

КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ КОМИССИЯ

НАДЕЖДИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

11 октября 2024 г.

№ 37 (э)

по проекту решения Думы Надеждинского муниципального района «О внесении изменений в решение Думы Надеждинского муниципального района от 20.12.2023 № 41 «О бюджете Надеждинского муниципального района на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов».

Заключение по проекту решения Думы Надеждинского муниципального района «О внесении изменений в решение Думы Надеждинского муниципального района № 41 «О бюджете Надеждинского муниципального района на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» подготовлено в соответствии с:

- Бюджетным кодексом Российской Федерации (далее – БК РФ);
- Федеральным законом от 07.02.2011 N 6-ФЗ "Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований" (далее - Федеральный закон N 6-ФЗ);
- Положением о бюджетном устройстве и бюджетном процессе в Надеждинском муниципальном районе, утвержденным решением Думы Надеждинского муниципального района от 24.06.2008 № 41 (далее – Положение о бюджетном устройстве);
- Положением о Контрольно-счетной комиссии Надеждинского муниципального района, утвержденным решением Думы Надеждинского муниципального района от 23.09.2021 № 278 (далее – Положение о Контрольно-счетной комиссии);
- Поручением Думы Надеждинского муниципального района от 07.10.2024 № 69 .

Проект решения Думы Надеждинского муниципального района «О внесении изменений в решение Думы Надеждинского муниципального района № 41 «О бюджете Надеждинского муниципального района на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» (далее – проект решения) подготовлен финансовым управлением администрации Надеждинского муниципального района и представлен в Думу Надеждинского муниципального района 07.10.2024 года для рассмотрения данного вопроса на внеочередном заседании Думы.

В соответствии со ст. 157.2 БК РФ, Думой Надеждинского муниципального района 07.10. 2024 года проект решения направлен в Контрольно-счетную комиссию для проведения финансово-экономической экспертизы, проверки и анализа обоснованности его показателей.

1. ОБЩАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ПРЕДЛАГАЕМЫХ ИЗМЕНЕНИЙ

В представленном проекте решения предлагается увеличить доходную и расходную часть на 152160,56 тыс. рублей, что в итоге составит по доходам 2728669,52 тыс. рублей, по расходам 2829502,40 тыс. рублей. Дефицит бюджета останется на прежнем уровне и составит 100832,88 тыс. рублей, который покрывается остатком средств на едином счете бюджета по состоянию на 01 января 2024 года.

Таблица 1 (тыс. рублей)

Показатели	Утверждено решением о бюджете на 2024 год № 41 от 20.12.23 (ред. от 10.07.24 № 89)	изменения	Проект решения о бюджете
Доходы всего, в том числе:	2 576 508,97	152 160,56	2 728 669,52
налоговые и неналоговые доходы	960 617,55	119 960,40	1 080 577,95
безвозмездные поступления	1 615 891,42	32 200,15	1 648 091,57
Расходы	2 677 341,85	152 160,56	2 829 502,40
Дефицит (-);	-100 832,88		-100 832,88
профицит (+)			

2. ДОХОДЫ

Проектом решения предлагается утвердить бюджет Надеждинского муниципального района (далее по тексту – бюджет района) на 2024 год по доходам в сумме 2728669,52 тыс. рублей. Увеличение составило 5,91 %, в том числе по показателю «Безвозмездные поступления» на 2 %, налоговые и неналоговые доходы увеличены на 12,5%.

Таблица 2 (тыс. руб.)

Код бюджетной классификации Российской Федерации	Наименование	Утверждено решением о бюджете № 41 от 20.12.23 (редакция от 10.07.24 № 89)	Изменения +/-	Проект решения о внесении изменений в бюджет
1 00 00000 00 0000 000	ДОХОДЫ	960 617,54	119 960,40	1 080 577,94
	НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	816 730,54	120 148,83	936 879,37
1 01 00000 00 0000 000	Налоги на прибыль, доходы	755 545,06	118 248,83	873 793,89
1 01 02000 01 0000 110	Налог на доходы физических лиц	755 545,06	118 248,83	873 793,89
1 03 00000 00 0000 000	Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	33 015,48	0,00	33 015,48
1 05 00000 00 0000 000	Налоги на совокупный доход	18 370,00	0,00	18 370,00
1 08 00000 00 0000 000	Государственная пошлина	9 800,00	1 900,00	11 700,00
1 08 03000 01 0000 110	Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного Суда Российской Федерации)	9 800,00	1 900,00	11 700,00
	НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	143 887,00	-188,43	143 698,57
1 11 00000 00 0000 000	Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	35 909,54	0,00	35 909,54

1 12 00000 00 0000 000	Платежи при использовании природными ресурсами	4 000,00	0,00	4 000,00
1 12 01000 01 0000 120	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	4 000,00	0,00	4 000,00
1 13 00000 00 0000 000	Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	17 440,13	0,00	17 440,13
1 13 02000 00 0000 130	Доходы от компенсации затрат государства	17 440,13	0,00	17 440,13
1 14 00000 00 0000 000	Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	71 044,50	0,00	71 044,50
1 16 00000 00 0000 000	Штрафы, санкции, возмещение ущерба	14 988,00	40,36	15 028,36
1 17 00000 00 0000 000	Прочие неналоговые доходы	504,83	-228,79	276,04
1 17 15030 05 0000 150	Инициативные платежи, зачисляемые в бюджеты муниципальных районов	504,83	-228,79	276,04
2 00 00000 00 0000 000	БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	1 615 891,42	32 200,14	1 648 091,56
2 02 10000 00 0000 150	Дотации бюджетам бюджетной системы РФ на поддержку мер по сбалансированности бюджетов	17 534,56	24 991,60	42 526,16
2 02 20000 00 0000 150	Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	277 776,00	-2 313,08	275 462,92
2 02 29999 05 0000 150	Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов	62 426,60	-2 313,08	60 113,52
	в том числе:			
	на обеспечение граждан твердым топливом (дровами)	1 239,62	70,50	1 310,12
	на реализацию общественно-значимых проектов по направлению "Молодежный бюджет"	4 499,85	-860,52	3 639,33
	на реализацию общественно-значимых проектов по направлению "Твой проект"	5 940,00	-1523,06	4 416,94
2 02 30000 00 0000 150	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	1 170 640,92	9 521,62	1 180 162,54
2 02 30024 05 0000 150	Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации	1 098 509,73	9 132,87	1 107 642,60
	в том числе :			
	на обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, жилыми помещениями	44 130,95	9 132,87	53 263,82
2 02 39999 05 0000 150	Прочие субвенции бюджетам муниципальных районов	673,13	388,75	1 061,88
2 02 40000 00 0000 150	Иные межбюджетные трансферты	149 939,94	0,00	149 939,94
	ВСЕГО ДОХОДОВ	2 576 508,96	152 160,56	2 728 669,51

В соответствии со ст. 42 Положения о бюджетном процессе, структурным подразделением администрации, ответственным за непосредственное составление проекта бюджета, является финансовое управление администрации Надеждинского муниципального района (далее – Финансовое управление). Учитывая фактическое исполнение, на основании данных, представленных администратором дохода МИ ФНС России № 10 по Приморскому краю, Финансовым управлением увеличены плановые показатели налоговых доходов на 120148,83 тыс. рублей, а именно:

- поступления по налогу на доходы физических лиц увеличены на 118248,83 тыс. рублей,

- по государственной пошлине по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями, увеличены на 1900,00 тыс. рублей.

Учитывая данные, представленные УФК по Приморскому краю, где исполнение по данным видам налогов на 01.10.2024 года составляет по НДФЛ 682728,91 тыс. рублей или 78,13 % от предполагаемого поступления за год, а по государственной пошлине 11185,81 тыс. рублей или 95,6%, считаем предлагаемые к утверждению суммы реальными к исполнению.

По строке «Неналоговые доходы», на основании сведений, предоставленных главным администратором доходов – Администрацией района, учитывая фактическое исполнение, уменьшены доходы на 188,43 тыс. рублей по следующим видам доходов:

- штрафы (санкции) увеличены на 40,36 тыс. рублей;

- инициативные платежи, зачисляемые в бюджеты муниципальных районов, уменьшены на 228,79 тыс. руб.

По состоянию на 01.10.2024 года поступления по штрафам составляют 14091,30 тыс. рублей или 94% от предлагаемого показателя, считаем плановый показатель реальным к исполнению.

Поступления по инициативным платежам, зачисляемым в бюджет района, уменьшены на 228,79 тыс. рублей в связи со сложившейся экономией при исполнении мероприятий по проектам (подробнее в расходной части).

Вся сумма изменения безвозмездных поступлений в сторону увеличения на 32200,15 тыс. рублей произведена на основании закона Приморского края от 22.12.2023 № 495-КЗ «О краевом бюджете на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов», постановления Правительства Приморского края от 01.04.2024 № 196-пп «Об утверждении распределения дотаций на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов на 2024 год».

Подробные изменения по безвозмездным поступлениям, в разрезе каждого вида отдельно, отражены в таблице № 2

1	2	3	4	5	6
Общегосударственные вопросы	01	00	203320,21	-2613,39	200706,82
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	01	02	3278,00	0,00	3278,00
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	01	03	4688,00	0,00	4688,00
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	01	04	43587,00	0,00	43587,00
Судебная система	01	05	30,42	0,00	30,42
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	01	06	26720,50	0,00	26720,50
Обеспечение проведения выборов и референдумов	01	07	0,00		0,00
Резервные фонды	01	11	21568,10	-5643,40	15924,70
Другие общегосударственные вопросы	01	13	103448,20	3030,00	106478,20
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	00	14156,53	146,00	14302,53
Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	03	10	14156,53	146,00	14302,53
Национальная экономика	04	00	218952,67	7507,03	226459,70
Топливо-энергетический комплекс	04	02	0,00	0,00	0,00
Сельское хозяйство и рыболовство	04	05	4687,45	0,00	4687,45
Транспорт	04	08	21276,55	0,00	21276,55
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	04	09	187783,66	12507,03	200290,69
Другие вопросы в области национальной экономики	04	12	5205,00	-5000,00	205,00
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	00	121680,00	0,00	121680,00
Жилищное хозяйство	05	01	2600,00	0,00	2600,00
Коммунальное хозяйство	05	02	85562,00	0,00	85562,00
Благоустройство	05	03	21927,98	0,00	21927,98
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	05	05	11590,02	0,00	11590,02
Образование	07	00	2691098,27	-878381,03	1812717,24
Дошкольное образование	07	01	509688,09	0,00	509688,09
Общее образование	07	02	2047169,31	-878381,03	1168788,28
Дополнительное образование детей	07	03	93001,51	0,00	93001,51
Молодежная политика	07	07	100,00	0,00	100,00
Другие вопросы в области образования	07	09	41139,37	0,00	41139,37
Культура и кинематография	08	00	59320,53	757,25	60077,78
Культура	08	01	45052,94	757,25	45810,19
Другие вопросы в области культуры и кинематографии	08	04	14267,59	0,00	14267,59
Социальная политика	10	00	143055,48	-3157,96	139897,52
Пенсионное обеспечение	10	01	3252,40	0,00	3252,40
Социальное обеспечение населения	10	03	10599,93	150,00	10749,93
Охрана семьи и детства	10	04	129203,15	-3307,96	125895,19
Физическая культура и спорт	11	00	53941,62	0,00	53941,62
Массовый спорт	11	02	20746,81	0,00	20746,81
Спорт высших достижений	11	03	33194,81	0,00	33194,81

Средства массовой информации	12	00	2990,00	0,00	2990,00
Периодическая печать и издательства	12	02	2990,00	0,00	2990,00
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	14	00	44568,65	0,00	44568,65
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	14	01	44568,65	0,00	44568,65
Всего расходов			3553083,95	-875742,10	2677341,85
Дефицит "-" (профицит "+")			-100832,89		-100832,89

3. РАСХОДЫ

Плановые назначения по расходам бюджета в 2024 году предлагается увеличить на 152160,56 тыс. рублей или 5,7 %, при этом общий объем расходной части с учетом предлагаемого уточнения составит 2829502,40 тыс. рублей.

3.1 ИЗМЕНЕНИЕ В ВЕДОМСТВЕННОЙ СТРУКТУРЕ РАСХОДОВ

Изменение бюджетных ассигнований в разрезе главных распорядителей бюджетных средств (далее ГРБС) представлено в таблице 3.

Таблица 3 (тыс. рублей)

<i>ГРБС</i>	<i>Утверждено решением о бюджете, тыс. рублей</i>	<i>Внесены изменения, тыс. рублей</i>	<i>Проект решения о бюджете, тыс. рублей</i>	<i>Доля в структуре расходов, %</i>
961 Администрация Надеждинского муниципального района	642 479,28	69 131,28	711 610,56	25,1
966 Управление образования администрации Надеждинского муниципального района	1 784 844,96	82 438,23	1 867 283,19	66,0
969 Управление культуры администрации Надеждинского муниципального района	174 040,47	591,03	174 631,50	6,2
973 Дума Надеждинского муниципального района	4 688,00	0,00	4 688,00	0,2
981 Контрольно-счетная комиссия Надеждинского муниципального района	5 877,50	0,00	5 877,50	0,2
992 Финансовое управление администрации Надеждинского муниципального района	65 411,65	0,00	65 411,65	2,3
Итого	2 677 341,86	152 160,54	2 829 502,40	100,0

Внесены соответствующие изменения в приложения 1,5,7,9,11,13 к решению Думы № 41 «О бюджете Надеждинского муниципального района на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов».

В текстовую часть решения о бюджете внесены изменения в статьи 1,6 соответствующие изменениям расходной части.

3.2 ИЗМЕНЕНИЕ БЮДЖЕТНЫХ АССИГНОВАНИЙ ПО РАЗДЕЛАМ, ПОДРАЗДЕЛАМ

Ниже, в таблице 4 представлен анализ изменений бюджетных ассигнований по разделам и подразделам.

Таблица 4 (тыс. рублей)

**Распределение бюджетных ассигнований из бюджета Надеждинского
муниципального района на 2024 год по разделам, подразделам, в соответствии с
классификацией расходов бюджетов**

Наименование	Раздел	Подраздел	Утверждено решением о бюджете на 2024 год № 41 от 20.12.23 (ред. От 10.07.24 № 89)	предлагаемые изменения	проект бюджета
1	2	3	4	5	6
Общегосударственные вопросы	01	00	200706,82	49427,23	250134,05
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	01	02	3278,00	0,00	3278,00
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	01	03	4688,00	0,00	4688,00
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	01	04	43587,00	80,00	43667,00
Судебная система	01	05	30,42	0,00	30,42
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	01	06	26720,50	0,00	26720,50
Обеспечение проведения выборов и референдумов	01	07	0,00		0,00
Резервные фонды	01	11	15924,70	17886,87	33811,57
Другие общегосударственные вопросы	01	13	106478,20	31460,36	137938,56
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	00	14302,53	1585,75	15888,28
Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	03	10	14302,53	1585,75	15888,28
Национальная экономика	04	00	226459,70	5934,10	232393,80
Топливо-энергетический комплекс	04	02	0,00	0,00	0,00
Сельское хозяйство и рыболовство	04	05	4687,45	0,00	4687,45
Транспорт	04	08	21276,55	0,00	21276,55
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	04	09	200290,69	6089,11	206379,80
Другие вопросы в области национальной экономики	04	12	205,00	-155,00	50,00
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	00	121680,00	1844,81	123524,81
Жилищное хозяйство	05	01	2600,00	1077,00	3677,00
Коммунальное хозяйство	05	02	85562,00	767,81	86329,81
Благоустройство	05	03	21927,98	0,00	21927,98
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	05	05	11590,02	0,00	11590,02
Образование	07	00	1812717,24	82383,37	1895100,61
Дошкольное образование	07	01	509688,09	29539,38	539227,47
Общее образование	07	02	1168788,28	44095,00	1212883,28
Дополнительное образование детей	07	03	93001,51	8711,44	101712,95
Молодежная политика	07	07	100,00	0,00	100,00
Другие вопросы в области образования	07	09	41139,37	37,55	41176,92
Культура и кинематография	08	00	60077,78	1271,59	61349,36
Культура	08	01	45810,19	858,05	46668,24
Другие вопросы в области культуры и кинематографии	08	04	14267,59	413,54	14681,13
Социальная политика	10	00	139897,52	10339,39	150236,91
Пенсионное обеспечение	10	01	3252,40	145,51	3397,91

Социальное обеспечение населения	10	03	10749,93	1061,00	11810,93
Охрана семьи и детства	10	04	125895,19	9132,88	135028,07
Физическая культура и спорт	11	00	53941,62	-625,69	53315,94
Массовый спорт	11	02	20746,81	0,00	20746,81
Спорт высших достижений	11	03	33194,81	-625,69	32569,13
Средства массовой информации	12	00	2990,00	0,00	2990,00
Периодическая печать и издательства	12	02	2990,00	0,00	2990,00
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	14	00	44568,65	0,00	44568,65
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	14	01	44568,65	0,00	44568,65
Всего расходов			2677341,85	152160,55	2829502,40
Дефицит "-" (профицит "+")			-100832,89		-100832,89

Как видно из таблицы, изменения плановых бюджетных ассигнований предлагается произвести по восьми разделам из десяти, в том числе поправки, требующие проведения финансово-экономической экспертизы, внесены в 9 муниципальных программ из 16. На момент вынесения заключения на экспертизу представлены все программы.

3.3 МУНИЦИПАЛЬНЫЕ ПРОГРАММЫ И НЕПРОГРАММНЫЕ МЕРОПРИЯТИЯ

В бюджете Надеждинского муниципального района в настоящее время предусмотрено финансирование 16 муниципальных программ.

Всего на исполнение муниципальных программ проектом решения предложено утвердить 2492357,88 тыс. рублей, или 88,1 % от общей суммы расходов бюджета.

Таблица 5 (тыс. рублей)

Муниципальные программы, утвержденные к реализации в 2024 году

№ пп	Наименование МП	код ГРБС	код КБК	Утверждено решением о бюджете	изменения	проект	доля, %
1	"Информационное общество Надеждинского муниципального района на 2020-2026 годы"	961	010 00 00000	10 789,69	617,00	11 406,69	0,4
2	"Развитие образования Надеждинского муниципального района" на 2020-2026 годы	966	020 00 00000	1 784 696,26	82 450,69	1 867 146,94	66,0
3	"Развитие культуры, физической культуры, спорта и молодежной политики в Надеждинском муниципальном районе" на 2020-2026 годы	969	030 00 00000	165 160,72	515,47	165 676,19	5,9
4	"Экономическое развитие Надеждинского муниципального района на 2016-2026 годы"	961	040 00 00000	43 568,09	26 957,21	70 525,30	2,5
5	"Развитие дорожной отрасли в Надеждинском муниципальном районе на 2015-2026 годы"	961	050 00 00000	200 290,69	6 089,11	206 379,80	7,3
6	"Обеспечение доступным жильем и качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства Надеждинского муниципального района на 2021-2026 годы"	961	060 00 00000	97 864,70	1 744,31	99 609,01	3,5

7	"Сохранение и популяризация объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) в Надеждинском муниципальном районе" на 2019-2026 г.	969	070 00 00000	867,34	75,57	942,91	0,0
8	"Совершенствование гражданской обороны, защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах Надеждинского муниципального района на 2022-2026 годы"	961	080 00 00000	16 821,95	-379,31	16 442,65	0,6
9	"Противодействие коррупции на территории Надеждинского муниципального района на 2021-2026 годы"	961 966 969	090 00 00000	60,75	0,00	60,75	0,0
10	"Безопасный район на 2016-2026 годы"	966	100 00 00000	130,00	0,00	130,00	0,0
11	«Обеспечение инженерной и транспортной инфраструктурой земельных участков, предоставляемых (предоставленных) бесплатно для индивидуального жилищного строительства семьям, имеющим трех и более детей, на территории Надеждинского муниципального района на 2024-2031 годы»	961	120 00 00000	608,68	0,00	608,68	0,0
12	"Обеспечение населения твердым топливом на территории Надеждинского муниципального района" на 2019-2024 годы	961	140 00 00000	1 278,62	100,50	1 379,12	0,0
13	"Организация похоронного дела на территории Надеждинского муниципального района на 2020-2026 годы"	961	150 00 00000	6 352,98	0,00	6 352,98	0,2
14	"Охрана окружающей среды на территории Надеждинского муниципального района на 2023-2025 годы"	961	160 00 00000	16 475,00	0,00	16 475,00	0,6
15	"Обеспечение жильем молодых семей Надеждинского муниципального района на 2021-2027 годы"	961	170 00 00000	7 948,71	0,00	7 948,71	0,3
16	"Организация транспортного обслуживания населения на территории Надеждинского муниципального района"	961	180 00 00000	21 273,17	0,00	21 273,17	0,8
	итого по программам			2 374 187,34	118 170,54	2 492 357,88	88,1
2	Непрограммные направления деятельности органов местного самоуправления	000	990 00 00000	303 154,50	33 990,02	337 144,52	11,9
	всего			2 677 341,84	152 160,56	2 829 502,40	100,0

Общая сумма для исполнения мероприятий программ увеличена на 118170,54 тыс. рублей.

По программе «**Информационное общество Надеждинского муниципального района на 2020-2026 годы**» увеличены бюджетные ассигнования на 617,00 тыс. рублей. Все изменения произведены в рамках подпрограммы № 1 «Развитие информационных систем и информационных сервисов для жителей Надеждинского муниципального района. Электронное правительство, система межведомственного электронного взаимодействия» на

мероприятия по обеспечению бесперебойной работы структурных подразделений администрации Надеждинского муниципального района в системе межведомственного электронного взаимодействия».

На обновление парка компьютерной и оргтехники в Администрации НМР, обеспечение нужд Администрации НМР высокотехнологичным цифровым оборудованием предусмотрено 467,0 тыс. рублей для приобретения оргтехники (2 автоматизированных рабочих места, 2 МФУ, 1 сканер) в разные отделы администрации. В качестве обоснования необходимости приобретения вышеназванного оборудования, прилагаются служебные записки сотрудников администрации района.

По мероприятию «Оказание услуг по обеспечению бесперебойной работой и поддержке рабочего состояния программного обеспечения и персональных компьютеров» увеличены ассигнования на 150,0 тыс. рублей для ремонта МФУ. Коммерческие предложения и служебные записки в качестве ФЭО представлены.

Отметим, что все работы уже исполнены, оборудование приобретено и данные бюджетные средства являются долговыми обязательствами.

По программе **«Развитие образования Надеждинского муниципального района на 2020-2026 годы»** бюджетные ассигнования увеличены на 82450,68 тыс. рублей, в том числе за счет средств краевого бюджета уменьшены на 314,24 тыс. рублей, за счет средств бюджета района увеличены на 82764,92 тыс. рублей.

По подпрограмме №1 *«Развитие системы дошкольного образования»* ассигнования в целом увеличены на 29539,39 тыс. рублей.

По мероприятию *«Средства резервного фонда администрации Надеждинского муниципального района (меры социальной поддержки родителям (законным представителям) из семей граждан призванных на военную службу по мобилизации)»* добавлены ассигнования в объеме 587,0 тыс. рублей для оплаты принятых обязательств за второй квартал 2024 года, связанных с бесплатным питанием детей в МБДОУ.

«Расходы на содержание и обеспечение деятельности (оказание услуг, выполнение работ) муниципальных учреждений» увеличены на 17000,0 тыс. рублей для оплаты коммунальных услуг, охраны территорий детских садов, уплаты земельного и имущественного налогов.

Увеличены расходы по мероприятию *«Укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений»* в целом на 8564,03 тыс. рублей:

- для приобретения оборудования в пищеблоке МБДОУ ДСОВ № 1 п. Тавричанка и МБДОУ ДС № 10 п. Оленевод на сумму 256,60 тыс. рублей;

- приобретение мебели (кровати) для МБДОУ ДСОВ № 34 с. Вольно-Надеждинское на сумму 574,20 тыс. рублей;

- проведение капитального, текущего ремонта зданий, замена оконных конструкций и благоустройство территорий на 7733,23 тыс. рублей, а именно:

- ремонт освещения (светильники светодиодные) в МБДОУ ДС № 10 п. Оленевод на сумму 221,4 тыс. рублей;

- ремонт котельной МБДОУ ДС № 18 п. Раздольное на сумму 1200,0 тыс. рублей;

- ограждение на детских участках МБДОУ ДСОВ № 22 п. Новый на сумму 600,0 тыс. рублей;

- ремонт групп в МБДОУ ДСОВ № 31 п. Новый и № 32 п. Раздольное на сумму 3203,24 тыс. рублей;

- ремонт системы водоснабжения и отопления в МБДОУ ЦРР ДС № 33 п. Новый на сумму 1079,60 тыс. рублей;

- техническое обследование зданий МБДОУ ДС №№ 1,11,33,34,29 на сумму 1429,0 тыс. рублей.

По мероприятию «Обеспечение безопасности муниципальных учреждений» увеличены расходы на 3388,35 тыс. рублей для проведения модернизации автоматической пожарной сигнализации (АПС) в МКДОУ ДС № 24 с. Нежино и МБДОУ ЦРР ДС № 33 п. Новый

По подпрограмме № 2 «Развитие системы общего образования» ассигнования в целом увеличены на 44145,01 тыс. рублей. В том числе уменьшение средств краевого бюджета составило 314,24 тыс. рублей.

По мероприятию «Расходы на содержание и обеспечение деятельности (оказание услуг, выполнение работ) муниципальных учреждений» увеличены расходы на сумму 19000,0 тыс. рублей, в том числе:

- в связи с необходимостью выделения дополнительных средства на выплату заработной платы с учетом начислений (доплата водителям за расширенный объем работы в связи с осуществлением подвоза учащихся школы № 1 и № 12 в другие населенные пункты) увеличены на 800,0 тыс. рублей;

- в связи с увеличением тарифов более чем на 4 % за коммунальные услуги увеличены на 6403,5 тыс. рублей;

- необходимы дополнительные средства на оплату услуг охраны за декабрь 2024 года в общеобразовательных учреждениях в объеме 1391,30 тыс. рублей и в целом на оплату труда на 5475,40 тыс. рублей, так как по требованию Росгвардии с 01.09.2024 года во всех общеобразовательных учреждениях была увеличена штатная численность охранников на одну единицу;

- предусмотрены дополнительные средства на уплату налогов (земельный и имущественный) за 3 и 4 квартал 2024 года в сумме 1929,80 тыс. рублей;

- дополнительные средства на ГСМ и запчасти для школьного автотранспорта на 3000,0 тыс. рублей.

По мероприятию «Укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений» увеличены ассигнования на 23638,79, тыс. рублей, в том числе:

- на проведение капитального, текущего ремонта зданий, замена оконных конструкций и благоустройство территорий увеличены расходы на 10641,80 тыс. рублей, а именно :

- ремонт полового покрытия помещений в МБОУ СОШ № 2 п. Раздольное на сумму 2000,0 тыс. рублей;

- ремонт полового покрытия помещений в МБОУ СОШ № 3 п. Раздольное на сумму 2000,0 тыс. рублей;

- ремонт туалетной комнаты в МБОУ СОШ № 5 п. Тавричанка на сумму 1000,0 тыс. рублей;

- ремонт туалетных помещений в МБОУ СОШ № 6 п. Новый на сумму 1570,0 тыс. рублей;

- установка дверей в классы МБОУ СОШ № 8 с. Нежино на сумму 200,56 тыс. рублей;

- дополнительные работы по асфальтированию территории МБОУ СОШ № 9 с. Кипарисово на сумму 298,70 тыс. рублей;

- дополнительные работы по ремонту 2х кабинетов в МБОУ СОШ № 11 п. Оленевод на сумму 1353,54 тыс. рублей;

-разработка проектно-сметной документации на капитальный ремонт здания МБОУ СОШ № 12 с. Тереховка на сумму 575,0 тыс. рублей;

- техническое обследование зданий МБОУ СОШ №№ 3,4,5,9,10 на сумму 1644,0 тыс. рублей;

- аварийно-восстановительный ремонт зданий МБОУ СОШ № 1, расположенных по адресам: с. Вольно-Надеждинское, ул. Рихарда Дрегиса, 3а, ул. Красноармейская, 48 на сумму 12997,00 тыс. рублей. Общая стоимость ремонтных работ, согласно смете, составляет 25788,21 тыс. рублей, из них 12971,21 тыс. рублей уже предусмотрены ранее.

Все работы совершены по требованиям Роспотребнадзора, решений суда, требований прокуратуры, а также создавшейся аварийной ситуации в МБОУ СОШ № 12. В качестве ФЭО представлены коммерческие предложения и сметные расчеты.

По мероприятию «Обеспечение безопасности муниципальных учреждений» увеличены ассигнования на 1362,21, тыс. рублей, в том числе:

- на восстановление молниезащиты здания МБОУ СОШ № 9 п. Кипарисово предусмотрено 166,20 тыс. рублей;

- антитеррористические мероприятия в МБОУ СОШ № 3 п. Раздольное на сумму 1196,01 тыс. рублей.

По подпрограмме *"Развитие системы дополнительного образования, отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков"* увеличены бюджетные ассигнования на 8816,30 тыс. рублей, в том числе:

- по мероприятию «Расходы на содержание и обеспечение деятельности (оказание услуг, выполнение работ) муниципальных учреждений» увеличены на 6000,0 тыс. рублей, в том числе:

- в связи с передачей базы "Волна" в безвозмездное пользование МБОУ ДО СЮТ увеличены ассигнования в объеме 3641,20 тыс. рублей для выплаты заработной платы сотрудникам учреждения; на 540,0 тыс. рублей для приобретения угля и отопления здания базы;

- на замену двигателя в автобус МБОУ ДО СЮТ необходимо 1081,7 тыс. рублей, для приобретения ГСМ и запчастей 263,0 тыс. рублей;

- дополнительные средства для оплаты охраны территории МБОУ ДО Ровесник частной охранной организацией за декабрь 2024 года в размере 126,50 тыс. рублей, на оплату налоговых платежей 347,60 тыс. рублей.

По мероприятию «Укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений» увеличены ассигнования на 2766,30 тыс. рублей, в том числе:

- проведение капитального, текущего ремонта зданий, замена оконных конструкций и благоустройство территорий на сумму 2040,0 тыс. рублей, в том числе

- ремонт теплотрассы (приобретение стройматериалов) в МБОУ ДО СЮТ база «Волна» на сумму 400,0 тыс. рублей;

- ремонт скважины (приобретение стройматериалов) в МБОУ ДО СЮТ база «Волна» на сумму 300,0 тыс. рублей;

- ремонт санузлов в МБОУ ДО ЦДТ «Ровесник» на сумму 1340,0 тыс. рублей;

- приобретение оборудования на кухню в МБОУ ДО СЮТ база «Волна» на сумму 623,30 тыс. рублей и генератора на сумму 103,0 тыс. рублей.

ФЭО и расчеты представлены вместе с проектом постановления о внесении изменений в программу.

Целесообразность предлагаемых изменений обусловлена проведением мероприятий для подготовки учреждений к новому учебному году.

По программе **«Развитие культуры, физической культуры, спорта и молодежной политики в Надеждинском муниципальном районе на 2020-2026 годы»** на 2024 год бюджетные ассигнования увеличены на 515,47 тыс. рублей, в том числе уменьшены за счет средств краевого бюджета на 837,83 тыс. рублей, за счет местного бюджета увеличены на 1357,40 тыс. рублей, внебюджетные средства уменьшены на 4,01 тыс. рублей.

По подпрограмме «*Организация и проведение культурно-досуговых мероприятий на территории Надеждинского муниципального района*» увеличены бюджетные ассигнования на 522,14 тыс. рублей, в том числе:

- по мероприятию «Укрепление материально технической базы муниципальных учреждений культуры» для МБУ ЦКД НМР увеличены на 337,14 тыс. рублей, из них:

- для приобретения ели для нового года 92,95 тыс. рублей, разница с ранее выделенными бюджетными ассигнованиями в связи с повышением цены, договор заключен на 485,95 тыс. рублей, выделено ранее 393,0 тыс. рублей);

- дополнительные средства в размере 244,19 тыс. рублей на приобретение основных средств (ноутбук 4 шт*50,0 тыс. рублей, кондиционера 45,0 тыс. рублей *1шт, офисные кресла 4,8 тыс. рублей*4 шт);

- по мероприятию «Расходы на содержание и обеспечение деятельности (оказание услуг, выполнение работ) муниципальных учреждений» предусмотрены ассигнования в размере 185,0 тыс. рублей для оплаты мероприятий с участием Главы района (елка желаний, социальная елка, елка Главы, организация и проведение похорон участников СВО, дня пожилого человека). ФЭО для подтверждения данной суммы представлены в виде служебной записки без подтверждающих расчетов.

По подпрограмме «*Развитие системы дополнительного образования*» по учреждению МБОУ ДО ДШИ им. Чайковского уменьшены бюджетные ассигнования на 837,83 тыс. рублей за счет средств краевого бюджета в связи со сложившейся экономией бюджетных средств при реализации проектов инициативного бюджетирования по направлениям «Твой проект» (текущий ремонт помещений 1 этажа ДШИ им. П.И. Чайковского - экономия 291,55 тыс. рублей), "Молодежный бюджет" ("Свет в искусство"- ремонт актового зала ДШИ им. П.И. Чайковского экономия 431,76 тыс. рублей, обустройство кабинета музыкально-теоретических дисциплин "ДШИ им. П.И. Чайковского Надеждинского района" п. Раздольное экономия 114,51 тыс. рублей).

По подпрограмме «*Организация библиотечного обслуживания населения*» увеличены бюджетные ассигнования на 335,90 тыс. рублей, в том числе:

- по мероприятию «Укрепление материально технической базы муниципальных учреждений» МКУ «ЦБС НМР» увеличены на 745,79 тыс. рублей, в том числе:

- на приобретение мебели и оргтехники в библиотеку с. Вольно-Надеждинское на сумму 585,79 тыс. рублей (из них 405,78 тыс. рублей перераспределены в рамках программы за счет экономии по инициативному проекту «Мой район», о чем сказано ниже в данном заключении);

- для приобретения стеллажей премиум демонстрационных в количестве 7 шт. на сумму 180,0 тыс. рублей в библиотеку с. Тереховка;

- на изготовление и монтаж системы вентиляции в библиотеку с. Кипарисово на сумму 122,20 тыс. рублей;

- на приобретение и установку кондиционеров в библиотеки с. Кипарисово и п. Тавричанка на сумму 191,59 тыс. рублей;

- на приобретение обогревателей в библиотеку с. Кипарисово в количестве 7 шт. на сумму 48,30 тыс. рублей;

- на проведение текущего ремонта библиотеки с. Кипарисово на сумму 43,70 тыс. рублей;

По всем вышеперечисленным мероприятиям ФЭО представлены в виде коммерческих предложений;

- для оплаты работ по разработке проектно-сметной документации на ремонт помещений библиотеки в составе дома культуры в с. Вольно-Надеждинское на сумму 160,0 тыс. рублей (представлено коммерческое предложение Восток Проект Строй);

- по мероприятию «Инициативное бюджетирование «Мой район», уменьшены бюджетные ассигнования на сумму 409,80 тыс. рублей, ранее предусмотренные для оплаты работ по ремонту помещения МКУ «ЦБС НМР», расположенного по адресу: Приморский край, Надеждинский район, п. Тавричанка, ул. Парковая 15а. Ассигнования уменьшены в связи со сложившейся экономией в ходе проведения работ, в том числе внебюджетные средства составили 4,01 тыс. рублей.

По подпрограмме *«Развитие физической культуры в спорте в Надеждинском муниципальном районе»* в целом увеличены бюджетные ассигнования на 157,28 тыс. рублей в МБОУ СШ «Надежда», в том уменьшены на 124,67 тыс. рублей средства бюджета, ранее предусмотренные на оплату земельного налога за участок земли под комплексом Единоборств, находящимся на стадионе "Юбилейный" (по причине отсутствия факта передачи земельного участка в 2024 году в собственность СШ «Надежда», и добавлены средства на «ремонт освещения на стадионе "Юбилейный"» в сумме 281,96 тыс. рублей (прилагаемый сметный расчет не содержит сведений о лицах его составивших и утвердивших).

В раздел программы *«Другие вопросы в области культуры»* внесены изменения, путем увеличения суммы финансирования на 337,97 тыс. рублей. Согласно ФЭО, бюджетные ассигнования распределены следующим образом:

- 224,4 тыс. рублей предусмотрено для оплаты земельного налога на участки, находящиеся под теннисным кортом и под Центром единоборств;

- 44,0 тыс. рублей для приобретения компьютера в Управление культуры;

- 70,0 тыс. рублей для участия сотрудника (муниципального служащего) Управления культуры в ежегодном Всероссийском форуме молодых государственных и муниципальных служащих «ГосСтар»; расходы предусмотрены на приобретение авиабилетов 45,0 тыс. рублей и проживание в гостинице 25,0 тыс. рублей.

По муниципальной программе **«Экономическое развитие Надеждинского муниципального района»** в целом увеличены бюджетные ассигнования на 26957,21 тыс. рублей.

По подпрограмме № 1 «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства в Надеждинском муниципальном районе» по мероприятию «Благоустройство территорий прилегающих к местам туристского показа» уменьшены средства местного бюджета на 155,0 тыс. рублей по причине отказа от краевой субсидии со стороны района. Средства перенесены на другое мероприятие.

По подпрограмме № 2 «Управление муниципальным имуществом, находящимся в собственности Надеждинского муниципального района, и земельными участками,

государственная собственность на которые не разграничена» в целом бюджетные ассигнования увеличены на 25685,12 тыс. рублей

По мероприятию «Содержание, обслуживание и сохранение объектов муниципальной казны» увеличены ассигнования на 436,6 тыс. рублей, что в целом составит 9669,6 тыс. рублей. Средства предложено распределить по следующим мероприятиям:

- 91,0 тыс. рублей для заключения муниципального контракта (коммерческое предложение представлено ООО «Стройка Плюс») на выполнение работ по установке индивидуальных приборов учета холодного водоснабжения в 13 квартирах МЖД п. Тавричанка;

- для организации охраны объектов казны, переданных в казну района и расположенных в п. Раздольное и РВС на содержание и обслуживание, в сумме 345,6 тыс. рублей (2 объекта * 1 мес ноябрь * 172,8 тыс. рублей с ООО ОП «Каскад».

По мероприятию «Изготовление схем расположения земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена» увеличены бюджетные ассигнования на 300,00 тыс. рублей на изготовление подеревной съемки и перечётной ведомости в отношении земельного участка общей площадью 15455 кв. м., а также для выноса границ в натуре в соответствии со схемой границ земельного участка.

По мероприятию «Снос многоквартирного дома, признанного аварийным и подлежащим сносу за счет средств резервного фонда» (вновь введенное в программу) предусмотрены ассигнования 900,0 тыс. рублей на снос дома по адресу п. Тавричанка, ул. Гоголя д. 2 в связи с обрушением части дома 28.08.2024 г. (решение комиссии по предупреждению, ликвидации ЧС и обеспечению пожарной безопасности от 02-09,2024 № 29). Стоимость работ рассчитана на основании сметного расчета, составленного ООО ИТК Феникс (не предоставлен в качестве ФЭО).

В программу добавлено новое мероприятие «Выполнение работ по сносу многоквартирных домов, признанных аварийными и подлежащими сносу и объектов казны, подлежащих сносу» на сумму 13232,52 тыс. рублей для сноса следующих жилых домов:

- с. Прохладное ул. Центральная 5 на сумму 773,72 тыс. рублей;
- с. Вольно-Надеждинское ул. 50 лет Октября 15 на сумму 1204,21 тыс. рублей;
- п. Тавричанка ул. Суханова, д. 31 и д. 22 на сумму 2162,81 тыс. рублей;
- ул. Ленина 8 на сумму 1142,77 тыс. рублей;
- ул. Григорьева 21 на сумму 442,09 тыс. рублей;
- ул. 1 Радиостанция д. 12 и д. 11 на сумму 4238,01 тыс. рублей;
- п. Зима Южная ул. Центральная дома 1,3,5,11,13 на сумму 3268,9 тыс. рублей

В качестве ФЭО представлены локальные сметные расчеты, не содержащие информацию о дате и месте их составления, утверждения, не подписанные и не согласованные.

В программу добавлено новое мероприятие «Приобретение нежилого помещения административного назначения площадью 130,0 кв. м. в с. Вольно-Надеждинское» на сумму 10816,0 тыс. рублей. Планируется приобрести нежилое административное помещение в с. Вольно-Надеждинское в микрорайоне «Надеждинское полесье» у застройщика ООО «Зима Южная» площадью 135,2 кв. м. для нужд Управления культуры (согласно прилагаемым ФЭО).

По подпрограмме № 3 «Развитие муниципальной службы в администрации Надеждинского муниципального района и в ее структурных подразделениях на 2016-2026 годы» ассигнования в целом уменьшены на 9,91 тыс. рублей.

По мероприятию «Повышение квалификации муниципальных служащих» средства в целом уменьшены на 4,51 тыс. рублей, в том числе по Управлению Образования -6,05 тыс. рублей, Управлению культуры +1,54 тыс. рублей. ФЭО к проекту прилагаются.

По мероприятию «Охрана труда муниципальных служащих» средства уменьшены на 5,4 тыс. рублей, в том числе Управлению образования -6,4 тыс. рублей, Финансовому управлению +1,0 тыс. рублей.

ФЭО по изменениям подпрограммы № 3 к проекту программы представлены были.

В раздел «Отдельные мероприятия программы» внесены изменения в мероприятие «руководство и управление в сфере установленных функций ОМС», путем увеличения суммы на 1437,0 тыс. рублей. Для оплаты мероприятий, связанных с предоставлением услуг по разработке стратегии социально-экономического развития Надеждинского муниципального района и плана мероприятий по ее реализации, предусмотрено 155,0 тыс. рублей (согласно представленного ООО «Т-Инноватик» коммерческого предложения услуги составят 140,0 тыс. рублей). Сумма 1282,39 тыс. рублей предусмотрена на оплату труда двух должностей муниципальной службы, которые были введены в штатное расписание с 01.07.2024 года. Это должности главного и ведущего специалиста 1 разряда в Управление имущественных и земельных отношений администрации района. На 01.07.2024 года штатная численность данного Управления составляет 16 человек.

По муниципальной программе **«Развитие дорожной отрасли в Надеждинском муниципальном районе на 2015-2026 годы»** в целом бюджетные ассигнования увеличены на 6089,10 тыс. рублей.

На мероприятия по содержанию и ремонту дорог местного значения в Надеждинском муниципальном районе бюджетные ассигнования увеличены на 7438,12 0 тыс. рублей и в целом составили 36545,12 тыс. рублей. Ассигнования распределены следующим образом:

- дополнительные средства на выполнение работ по содержанию автодорог местного значения в объеме 2246,91 тыс. рублей (летнее содержание, замена светильников и прочие текущие работы);

- восстановление земляного полотна после производства работ по прокладке водопровода по ул. Шахтерская и ул. Некрасова п. Тавричанка на сумму 600,0 тыс. рублей;

- оборудование освещением автомобильной дороги по ул. 50 лет Октября в с. Вольно-Надеждинское на сумму 2560,73 тыс. рублей (наказы избирателей);

- ремонт автомобильной дороги по пер. Виноградный в с. Вольно-Надеждинское на сумму 1720,55 тыс. рублей;

- оборудование ограничительными воротами и обеспечение безопасности дорожного движения на подъезде к тоннелю на 9235 км. на сумму 309,94 тыс. рублей

В качестве ФЭО к данным мероприятиям предоставлены сметные расчеты, не содержащие сведений о месте, дате их составления, о составителе, об утверждении и согласовании.

На мероприятия по проведению аварийно-восстановительных работ за счет средств резервного фонда предусмотрены ассигнования в объеме 2141,84 тыс. рублей. Это оплата

выполненных в августе 2023 года аварийно-восстановительных работ на объектах, поврежденных в результате ЧС регионального характера, в связи с прохождением на территории района очень сильных дождей и формированием быстроразвивающихся дождевых паводков на сумму 1141,83 тыс. рублей, а также на проведение работ по ремонту автодорог местного значения, пострадавших в результате ЧС природного характера, возникшей в результате ливневых дождей на территории района в августе 2024 года на сумму 1000,01 тыс. рублей (распоряжение главы администрации № 2801-р от 09.09.2024г.).

При реализации мероприятий, связанных с инициативными проектами на территории Надеждинского муниципального района «Мой район» уменьшены бюджетные ассигнования на 2246,91 тыс. рублей в связи с экономией, получившейся в итоге проведения конкурсных процедур (уличное освещение по ул. Центральная п. Кипарисово-2, ул. Северная в с. Вольно-Надеждинское).

При реализации проекта инициативного бюджетирования по направлению «Твой проект» (уличное освещение с. Прохладное (ул. Набережная, ул. Абрикосовая, ул. Новая)) уменьшены бюджетные ассигнования на 1243,95 тыс. рублей (в том числе субсидии из краевого бюджета – 1231,51 тыс. рублей, средства бюджета района – 12,44 тыс. рублей.) также за счет экономии при проведении конкурсных процедур.

По муниципальной программе "**«Обеспечение доступным жильем и качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства Надеждинского муниципального района на 2022-2026 годы»**" бюджетные ассигнования в целом увеличены на 1744,31 тыс. рублей.

По подпрограмме "Создание условий для обеспечения качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства Надеждинского муниципального района" в целом предложено увеличить бюджетные ассигнования на 667,31 тыс. рублей по мероприятия на восстановление электроснабжения в с. Вольно-Надеждинское по ул. Рихарда Дрегиса за счет средств резервного фонда администрации . Внутри данной подпрограммы также внесены многочисленные изменения:

- Приобретение оборудования, содержание, проведение ремонтных работ на сетях и объектах жизнеобеспечения уменьшены на 5000,0 тыс. рублей;

- Обустройство и содержание мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов увеличены на 5000,0 тыс. рублей.

Сэкономленные средства в результате проведения конкурсных процедур (4300,0 тыс. рублей) были перераспределены следующим образом.

- Строительство (включая изыскания, проектирование и проведение государственной экспертизы) объекта водопровод в районе микрорайона "Даманский" (п. Тимофеевка)-микрорайон "Силикатный" Надеждинского муниципального района уменьшены на 1700,0 тыс. рублей (экономия);

- Проектирование (включая изыскания и проведение государственной экспертизы) и строительство очистных сооружений в п. Оленевод Надеждинского муниципального района увеличены на 350,0 тыс. рублей;

- Проектирование (включая изыскания и проведение государственной экспертизы) и строительство системы водоотведения в с.В-Надеждинское и п. Новый уменьшены на 2600,0 тыс. рублей (экономия);

- Проектирование (включая изыскания и проведение государственной экспертизы) и строительство очистных сооружений в п. Тавричанка Надеждинского муниципального района увеличены на 50,0 тыс. рублей;

- Проектирование (включая изыскания и проведение государственной экспертизы) и строительство очистных сооружений в п. Раздольное Надеждинского муниципального района увеличены на 350,0 тыс. рублей;

- Обеспечение комплексного развития сельских территорий (Строительство очистных сооружений в п. Девятый Вал Надеждинского муниципального района) увеличены на 3550,0 тыс. рублей.

По подпрограмме "Проведение капитального ремонта многоквартирных домов в Надеждинском муниципальном районе" увеличены ассигнования на 1077,0 тыс. рублей, в том числе увеличена сумма на отчисления взносов на капитальный ремонт муниципального имущества в многоквартирных домах» на 477,00 тыс. рублей (дополнительные средства, в связи с увеличением тарифов); сумма 600,0 тыс. рублей использована за счет средств резервного фонда на ремонт кровли жилого дома по адресу ул. Геологов 14 в п. Тавричанка.

Обоснования расчетов и ФЭО к проекту Программы, а также к проекту бюджета представлены не были.

По муниципальной программе **«Сохранение и популяризация объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) в Надеждинском муниципальном районе на 2019-2026 годы»** увеличены бюджетные ассигнования на «Мероприятия по обеспечению сохранения и популяризации объектов культурного наследия (памятников истории и культуры)» на 75,57 тыс. рублей, как дополнительные средства на ремонт памятника «Стела в память погибшим в ВОВ 1941-1945 года», расположенной по адресу с. Вольно-Надеждинское, ул. Рихарда Дрегиса д.5. Стоимость ремонтных работ, согласно сметного расчета, составляет в целом 335,69 тыс. рублей.

По муниципальной программе **"Совершенствование гражданской обороны, защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах Надеждинского муниципального района на 2022-2026 годы"** сумма бюджетных ассигнований в целом уменьшилась на 379,31 тыс. рублей и составляет 16442,65 тыс. рублей. При этом внутри программы произведены перемещения ассигнований по двум позициям:

-увеличены бюджетные ассигнования «Мероприятия в рамках обеспечения пожарной безопасности» подпрограммы «Пожарная безопасность» на 888,00 тыс. рублей;

- уменьшены бюджетные ассигнования на 1267,31 тыс. рублей по подпрограмме "Предупреждение и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера в Надеждинском муниципальном районе" средства резервного фонда администрации на мероприятия по ремонту и аварийно-восстановительным работам на объектах жизнеобеспечения населения, муниципальной программы «Обеспечение доступным жильем и качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства Надеждинского муниципального района».

По муниципальной программе **«Обеспечение населения твердым топливом на территории Надеждинского муниципального района на 2019-2024 годы»**, мероприятию «Обеспечение граждан твердым топливом (дровами)» увеличены бюджетные ассигнования

на 100,50 тыс. рублей (в том числе субсидии из краевого бюджета – 70,50 тыс. рублей, средства бюджета района – 30,00 тыс. рублей).

По муниципальной программе «Охрана окружающей среды на территории Надеждинского муниципального района на 2023-2026 годы» перемещены бюджетные ассигнования с «Мероприятия по озеленению и уборке территорий» на мероприятие «Ликвидация мест несанкционированного размещения отходов, включая мероприятия по рекультивации» в сумме 1000,00 тыс. рублей. Данное изменение объясняется тем, что в 2024 году в собственности администрации района отсутствуют земельные участки, пригодные к озеленению.

По непрограммным направлениям деятельности произведены изменения в сторону увеличения на сумму 33990,02 тыс. рублей.

ГРБС Администрации Надеждинского муниципального района увеличены ассигнования на сумму 33992,56 тыс. рублей. Из них:

- увеличены субвенции на реализацию полномочий Российской Федерации на государственную регистрации актов гражданского состояния за счет средств краевого бюджета на 388,75 тыс. руб.;

- увеличены субвенции на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений за счет средств краевого бюджета на 9132,88 тыс. рублей;

- на руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления увеличены ассигнования на 349,05 тыс. рублей (предписание Федеральной службы безопасности - 184,05 тыс. рублей, на изготовление баннеров 53,0 тыс. рублей, замену мемориальной доски - 32,0 тыс. рублей, на оплату командировочных расходов 80,0 тыс. рублей (участие сотрудника администрации в Форуме «ГосСтарт» совместно с сотрудником Управления культуры);

- увеличение средств резервного фонда на 20912,92 тыс. рублей;

- увеличение на доплату к трудовой пенсии лицам, замещающим муниципальную должность на постоянной основе в Надеждинском муниципальном районе на 145,51 тыс. рублей (увеличение числа пенсионеров);

- расходы, связанные с исполнением решений, принятых судебными органами на оплату исполнительных листов на 2098,446 тыс. руб.; бюджетные средства предназначены на оплату следующих ИЛ:

Вид расходов	Наименование взыскателя-организации/ФИО	Сумма руб.	Решение суда
853		770000,00	Исполнительский сбор
ИТОГО:		770000,00	
831	Ромашенко Дарья Владимировна	10000,00	Возмещение судебных расходов по делу №2-268/2022 от 2.10.2022г.
	КГУП "Примтеплоэнерго"	434771,01	Оплата неустойки и уплата государственной пошлины по делу № А51-9574/2021 от 23.04.2024г.
	АО "Ростелеком"	800000,00	Судебная неустойка по делу № А51-14524/2019
	Сергиенко Татьяна Дмитриевна	7300,00	Возмещение судебных расходов по делу №2а-5270/2023 от 10.06.2024г.
	Коваль Сергей Анатольевич	30000,00	Расходы на оплату услуг представителя по делу № 2а-656/2023 от 10.06.2024г.

	Федотов Виктор Викторович	15384,00	Возмещение судебных расходов по делу №2а-1459/2024 от 04.07.2024г.
	Акберова Екатерина Яковлевна	40990,99	Оплата услуг представителя по делу №2-108/2023
ИТОГО:		1328446,00	
ВСЕГО:		2098446,00	

- Расходы на содержание и обеспечение деятельности МКУ «Хозяйственное управление администрации Надеждинского муниципального района» увеличены на 965,00 тыс. рублей, в том числе на заработную плату 240,0 тыс. рублей, на содержание имущества (заправка картриджей) 70,0 тыс. рублей, охрану зданий администрации 250,0 тыс. рублей (5 месяцев), увеличение стоимости основных средств и материальных запасов на сумму 405,0 тыс. рублей (включая приобретение кондиционеров в помещение Думы района);

- на «Оказание единовременной материальной помощи семье военнослужащего, погибшего в ходе специальной военной операции на территориях Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Запорожской и Херсонской областей и Украины, захораниваемого на территории Надеждинского муниципального района, на мероприятия, связанные с захоронением» сумма увеличена на 1050,00 тыс. рублей (перераспределена с резервного фонда).

4. ДЕФИЦИТ (ПРОФИЦИТ) БЮДЖЕТА

В проекте решения дефицит бюджета района остался на прежнем уровне и составил 100832,88 тыс. рублей (остаток средств на едином счете бюджета Надеждинского муниципального района по состоянию на 01.01.2024 г.).

ВЫВОДЫ И ПРЕДЛОЖЕНИЯ:

В целом представленный на экспертизу проект решения не противоречит нормам бюджетного законодательства и может быть принят в представленном варианте. В связи с тем, что ФЭО представлены не в полном объеме (по МП) и дать объективную оценку обоснованности и эффективности предлагаемых изменений в расходной части бюджета не представляется возможным, Контрольно-счетная комиссия предлагает при принятии решения учесть факты, отраженные в данном заключении.

Председатель Контрольно-счетной комиссии
Надеждинского муниципального района

Е.А. Аносова