. Письмо начальника отдела культуры, молодежи и спорта АВГО ПК от 09.08.2023 б/н «О предоставлении дополнительных бюджетных ассигнований». 5. Ходатайство директора МБУК «ВМКЦ» от 09.08.2023 № 189. 6. Локальные сметные расчеты в ценах 2 квартала 2023 года, без учета НДС
МП «Благоустройство территории»	+ 1 169 546,68	
Обустройство и содержание общественных территорий (подготовка земельных участков для размещения модульных конструкций ФАП в д. Захарята и д. Аникино)	+ 740 345,68	1. Письмо первого зам. главы АВГО от 24.07.2023 2. Локальный сметный расчет в ценах 1 квартала 2023 года, с учетом НДС.
Реализация приоритетного проекта "Наша улица" в рамках программы "Комфортный край"	+ 220 000,00	1. Служебная записка зам. главы администрации- начальника Управления ЖКХ АВГО ПК от 27.07.2023 б/н. 2. Три коммерческих предложения.
Предотвращение распространения и уничтожение борщевика Сосновского на территориях населенных пунктов	+ 209 201,00	1. Служебная записка начальника отдела дорожной деятельности Управления ЖКХ и инфраструктуры АВГО ПК от 04.07.2023. 2. Служебная записка и.о. начальника отдела ЖКХ и благоустройства от 19.06.2023 б/н 3. Муниципальный контракт № 206-23/К от 01.08.2023 года. Справочно: решением Думы ВГО ПК от 29.06.2023 были закрыты средства по данному мероприятию в сумме 209 201,00 рублей.
МП «Обеспечение жильем жителей»	+2 825 795,70	
Мероприятия по расселению жилищного фонда на территории Пермского края, признанного аварийным после 1 января 2017 г.	+ 2 825 795,70	1. Служебная записка начальника управления имущественных, земельных и градостроительных отношений АВГО от 03.08.2023 № 1294 с приложением расчета для расселения МКД
МП «Развитие физической культуры и спорта»	+ 198 237,55	
Устройство открытой спортивной площадки и оснащение ее спортивным оборудованием для занятий физической культурой и спортом, Верецагинский городской округ, д. Нижнее	+ 198 237,55	1. Письмо и.о. начальника отдела культуры, молодежи и спорта АВГО ПК от 11.08.2023 б/н «О выделении дополнительных денежных средств».

Галино, ул. Советская, 9		
МП «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности»	+ 842 557,55	
Обеспечение подготовки технических планов и технических паспортов	+ 161 000,0	1. Служебная записка начальника управления имущественных, земельных и градостроительных отношений АВГО от 08.06.2023 № 918 с приложением перечня объектов (23 объекта) и представления прокуратуры Верецагинского района от 05.04.2023 № 2-21-23. 2. Коммерческие предложения <i>отсутствуют</i> .
Продажа муниципального имущества	+ 318 000,00	1. Служебная записка начальника управления имущественных, земельных и градостроительных отношений АВГО от 01.08.2023 № 1272 с приложением договора купли-продажи от 14.07.2023 № 1
Вступление в наследство на выморочное имущество	+ 168 317,55	1. Служебная записка начальника управления имущественных, земельных и градостроительных отношений АВГО от 06.07.2023 № 1071 с приложением решения арбитражного суда Пермского края от 24.03.2023. 2. Письмо начальника управления имущественных, земельных и градостроительных отношений АВГО от 14.07.2023 № 1115 с приложением решения арбитражного суда Пермского края от 12.07.2023.
Содержание и обслуживание нежилых помещений, находящихся в муниципальной казне	+ 165 240,00	1. Служебная записка начальника управления имущественных, земельных и градостроительных отношений АВГО от 31.07.2023 № 1268 2. Одно коммерческое предложение.
Обеспечение изготовления градостроительных планов земельных участков	+ 30 000,00	1. Служебная записка начальника управления имущественных, земельных и градостроительных отношений АВГО от 08.08.2023 № 1321 с приложением заявки на выполнение работ по изготовлению 5 градостроительных планов земельных участков 2. Одно коммерческое предложение.
МП «Управление муниципальными финансами»	+ 1 772 000,00	
Обеспечение деятельности муниципальных казенных учреждений	+ 1 772 000,00	Расчеты управления финансов по ФОТ и материальным затратам МКУ «ЦБУ»
Непрограммные направления расходов	+ 746 595,41	
Выплата компенсации морального вреда Мелехину	+ 55 133,00	1. Служебная записка начальника юридического отдела АВГО от 08.08.2023

Митрию Сергеевичу за причинение вреда здоровью вследствие ненадлежащего содержания дороги, возмещение материального ущерба и судебных расходов (госпошлины) Мелехиной Надежде Михайловне по решению Верещагинского районного суда Пермского края от 30.03.2023 № 2-23/2023		года с приложением решения Верещагинского районного суда от 30.03.2023 и исполнительных листов
Оплата задолженности по решению Арбитражного суда Пермского края от 29.05.2023 № А50П-256/2023 в пользу публичного акционерного общества "Пермская энергосбытовая компания" в рамках процессуального правопреемства ликвидированного муниципального унитарного предприятия "Комбинат жилищно-коммунального хозяйства", возмещение судебных расходов (госпошлины)	+ 475 662,41	1. Служебная записка начальника юридического отдела АВГО от 08.08.2023 года с приложением решения Арбитражного суда Пермского края от 29.05.2023 и исполнительного листа от 29.05.2023 года
Обеспечение деятельности муниципальных казенных учреждений	+ 215 800,00	1. Расчеты управления финансов по ФОТ и материальным затратам МКУ «ХЭГ»

• Изменения отдельных бюджетных ассигнований (за счет безвозмездных целевых поступлений от граждан и юридических лиц) **приведет к увеличению расходов** по 2 муниципальным программам на 1 621 196,48 рублей, в том числе:

Наименование муниципальной программы, непрограммных расходов/направление расходов	Сумма, рублей	Обоснование для изменения
МП «Взаимодействие общества и власти»	+ 96 800,00	
Реализация проектов инициативного бюджетирования (доля участия граждан)	+ 96 800,00	1. Служебная записка начальника сектора развития территорий и инвестиционных проектов АВГО от 23.06.2023 года б/н. 2. Постановление администрации ВГО от 22.06.2023 №254-01-01-1367 «О распределении средств бюджета Верещагинского городского округа Пермского края на софинансирование инициативных проектов
МП «Развитие жилищно-коммунального хозяйства»	+ 1 524 396,48	

Обеспечение мероприятий по модернизации систем коммунальной инфраструктуры (МУП «Водоканал»)	+ 1 524 396,48	1. Служебная записка начальника сектора развития территорий и инвестиционных проектов АВГО от 15.06.2023 года б/н.
--	----------------	--

• Проектом решения предлагается перераспределение бюджетных ассигнований в 2023 году.

Наименование муниципальной программы, непрограммных расходов/направление расходов	Сумма, рублей	Обоснование для изменения
МП «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения»	0,0	
Создание и поддержание в постоянной готовности муниципальной системы оповещения и информирования населения о чрезвычайных ситуациях	- 500 000,00	1. Письмо директора МКУ «Центр по обеспечению мероприятий в области гражданской обороны, чрезвычайных ситуаций и пожарной безопасности Верецагинского городского округа» от 11.08.2023 № 203.
Создание и содержание в целях гражданской обороны запасов материально-технических, продовольственных, медицинских и иных средств на территории Верецагинского городского округа	+ 250 000,00	2. Соглашение о расторжении МК № 27 от 14.07.2023 3. Постановление АВГО ПК от 11.04.2022 № 254-01-01-704 «О создании и содержании в целях гражданской обороны запасов материально-технических, продовольственных, медицинских и иных средств на территории ВГО» 4. Постановление АВГО ПК от 11.04.2022 № 254-01-01-689 «О создании резервов материальных ресурсов для ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на территории ВГО ПК».
Создание резервов материальных ресурсов для ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на территории Верецагинского городского округа Пермского края	+ 250 000,00	5. МП «О внесении изменений в МП «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения». 6. Расчет объема запасов.
МП «Муниципальное управление»	0,00	
Обеспечение высокоскоростного доступа к сети Интернет в социально значимых объектах сельских населенных пунктов	- 73 500,00	1. Письмо руководителя аппарата администрации ВГО от 08.08.2023 б/н «О перераспределении средств». 2. Три коммерческих предложения.
Приобретение технических средств для проведения официальных мероприятий	+ 73 500,00	

2. Предлагаемые проектом решения изменения отдельных бюджетных ассигнований в 2024 - 2025 годах приведут к увеличению расходов (по средствам местного бюджета) по 5 муниципальным программам на 35 420 725,29 рублей в 2024 году, на 13 325 758,62 рублей в 2025 году и представлено следующими показателями:

Наименование муниципальной программы, непрограммных расходов/направление расходов	Сумма		Обоснования для изменения
	2023 год	2024 год	
МП «Муниципальные дороги и транспортная доступность»	+280 376,59	+170 924,68	1. Служебная записка начальника сектора развития территорий и инвестиционных проектов АВГО от 10.08.2023 года б/н. 2. Копии заявок с документами
Устройство остановочных и посадочных площадок и автопавильонов на автобусных остановках	+280 376,59	+170 924,68	
МП «Развитие жилищно-коммунального хозяйства»	+20 827 500,00	+4 125 000,00	
Ремонт сетей водоснабжения и водоотведения	+4 125 000,00	+4 125 000,00	
Обеспечение мероприятий по модернизации систем коммунальной инфраструктуры	+16 702 500,00	0,0	
МП «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма»	+0,0	+3 917 451,66	
Ремонт и капитальный ремонт зданий и сооружений учреждений культуры – ремонт зданий домов культуры в д.Н.Галино, в д.Соколово, в д.Комары	0,0	+3 917 451,66	
МП «Благоустройство территории»	- 1 114 520,30	+2 175 194,53	
Реализация приоритетного проекта "Наша улица" в рамках программы "Комфортный край"	- 1 114 520,30	+2 175 194,53	
МП «Развитие системы образования»	+15 427 369,00	+2 937 187,75	
Оснащение вновь созданных объектов образовательных организаций средствами обучения и воспитания	+9 038 750,00	0,0	

Благоустройство пришкольных территорий образовательных организаций	0,0	+2 340 000,00	1. Служебная записка начальника сектора развития территорий и инвестиционных проектов АВИО от 10.08.2023 года б/н. 2. Копии заявок с документами
Ремонт и капитальный ремонт зданий и сооружений организаций образования	0,0	+ 597 187,75	
Техническое переоснащение системы теплоснабжения здания СП "Мастер" МБУДО "ДЮСШ" в п. Зюкайка (переход на газовое оборудование)	+6 388 619,00		1. Письмо директора МКУ «ОКС» от 13.07.2023 №252 о переносе бюджетных ассигнований с 2023 года

Объем условно утвержденных расходов, предусмотренных в бюджете городского округа, на 2024 год предлагается уменьшить на сумму 35 420 725,29 рублей, на 2025 год - на 13 325 758,62 рублей. Таким образом, условно утвержденные расходы в 2024 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, в 2025 году – 17,4%, что соответствует п.3 ст.184.1. Бюджетного кодекса Российской Федерации.

3. Объем муниципального дорожного фонда:

- в 2023 году предлагается снизить на 1 894 103,50 рублей, в том числе:
 - по доходным источникам дорожного фонда *снизить* по поступлениям от налога на доходы физических лиц.
 - по распределению средств муниципального дорожного фонда:
 - снизить* по ремонту автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них на 644 603,50 рублей;
 - снизить* по разработке проектов организации дорожного движения, схем дислокации дорожных знаков и разметки на 1 000 000,00 рублей;
 - снизить* по ремонту тротуаров и пешеходных дорожек на 849 500,00 рублей;
 - увеличить* по содержанию автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них в границах населенных пунктов на 600 000,00 рублей.
- в 2024 году предлагается увеличить на 280 376,50 рублей, в том числе:
 - по доходным источникам дорожного фонда *увеличить* по поступлениям от налога на доходы физических лиц.
 - по распределению средств муниципального дорожного фонда *увеличить* по устройству остановочных и посадочных площадок и автопавильонов на автобусных остановках на 280 376,50 рублей.
- в 2025 году предлагается увеличить на 170 924,68 рублей, в том числе:
 - по доходным источникам дорожного фонда *увеличить* по поступлениям от налога на доходы физических лиц.

- по распределению средств муниципального дорожного фонда *увеличить* по устройству остановочных и посадочных площадок и автопавильонов на автобусных остановка на 170 924,68 рублей

4. Рассмотрев предложенный проект решения, КСП Верещагинского городского округа отмечает следующее:

1). По мероприятию «Устройство открытой спортивной площадки и оснащение ее спортивным оборудованием для занятий физической культурой и спортом, Верещагинский городской округ, д. Нижнее Галино, ул. Советская, 9» предлагается дополнительно выделить 198 237,55 рублей. В тоже время обоснование запрашиваемой суммы не предоставлено.

Справочно: В качестве обоснования направлено письмо и.о. начальника отдела культуры, молодежи и спорта АВГО ПК от 11.08.2023 б/н «О выделении дополнительных денежных средств».

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

1. Предоставить расчет-обоснование по мероприятию «Устройство открытой спортивной площадки и оснащение ее спортивным оборудованием для занятий физической культурой и спортом, Верещагинский городской округ, д. Нижнее Галино, ул. Советская, 9».

2. Внести уточнения текстовой части пояснительной записки.

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 от 06.12.2022 № 60/543 «О бюджете Верещагинского городского округа Пермского края на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» с учетом предложений КСП Верещагинского городского округа.

Председатель



И.Ю. Филиппова