Заключение

на проект решения Собрания Углегорского городского округа

«О внесении изменений и дополнений в решение Собрания Углегорского городского округа

от 26.12.2023 года № 22 «О бюджете Углегорского городского

округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов»

г. Углегорск 28 июня 2024 года

Заключение на проект решения Собрания Углегорского городского округа «О внесении изменений и дополнений в решение Собрание Углегорского городского округа от 26.12.2023 года № 22 «О бюджете Углегорского городского округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» (далее по тексту - проект решения Собрания) подготовлено в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положения о бюджетном процессе в Углегорском городском округе, Положения о Контрольно-счетной палате Углегорского городского округа.

Внесение изменений в бюджет городского округа обусловлено корректировкой доходов и расходов на 2024 год. На плановый период 2025 года - в сторону уменьшения и на плановый период 2026 года – в сторону увеличения.

Вносимые изменения в основные параметры бюджета городского округа представлены в таблице.

Таблица № 1

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Решение Собрания от 17.04.2024  № 64,  тыс. рублей | Проект  решения  Собрания,  тыс. рублей | Изменения | |
| сумма (гр.3 - гр.2),  тыс. рублей | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2024 год |  |  |  |  |
| Доходы | 4 273 898,7 | 5 548 231,7 | + 1 274 333,0 | + 28,6 |
| Расходы | 4 463 361,0 | 5 737 694,0 | + 1 274 333,0 | + 28,5 |
| Дефицит | 189 462,3 | 189 462,3 | - | х |
| 2025 год |  |  |  |  |
| Доходы | 2 732 191,2 | 2 724 887,1 | - 7 304,1 | - 0,26 |
| Расходы | 2 753 586,2 | 2 7 46 464,1 | - 7 122,1 | - 0,25 |
| Дефицит | 92 000,0 | 92 000,0 | - | х |
| 2026 год |  |  |  |  |
| Доходы | 2 716 302,8 | 2 717 044,2 | + 741,4 | + 0,02 |
| Расходы | 2 672 636,8 | 2 673 341,2 | + 704,4 | +0,03 |
| Дефицит | 97 000,0 | 97 000,0 | - | х |

Проектом решения Собрания Углегорского городского округа о внесении изменений в бюджет Углегорского городского округа предложено на 2024 год увеличить доходную часть бюджета на сумму 1 274 333,0 тыс. рублей, увеличить расходную часть бюджета - на сумму 1 274 333,0 тыс. рублей Дефицит бюджета составит 189 462,3 тыс. рублей с учетом остатков средств местного и вышестоящих бюджетов, образованные в бюджете Углегорского городского округа по состоянию на 1 января 2024 года, в сумме 101 462,3 тыс. рублей.

Учитывая объем остатков средств бюджета, направляемых на покрытие дефицита бюджета, дефицит бюджета предложен в рамках ограничений, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации.

Доходы

В результате вносимых изменений доходы бюджета Углегорского городского округа составят 5 548 231,7 тыс. рублей против принятых решением Собрания Углегорского городского округа от 17 апреля 2024 года № 64 в сумме 4 273 898,7 тыс. рублей.

Доходы предлагается увеличить на общую сумму 1 274 333,0 тыс. рублей, в том числе:

собственные доходы на сумму 72 808,0 тыс. рублей;

безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на сумму 1 201 525,0 тыс. рублей.

Расходы

В результате вносимых изменений общие расходы бюджета Углегорского городского округа составят 5 737 694,0 тыс. рублей против принятых решением Собрания Углегорского городского округа от 17 апреля 2024 года № 64 - 4 463 361,0 тыс. рублей.

Расходы бюджета на 2024 год в целом предлагается увеличить на сумму 1 274 333 тыс. рублей, из них на реализацию программных мероприятий - на сумму 1 249 299,8 тыс. рублей, на непрограммные мероприятия - на сумму 25 033,2 тыс. рублей.

Решением Собрания Углегорского городского округа от 17 апреля 2024 года № 64 на 2024 год в бюджете городского округа на программные мероприятия предусмотрены средства в сумме 4 337 397,5 тыс. рублей, в проекте изменений - в сумме 5 586 697,3 тыс. рублей.

Данные по расходам, предусмотренным на исполнение муниципальных программ, по которым предложены корректировки, представлены в таблице.

Таблица №2

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Наименование программ | Решение Собрания № 64 от 17.04.2024 | Проект Решения Собрания от 04.07.2024 | Изменения +/-в Решение Собрания от 04.07.2024 |
| **1** | Совершенствование системы управления муниципальным имуществом в УГО | 95233,9 | 103762,6 | 8528,7 |
| **2** | Повышение эффективности управления муниципальными финансами в УГО | 69718,9 | 69718,9 | 0 |
| **3** | Развитие образования в Углегорском городском округе | 1543717,7 | 1693806,8 | 150089,1 |
| **4** | Развитие культуры в Углегорском городском округе | 243428,9 | 307562,4 | 64133,5 |
| **5** | Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики в Углегорском городском округе | 80947,2 | 100996,3 | 20049,1 |
| **6** | Организация летнего отдыха, оздоровления и занятости детей и молодежи в возрасте от 6,5 до 18 лет в УГО | 16970,9 | 17843,5 | 872,6 |
| **7** | Стимулирование экономической активности в Углегорском городском округе | 2385,9 | 2385,9 | 0 |
| **8** | Развитие транспортной инфраструктуры и дорожного хозяйства в УГО | 294267,7 | 373361,1 | 79093,4 |
| **9** | Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций в Углегорском городском округе | 430 | 430 | 0 |
| **10** | Обеспечение доступа инвалидов к объектам социальной инфраструктуры | 4945,6 | 4945,6 | 0 |
| **11** | Снижение рисков от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на территории Углегорского городского округа | 12991,5 | 12991,5 | 0 |
| **14** | О социальной поддержке граждан на территории Углегорского городского округа | 6000 | 4550 | -1450 |
| **15** | Обеспечение населения Углегорского городского округа качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства | 105762,4 | 195803,9 | 90041,5 |
| **18** | Информационное освещение деятельности органов местного самоуправления Углегорского городского округа | 7475 | 7875 | 400 |
| **19** | Развитие сельского хозяйства Углегорского городского округа | 12426 | 21744,6 | 9318,6 |
| **24** | Развитие торговли и услуг на территории Углегорского городского округа | 3637 | 22859 | 19222 |
| **26** | Совершенствование системы муниципального управления на территории Углегорского городского округа | 202155,3 | 208607,9 | 6452,6 |
| **27** | Обеспечение населения Углегорского городского округа качественным жильем | 1332617,5 | 2030468,9 | 697851,4 |
| **28** | Оказание материальной помощи жителям Углегорского городского округа, оказавшимся в трудной жизненной ситуации | 2000 | 5100 | 3100 |
| **29** | Формирование комфортной городской среды в Углегорском городском округе | 262160 | 363757,3 | 101597,3 |
| **31** | Охрана окружающей среды в Углегорском городском округе | 7887 | 7887 | 0 |
| **21** | Ликвидация аварийного и непригодного для проживания жилфонда, неиспользуемых и бесхозяйных объектов производственного и непроизводственного назначения на территории Углегорского ГО | 30136,6 | 30136,6 | 0 |
| **35** | Охрана общественного порядка в Углегорском городском округе | 102,5 | 102,5 | 0 |
|  |  | **4 337 397,50** | **5 586 697,30** | **1 249 299,80** |

Проектом решения Собрания Углегорского городского округа предложено из 23 действующих программ внести изменения в финансовое обеспечение четырнадцати муниципальных программ с увеличением на общую сумму 1 249 299,80 тыс. рублей, из них увеличить финансовое обеспечение четырнадцати муниципальных программ на сумму 1 247 849,8 тыс. рублей, уменьшить финансовое обеспечение одной муниципальной программы на сумму 1 450,0 тыс. рублей.

На реализацию муниципальной программы «Совершенствование системы управления муниципальным имуществом в УГО» предлагается финансирование увеличить на сумму 8 528,7 тыс. рублей

На реализацию муниципальной программы «Развитие образования в Углегорском городском округе» предлагается финансирование увеличить на сумму 150 089,1 тыс. рублей.

На реализацию муниципальной программы «Развитие культуры в Углегорском городском округе» предлагается увеличить финансирование на сумму 64 133,5 тыс. рублей.

На реализацию муниципальной программы «Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики в Углегорском городском округе» предлагается финансирование увеличить на сумму 20 049,1 тыс. рублей.

На реализацию муниципальной программы «Организация летнего отдыха, оздоровления и занятости детей и молодежи в возрасте от 6,5 до 18 лет в Углегорском городском округе» предлагается увеличить финансирование на 872,6 тыс. рублей.

На реализацию муниципальной программы «Развитие транспортной инфраструктуры и дорожного хозяйства в УГО» предлагается финансирование увеличить на общую сумму 79 093,4 тыс. рублей.

На реализацию муниципальной программы «О социальной поддержке граждан на территории Углегорского городского округа» предлагается финансирование уменьшить на сумму 1450,0 тыс. рублей.

На реализацию муниципальной программы «Обеспечение населения Углегорского городского округа качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства» предлагается финансирование увеличить на общую сумму 90 041,5 тыс. рублей.

На реализацию муниципальной программы «Информационное освещение деятельности органов местного самоуправления Углегорского городского округа» предлагается увеличить финансирование на сумму 400,0 тыс. рублей.

На реализацию муниципальной программы «Развитие сельского хозяйства Углегорского городского округа» предлагается увеличить финансирование на сумму 9318,6 тыс. рублей.

На реализацию муниципальной программы «Развитие торговли и услуг на территории Углегорского городского округа» предлагается увеличить финансирование на сумму 19 222,0 тыс. рублей.

На реализацию муниципальной программы «Совершенствование системы муниципального управления на территории Углегорского городского округа» предлагается уменьшить финансирование на сумму 6 452,6 тыс. рублей.

На реализацию муниципальной программы «Обеспечение населения Углегорского городского округа качественным жильем» предлагается увеличить финансирование на сумму 697 851,4 тыс. рублей.

На реализацию муниципальной программы «Оказание материальной помощи жителям Углегорского городского округа, оказавшимся в трудной жизненной ситуации» предлагается увеличить финансирование на сумму 3 100,0 тыс. рублей.

На реализацию муниципальной программы «Формирование комфортной городской среды в Углегорском городском округе» предлагается увеличить финансирование на сумму 101 597,3 тыс. рублей.

На 2024 год прогнозируемый общий объем доходов местного бюджета составляет в сумме 5 548 231,7 на плановый период 2025 и 2026 годов прогнозируется в сумме 2 724 887,1 тыс. рублей и 2 717 044,2 тыс. рублей соответственно.

Предельный размер дефицита местного бюджета на 2024 год прогнозируется в размере 189 462,3 тыс. рублей. На плановый период 2025 – 2026 годов этот показатель составит 92 000,0 тыс. рублей и 97 000,0 тыс. рублей соответственно.

Расходы на непрограммные мероприятия предлагается увеличить на общую сумму 25 033,2 тыс. рублей.

Плановый период 2025 года скорректирован в сторону уменьшения по доходам на 7 304,1 тыс. рублей, по расходам на 7 122,1 тыс. рублей.

Плановый период 2026 года скорректирован в сторону увеличения по доходам на 741,4 тыс. рублей, по расходам на 704,4 тыс. рублей.

Результаты экспертизы проекта решения Собрания Углегорского городского округа «О внесении изменений и дополнений в решение Собрания Углегорского городского округа от 26.12.2023 года № 22 «О бюджете Углегорского городского округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» свидетельствуют о возможности утверждения вносимых изменений. Бюджетные корректировки не противоречат нормам бюджетного законодательства.

Председатель Контрольно-счетной палаты

Углегорского городского округа Ветрова А.А.