

Экспертиза проекта решения Кирово-Чепецкой городской Думы «О внесении и утверждении изменений в решение Кирово-Чепецкой городской Думы «О бюджете муниципального образования «Город Кирово-Чепецк» Кировской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»»

Контрольно-счетная комиссия муниципального образования «Город Кирово-Чепецк» Кировской области провела экспертизу проекта решения Кирово-Чепецкой городской Думы «О внесении и утверждении изменений в решение Кирово-Чепецкой городской Думы «О бюджете муниципального образования «Город Кирово-Чепецк» Кировской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»» (далее – проект решения).

В результате проведения экспертизы установлено:

Доходы бюджета муниципального образования

Проектом решения предлагается увеличить доходы бюджета муниципального образования «Город Кирово-Чепецк» Кировской области (далее – муниципальное образование) на 2023 год на 45 896,8 тыс.рублей. С учетом предполагаемых изменений доходная часть бюджета муниципального образования составит 2 449 908,4 тыс. рублей.

Общее увеличение объема доходов в сумме 45 896,8 тыс. рублей складывается за счет увеличения налоговых и неналоговых доходов на 40 108,7 тыс.рублей и увеличения безвозмездных поступлений на 5 788,1 тыс.рублей.

Проектом решения предлагается увеличение налоговых доходов на 11 450,0 тыс.рублей, или на 1,5% от первоначального плана, в том числе увеличения налога на доходы физических лиц на 15 000,0 тыс.рублей, акцизов на 328,1 тыс.рублей, единого сельскохозяйственного налога на 121,9 тыс.рублей и сокращения земельного налога на 4 000,0 тыс.рублей.

Объем неналоговых доходов предлагается увеличить на 28 658,7 тыс. рублей, или на 35,9% от первоначального плана, в том числе:

- по доходам от продажи земельных участков на 5 460,7 тыс.рублей, доходам от приватизации имущества на 5 550,4 тыс.рублей исходя их фактических поступлений;

- по доходам от штрафов, санкций, возмещения ущерба на 2 053,4 тыс.рублей исходя их фактических поступлений за неисполнение условий муниципальных контрактов и снос зеленых насаждений;

- по прочим неналоговым поступлениям в сумме 15 500,0 тыс.рублей – ожидаемые поступления денежных средств от ликвидации МУП «Водоканал».

Объем безвозмездных поступлений в целом увеличится на 5 788,1 тыс.рублей, или на 0,4% от первоначального плана.

В соответствии с Законом Кировской области от 29.06.2023 № 187-ЗО «О внесении изменений в Закон Кировской области «Об областном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» предусмотрено увеличение объема межбюджетных трансфертов на следующие мероприятия:

- переселение граждан из аварийного жилищного фонда на 8 254,4 тыс.рублей;

- обеспечению жильем молодых семей на 232,6 тыс. рублей;

- оборудование (дооборудование) пляжей (мест отдыха людей у воды) на 300,0 тыс. рублей;

- предоставление бесплатного горячего питания детям участников специальной военной операции на 414,5 тыс.рублей.

Снижение межбюджетных трансфертов в сумме 6 396,3 тыс.рублей предусмотрено по субсидии на реализацию мер, направленных на выполнение предписаний надзорных органов в муниципальных образовательных организациях.

Кроме того, план по безвозмездным поступлениям увеличивается на 998,9 тыс.рублей за счет предоставления из областного бюджета иных межбюджетных трансфертов из фонда поддержки инициатив населения на реализацию инициатив населения в области образования и культуры, на основании распоряжения Правительства Кировской области от 13.06.2023 № 192 и распоряжения министерства образования Кировской области от 21.06.2023 № 712.

Проектом решения предлагается увеличение прочих безвозмездных поступлений на 2 000,0 тыс.рублей за счет добровольных пожертвований АО «ОХК «УРАЛХИМ».

Проект решения не вносит изменение плана по доходам на плановый период 2024 и 2025 годов.

Расходы бюджета муниципального образования

Расходы бюджета муниципального образования на 2023 год, с учетом вносимых изменений, планируются в размере 2 534 450,4 тыс.рублей, что на 10,6 % больше первоначального плана (2 291 794,8 тыс. рублей) на 2023 год.

Проектом решения предполагается увеличение расходов бюджета муниципального образования на 2023 год на 45 896,8 тыс. рублей, в том числе за счет средств межбюджетных трансфертов из областного бюджета в сумме 3 804,1 тыс. рублей, за счет средств добровольных пожертвований АО «ОХК «УРАЛХИМ» в сумме 2000,0 тыс.рублей, а также за счет собственных доходов в сумме 40092,7 тыс. рублей.

За счет средств межбюджетных трансфертов предусматриваются средства на:

- оборудование пляжей (мест отдыха людей на воде);
- переселение граждан из аварийного жилищного фонда;
- приобретение оборудования, компьютерной техники для образовательных учреждений и учреждений культуры;
- предоставление бесплатного горячего питания детям участников специальной военной операции;
- обеспечение жильем молодых семей.

Основные расходы за счет средств бюджета муниципального образования предусмотрены на:

- на увеличение материальных затрат в составе финансового обеспечения деятельности муниципальных учреждений и органов местного самоуправления на 7,5%;
- приобретение автомобиля (из перечня нерешенных вопросов);
- на восстановление расходов на выполнение работ по ремонту центрального входа и замене витражей, обследование и разработку проектной документации на ремонт приточной вентиляции актового зала № 1 здания ул. Первомайская д. 6, в связи с передвижкой ассигнований на ремонт аварийной кровли, чердачного перекрытия и части фасада здания по ул. Первомайская, д. 10;
- строительство подводящих путей сетей ливневой канализации до границ земельного участка многоквартирного дома в мкр.23;
- снос и вывоз аварийных деревьев в образовательных учреждениях и спортивной школе (из перечня нерешенных вопросов);
- утилизацию шин в образовательных учреждениях;
- на ремонтные и противопожарные работы в муниципальных образовательных учреждениях;

- на содержание детских и спортивных площадок;
- на приобретение компьютеров (оргтехники) и программного обеспечения;
- на замену 13 оконных блоков МАУК «Центр культуры и досуга» (здание на ул. Ленина, д.24) в связи с аварийным состоянием;
- на общегородские мероприятия в области культуры и молодежной политики.

За счет средств добровольных пожертвований АО «ОХК «УРАЛХИМ» предлагается приобрести учебное оборудование для образовательных учреждений.

Проектом решения предполагается направить ожидаемые поступления денежных средств от ликвидации МУП «Водоканал» на ремонтные и противопожарные работы в муниципальных образовательных учреждениях в сумме 7 929,2 тыс.рублей и на содержание детских и спортивных площадок в сумме 7 570,8 тыс.рублей.

Кроме того, проектом решения вносятся изменения в части перераспределения бюджетных ассигнований по главным распорядителям бюджетных средств, разделам, подразделам, целевым статьям и видам расходов, а также обеспечение уровня софинансирования к субсидиям из бюджета Кировской области.

Объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда в 2023 году увеличится на 3 797,8 тыс. рублей и составит 265 840,2 тыс. рублей. Увеличение связано с перераспределением ассигнований на реализацию проектов инициативного бюджетирования «Народный бюджет», на реализацию мероприятий по формированию современной городской среды.

В соответствии с проектом решения предусматривается увеличение бюджетных ассигнований на реализацию мероприятий национального проекта «Жилье и городская среда» на сумму 8 262,7 тыс.рублей, в том числе:

- в сумме 8 254,4 тыс. рублей – за счет средств субсидии из областного бюджета на переселение граждан из аварийного жилищного фонда;
- в сумме 8,3 тыс. рублей – для софинансирования к субсидии на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда.

В объем расходов бюджета муниципального образования на плановый период 2024 и 2025 годов проектом решения изменения не вносятся. Однако в эти плановые периоды вносятся изменения в части перераспределения ассигнований по целевым статьям.

Дефицит бюджета муниципального образования и долговая политика муниципального образования

В результате вносимых изменений в доходную и расходную части дефицит бюджета муниципального образования в 2023 не изменится и составит 84 542,0 тыс.рублей или 9,5% от утвержденного общего годового объема доходов бюджета муниципального образования без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

В дефицит бюджета на плановый период 2024 и 2025 годы проектом решения изменения не вносятся.

По результатам экспертизы:

Проект решения соответствует действующему законодательству, и рекомендуется к принятию Кирово-Чепецкой городской Думой.

Проект решения принят на заседании Кирово-Чепецкой городской Думы 19 июля 2023 года.