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 24 декабря 2024 года

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» (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 Углегорского городского округа обусловлено корректировкой доходов и расходов на 2024 год. На плановый период 2025 года - в сторону увеличения и на плановый период 2026 года – без изменений.

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

Таблица № 1

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Решение Собрания от 29.10.2024 № 104,тыс. рублей | ПроектрешенияСобрания,тыс. рублей  | Изменения |
| сумма (гр.3 - гр.2), тыс. рублей |  % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2024 год |  |  |  |  |
| Доходы | 5 464 793,4 | 5 886 910,1 | + 422 116,7 | + 7,7 |
| Расходы | 5 654 255,7 | 5 988 372,4 | + 334 116,7 | + 5,9 |
| Дефицит | 189 462,3 | 101 462,3 | - 88 000,0 | х |
| 2025 год |  |  |  |  |
| Доходы | 3 449 412,0 | 3 450 071,3 | + 659,3 | + 0,01 |
| Расходы | 3 541 412,0 | 3 453 519,5 | - 87 892,5 | - 2,5 |
| Дефицит | 92 000,0 | 92 000,0 | - | х |
| 2026 год |  |  |  |  |
| Доходы | 2 445 444,2 | 2 445 444,2 | -  | -  |
| Расходы | 2 542 444,2 | 2 415 321,2 | - 127 123,0 | - 5,0 |
| 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 334 116,7 тыс. рублей, увеличить расходную часть бюджета - на сумму 334 116,7 тыс. рублей.

 Дефицит бюджета составит 101 462,3 тыс. рублей на основании остатков средств местного и вышестоящих бюджетов, образованные в бюджете Углегорского городского округа по состоянию на 1 января 2024 года.

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 5 886 910,1 тыс. рублей против принятых решением Собрания Углегорского городского округа от 29 октября 2024 года № 104 в сумме 5 464 793,4 тыс. рублей.

Доходы предлагается увеличить на общую сумму 334 116,7 тыс. рублей, в том числе:

собственные доходы в сторону увеличения на сумму 115 193,2 тыс. рублей;

безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации уменьшить на общую сумму 306 562,5 тыс. рублей;

прочие безвозмездные поступления(в том числе возврат остатков) увеличить на общую сумму 361,0 тыс. рублей;

дефицит в сторону уменьшения в сумме 88 000,0 тыс. рублей.

Расходы

В результате вносимых изменений общие расходы бюджета Углегорского городского округа составят 5 988 372,4 тыс. рублей против принятых решением Собрания Углегорского городского округа от 29 октября 2024 года № 104 - 5 654 255,7 тыс. рублей.

Расходы бюджета на 2024 год в целом предлагается увеличить на сумму 334 116,7 тыс. рублей, из них на программные мероприятия предлагается увеличить - на сумму 552,2 тыс. рублей, что составит 157 544,1 тыс. рублей на непрограммные мероприятия уменьшить - на сумму 450,5 тыс. рублей и составит 22 167,2 тыс. рублей.

Решением Собрания Углегорского городского округа от 29 октября 2024 года № 104 на 2024 год в бюджете городского округа на программные мероприятия предусмотрены средства в сумме 5 474 646,1 тыс. рублей, в проекте изменений - в сумме 5 808 661,1 тыс. рублей.

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

Таблица №2

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|   | Наименование программ | Решение №104 Собрания от 24.10.2024 | Проект Решения Собрания от 26.12.2024 | Изменения +/- в Решение Собрания от 26.12.2024 |
| **1** | Совершенствование системы управления муниципальным имуществом в УГО  | 137157,6 | 132857,6 | -4300 |
| **2** | Повышение эффективности управления муниципальными финансами в УГО  | 70718,9 | 70679,1 | -39,8 |
| **3** | Развитие образования в Углегорском городском округе | 1806073,5 | 1831806,1 | 25732,6 |
| **4** | Развитие культуры в Углегорском городском округе  | 363589,6 | 357427,7 | -6161,9 |
| **5** | Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики в Углегорском городском округе  | 124986,3 | 125033,6 | 47,3 |
| **6** | Организация летнего отдыха, оздоровления и занятости детей и молодежи в возрасте от 6,5 до 18 лет в УГО  | 17229,6 | 17132,3 | -97,3 |
| **7** | Стимулирование экономической активности в Углегорском городском округе  | 2335,9 | 4707,3 | 2371,4 |
| **8** | Развитие транспортной инфраструктуры и дорожного хозяйства в УГО  | 368974,8 | 518774 | 149799,2 |
| **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  | 15991,5 | 12651,2 | -3340,3 |
| **14** | О социальной поддержке граждан на территории Углегорского городского округа  | 19735,1 | 18685,1 | -1050 |
| **15** | Обеспечение населения Углегорского городского округа качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства  | 325452,2 | 427286,5 | 101834,3 |
| **18** | Информационное освещение деятельности органов местного самоуправления Углегорского городского округа  | 8345 | 8345 | 0 |
| **19** | Развитие сельского хозяйства Углегорского городского округа  | 23242,7 | 22554,3 | -688,4 |
| **24** | Развитие торговли и услуг на территории Углегорского городского округа  | 22859 | 22909 | 50 |
| **26** | Совершенствование системы муниципального управления на территории Углегорского городского округа  | 252859,1 | 257772,5 | 4913,4 |
| **27** | Обеспечение населения Углегорского городского округа качественным жильем  | 1502692,7 | 1564404,4 | 61711,7 |
| **28** | Оказание материальной помощи жителям Углегорского городского округа, оказавшимся в трудной жизненной ситуации  | 5230 | 6730 | 1500 |
| **29** | Формирование комфортной городской среды в Углегорском городском округе | 364757,4 | 366575,9 | 1818,5 |
| **31** | Охрана окружающей среды в Углегорском городском округе | 5487 | 5487 | 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 | 1416 | 1330,3 | -85,7 |
|   |   | **5 474 646,10** | **5 808 661,10** | **334 015,00** |

Проектом решения Собрания Углегорского городского округа предложено из 23 действующих программ внести изменения в финансовое обеспечение восемнадцать муниципальных программ в сторону увеличения на общую сумму 334 015,0 тыс. рублей, из них увеличить финансовое обеспечение десяти муниципальных программ на сумму 349 778,4 тыс. рублей, уменьшить финансовое обеспечение восьми муниципальных программ на сумму 15 763,4 тыс. рублей.

На реализацию муниципальной программы «Совершенствование системы управления муниципальным имуществом в УГО» предлагается финансирование уменьшить на сумму 4 300,0 тыс. рублей;

На реализацию муниципальной программы «Повышение эффективности управления муниципальными финансами в УГО» предлагается финансирование уменьшить на сумму 39,8 тыс. рублей;

На реализацию муниципальной программы «Развитие образования в Углегорском городском округе» предлагается финансирование увеличить на сумму 25 732,6 тыс. рублей;

На реализацию муниципальной программы «Развитие культуры в Углегорском городском округе» предлагается уменьшить финансирование на сумму 6 161,9 тыс. рублей;

На реализацию муниципальной программы «Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики в Углегорском городском округе» предлагается финансирование увеличить на сумму 47,3 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 уменьшить финансирование на 97,3 тыс. рублей, из них:

На реализацию муниципальной программы «Стимулирование экономической активности в УГО» предлагается финансирование увеличить на сумму 2371,4 тыс. рублей;

На реализацию муниципальной программы «Развитие транспортной инфраструктуры и дорожного хозяйства в УГО» предлагается финансирование увеличить на общую сумму 149 799,2 тыс. рублей;

На реализацию муниципальной программы «Снижение рисков от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на территории УГО» предлагается финансирование уменьшить на сумму 3 340,3 тыс. рублей;

На реализацию муниципальной программы «О социальной поддержке граждан на территории Углегорского городского округа» предлагается финансирование уменьшить на сумму 1 050,0 тыс. рублей;

На реализацию муниципальной программы «Обеспечение населения Углегорского городского округа качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства» предлагается финансирование увеличить на общую сумму 101 834,3 тыс. рублей;

На реализацию муниципальной программы «Развитие сельского хозяйства Углегорского городского округа» предлагается уменьшить финансирование на сумму 688,4 тыс. рублей;

На реализацию муниципальной программы «Развитие торговли и услуг на территории Углегорского городского округа» предлагается увеличить финансирование на сумму 50,0 тыс. рублей;

На реализацию муниципальной программы «Совершенствование системы муниципального управления на территории Углегорского городского округа» предлагается увеличить финансирование на сумму 4 913,4 тыс. рублей;

На реализацию муниципальной программы «Обеспечение населения Углегорского городского округа качественным жильем» предлагается увеличить финансирование на общую сумму 61 711,7 тыс. рублей, из них:

На реализацию муниципальной программы «Оказание материальной помощи жителям Углегорского городского округа, оказавшимся в трудной жизненной ситуации» предлагается увеличить финансирование на сумму 1500,0 тыс. рублей.

На реализацию муниципальной программы «Формирование комфортной городской среды в Углегорском городском округе» предлагается увеличить финансирование на сумму 1 818,5 тыс. рублей;

На реализацию муниципальной программы «Охрана общественного порядка в УГО» предлагается уменьшить финансирование на сумму 85,7 тыс. рублей.

На 2024 год прогнозируемый общий объем доходов местного бюджета составляет в сумме 5 886 910,1 на плановый период 2025 и 2026 годов прогнозируется в сумме 3 450 071,3 тыс. рублей и 2 445 444,2 тыс. рублей соответственно.

Предельный размер дефицита местного бюджета на 2024 год прогнозируется в размере 101 462,3 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 и прочие непрограммные мероприятия предлагаются к утверждению на общую сумму 179 711,3 тыс. рублей.

 Плановый период 2025 года скорректирован в сторону увеличения по доходам на 659,3 тыс. рублей, по расходам в сторону уменьшения на 87 892,5 тыс. рублей (уменьшены на условно утвержденные расходы).

Плановый период 2026 года по доходам без изменений, по расходам в сторону уменьшения на 127 123 тыс. рублей(уменьшены на условно утвержденные расходы).

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.