

ДУМА

ЧУГУЕВСКОГО

МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА

Р Е Ш Е Н И Е

|  |
| --- |
| О принятии в первом чтении проекта решения Думы Чугуевского муниципального округа «О бюджете Чугуевского муниципального округа на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» (повторное рассмотрение) |

От 25.12.2020 № 129

Рассмотрев основные характеристики бюджета Чугуевского муниципального округа на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов, Дума Чугуевского муниципального округа

РЕШИЛА:

1. Принять решение Думы Чугуевского муниципального округа «О бюджете Чугуевского муниципального округа на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» в первом чтении.

2.  Утвердить основные характеристики бюджета Чугуевского муниципального округа на 2021 год:

1)  общий объем доходов бюджета Чугуевского муниципального округа - в сумме 1 187 836 694,23 рублей;

2)  общий объем расходов бюджета Чугуевского муниципального округа - в сумме 1 234 236 694,23 рублей;

3)  размер дефицита бюджета Чугуевского муниципального округа в сумме 46 400 000,00 рублей.

3.  Утвердить основные характеристики бюджета Чугуевского муниципального округа на 2022 год и 2023 год:

1)  прогнозируемый общий объем доходов бюджета Чугуевского муниципального округа на 2022 год - в сумме 952 174 054,78 рублей, в том числе объем безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации – в сумме 520 530 054,78 рублей, на 2023 год - в сумме 990 389 581,11 рублей, в том числе объем безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации – в сумме 545 266 681,11 рублей;

2)  общий объем расходов бюджета Чугуевского муниципального округа на 2022 год - в сумме 952 174 054,78 рублей, в том числе условно утвержденные расходы – в сумме 11 160 000,00 рублей, на 2023 год – в сумме 990 389 581,11 рублей, в том числе условно утвержденные расходы – в сумме 23 080 000,00 рублей;

3)  размер дефицита бюджета Чугуевского муниципального округа на 2022 год - в сумме 0,00 рублей, на 2023 год – в сумме 0,00 рублей.

4. Настоящее решение вступает в силу со дня его принятия.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Председатель Думы  Чугуевского муниципального округа |  | Е.В. Пачков |



**Контрольно-счетный комитет**

**Чугуевского муниципального района**

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**на изменения к проекту решения Думы Чугуевского муниципального округа**

**«О бюджете Чугуевского муниципального округа на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов», принятого в первом чтении**

21 декабря 2020 года № 49

Настоящее заключение подготовлено в соответствии со статьей 8 Положения о Контрольно-счетном комитете Чугуевского муниципального района, утвержденного решением Думы Чугуевского муниципального района от 07 октября 2011 года № 140-НПА.

Рассмотрев изменения к проекту решения Думы Чугуевского муниципального округа «О бюджете Чугуевского муниципального округа на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов», принятого в первом чтении решением Думы Чугуевского муниципального района от 11 декабря 2020 года № 119, Контрольно-счетный комитет отмечает следующее.

Основанием для повторного рассмотрения проекта бюджета округа в первом чтении является изменение основных параметров бюджета округа на 2021 -2023 годы за счет изменения объемов безвозмездных поступлений из бюджета Приморского края, распределенных бюджету Чугуевского муниципального округа. Так, проектом Закона Приморского края «О краевом бюджете на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» в первом чтении, Чугуевскому муниципальному округу дополнительно предусмотрены средства:

на 2021 год – в объеме 54 323,81 тыс.рублей;

на 2022 год – в объеме 80 682,87 тыс.рублей;

на 2023 год – в объеме 127 204,90 тыс.рублей.

Кроме того, налоговые и неналоговые доходы бюджета округа на 2021 и 2023 годы оставлены без изменений, на 2022 год увеличены на 4 440,00 тыс.рублей за счет прогнозируемого увеличения поступлений налога на доходы физических лиц.

**1.** **Изменение основных параметров** проекта бюджета округа в первом чтении повторного рассмотрения представлено в Приложении № 1 к настоящему заключению**.**

В проекте бюджета округа в первом чтении повторного рассмотрения:

***на очередной 2021 год:***

- общий объем доходов увеличен на 54 323,81 тыс.рублей, в том числе безвозмездных поступлений – на 54 323,81 тыс.рублей;

- общий объем расходов увеличен на 75 523,81 тыс.рублей;

- дефицит увеличен на 21 200,00 тыс.рублей;

- объем публичных нормативных обязательств уменьшен на 2 648,25 тыс.рублей;

***на плановый 2022 год:***

- общий объем доходов увеличен на 85 122,87 тыс.рублей, в том числе собственных доходов – на 4 400,00 тыс.рублей, безвозмездных поступлений – на 80 682,87 тыс.рублей;

- общий объем расходов увеличен на 85 122,87 тыс.рублей;

- объем публичных нормативных обязательств уменьшен на 5 845,93 тыс.рублей;

***на плановый 2023 год:***

- общий объем доходов увеличен на 127 204,90 тыс.рублей, в том числе безвозмездных поступлений – на 127 204,90 тыс.рублей;

- общий объем расходов увеличен на 127 204,90 тыс.рублей, в том числе условно-утверждаемые расходы - на 820,00 тыс.рублей;

- объем публичных нормативных обязательств уменьшен на 5 815,67 тыс.рублей.

**2. Изменение доходов** в проектебюджета округа в первом чтении повторного рассмотрения представлено в Приложении № 2 к настоящему заключению.

Изменения в доходную часть бюджета округа на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов внесены в связи с изменением объемов безвозмездных поступлений из краевого бюджета, а в 2022 году также в связи с прогнозируемым увеличением собственных доходов. В результате чего:

- собственные доходы бюджета округа: на 2021 и плановый 2023 годы оставлены без изменений; на 2022 год *увеличены* на 4 440,00 тыс.рублей (за счет прогнозируемого увеличения поступлений по налогу на доходы физических лиц в целях компенсации выпадающего объема дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности) и составят 431 644,00 тыс.рублей;

- объем дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности: на 2021 год уменьшен на 21 184,26 тыс.рублей и составит 50 515,90 тыс.рублей; на 2022 год *уменьшен* на 4 339,51 тыс.рублей и составит 14 339,51 тыс.рублей; на 2023 год *доведен* в сумме 16 402,46 тыс.рублей;

- объемы субсидий: на 2021 год увеличены на 25 726,14 тыс.рублей и составят 257 947,21 тыс.рублей; на 2022 год увеличены на 20 649,38 тыс.рублей и составят 23 415,42 тыс.рублей; на 2023 год доведены в сумме 23 482,72 тыс.рублей;

- объемы субвенций на исполнение переданных государственных полномочий: на 2021 год увеличены на 22 871,93 тыс.рублей и составят 440 098,88 тыс.рублей; на 2022 год увеличены на 37 436,00 тыс.рублей и составят 455 524,78 тыс.рублей; на 2023 год увеличены на 60 409,72 тыс.рублей и составят 478 471,50 тыс.рублей;

- объемы иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, доведены в сумме по 26 910,00 тыс.рублей ежегодно.

**3.** **Изменение** р**асходов** в проектебюджета округа в первом чтении повторного рассмотрения представлено в Приложении № 3 к настоящему заключению и обусловлено корректировками доходов бюджета округа как за счет собственных источников (в 2022 году), так и за счет безвозмездных поступлений из вышестоящих уровней бюджетов (в 2021 – 2023 годах).

В результате указанных изменений, в зависимости от целевого назначения безвозмездных поступлений произведена корректировка бюджетных ассигнований расходной части бюджета округа, утверждаемых:

- по разделам, подразделам, целевым статьям, видам расходов бюджета;

- в ведомственной структуре расходов бюджета;

- по муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности органов местного самоуправления.

**4. Дефицит бюджета** в проекте бюджета округа в первом чтении повторного рассмотрения увеличен на 21 200,00 тыс.рублей за счет прогнозируемого увеличения остатка средств на едином бюджетном счете по итогам 2020 года. За счет остатков планируется компенсировать выпадающий расчетный объем дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджета округа.

На плановый период 2022 и 2023 годов бюджет округа сформирован без дефицита.

**5 . Заключение.**

По итогам экспертизы проекта решения Думы Чугуевского муниципального округа «О бюджете Чугуевского муниципального округа на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» в первом чтении с учетом изменений замечаний нет. Контрольно-счетный комитет Чугуевского муниципального района рекомендует Думе Чугуевского муниципального округа рассмотреть указанный Проект решения в представленном виде.

Председатель Контрольно-счетного комитета

Чугуевского муниципального района М.А. Тимофеева

Приложение № 1

к заключению

Контрольно-счетного комитета

Чугуевского муниципального района

от 18 декабря 2020 года № 49

Изменение основных параметров проекта

бюджета Чугуевского муниципального округа на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов

(в первом чтении повторного рассмотрения)

(тыс.рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование расходов | **2021 год** | | | **2022 год** | | | **2023 год** | | |
| 1 чтение | 1 чтение (изм.) | изменение параметров 1 чтения | 1 чтение | 1 чтение (изм.) | изменение параметров 1 чтения | 1 чтение | 1 чтение (изм.) | изменение параметров 1 чтения |
| **ДОХОДЫ, всего:** | **1 133 512,88** | **1 187 836,69** | **54 323,81** | **867 051,18** | **952 174,05** | **85 122,87** | **863 184,68** | **990 389,58** | **127 204,90** |
| Налоговые доходы | 356 746,70 | 356 746,70 | 0,00 | 367 071,00 | 371 511,00 | 4 440,00 | 381 137,90 | 381 137,90 | 0,00 |
| Неналоговые доходы | 55 618,00 | 55 618,00 | 0,00 | 60 133,00 | 60 133,00 | 0,00 | 63 985,00 | 63 985,00 | 0,00 |
| Безвозмездные поступления | 721 148,18 | 775 471,99 | 54 323,81 | 439 847,18 | 520 530,05 | 80 682,87 | 418 061,78 | 545 266,68 | 127 204,90 |
| **РАСХОДЫ, всего:** | **1 158 712,88** | **1 234 236,69** | **75 523,81** | **867 051,18** | **952 174,05** | **85 122,87** | **863 184,68** | **990 389,58** | **127 204,90** |
| *из них (справочно)* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Программная часть | 1 088 420,06 | 1 163 743,83 | 75 323,77 | 787 582,26 | 872 880,09 | 85 297,83 | 772 865,66 | 899 604,06 | 126 738,40 |
| Непрограммные расходы | 70 292,82 | 70 492,86 | 200,04 | 68 308,92 | 68 133,96 | -174,96 | 68 059,02 | 67 705,52 | -353,50 |
| Условно утвержденные расходы | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 160,00 | 11 160,00 | 0,00 | 22 260,00 | 23 080,00 | 820,00 |
| Публичные нормативные обязательства | 24 741,98 | 22 093,73 | -2 648,25 | 25 260,61 | 19 414,68 | -5 845,93 | 25 260,61 | 19 444,94 | -5 815,67 |
| Дорожный фонд | 32 881,70 | 32 881,70 | 0,00 | 23 797,00 | 23 797,00 | 0,00 | 24 748,90 | 24 748,90 | 0,00 |
| **ДЕФИЦИТ, всего** | **-25 200,00** | **-46 400,00** | **-21 200,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| Изменение остатков средств на счетах | -25 200,00 | -46 400,00 | -21 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Приложение № 2

к заключению

Контрольно-счетного комитета

Чугуевского муниципального района

от 18 декабря 2020 года № 49

Изменение доходов бюджета Чугуевского муниципального округа на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов

(в первом чтении повторного рассмотрения)

(тыс.рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходов | **2021 год** | | | **2022 год** | | | **2023 год** | | |
| 1 чтение | 1 чтение (изм.) | изменение параметров 1 чтения | 1 чтение | 1 чтение (изм.) | изменение параметров 1 чтения | 1 чтение | 1 чтение (изм.) | изменение параметров 1 чтения |
| **Собственные доходы:** | **412 364,70** | **412 364,70** | **0,00** | **427 204,00** | **431 644,00** | **4 440,00** | **445 122,90** | **445 122,90** | **0,00** |
| ***- налоговые доходы, из них:*** | ***356 746,70*** | ***356 746,70*** | ***0,00*** | ***367 071,00*** | ***371 511,00*** | ***4 440,00*** | ***381 137,90*** | ***381 137,90*** | ***0,00*** |
| налог на доходы физических лиц | 308 174,00 | 308 174,00 | 0,00 | 320 500,00 | 324 940,00 | 4 440,00 | 333 320,00 | 333 320,00 | 0,00 |
| ***- неналоговые доходы*** | ***55 618,00*** | ***55 618,00*** | ***0,00*** | ***60 133,00*** | ***60 133,00*** | ***0,00*** | ***63 985,00*** | ***63 985,00*** | ***0,00*** |
| **Безвозмездные поступления:** | **721 148,18** | **775 471,99** | **54 323,81** | **439 847,18** | **520 530,05** | **80 682,87** | **418 061,78** | **545 266,68** | **127 204,90** |
| Дотации бюджетам бюджетной системы (на выравнивание бюджетной обеспеченности) | 71 700,16 | 50 515,90 | -21 184,26 | 19 019,36 | 14 679,85 | -4 339,51 | 0,00 | 16 402,46 | 16 402,46 |
| Субсидии бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований (межбюджетные субсидии) | 232 221,07 | 257 947,21 | 25 726,14 | 2 766,04 | 23 415,42 | 20 649,38 | 0,00 | 23 482,72 | 23 482,72 |
| Субвенции бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований | 417 226,95 | 440 098,88 | 22 871,93 | 418 061,78 | 455 524,78 | 37 463,00 | 418 061,78 | 478 471,50 | 60 409,72 |
| Иные межбюджетные трансферты | 0,00 | 26 910,00 | 26 910,00 | 0,00 | 26 910,00 | 26 910,00 | 0,00 | 26 910,00 | 26 910,00 |
| **Всего доходы** | **1 133 512,88** | **1 187 836,69** | **54 323,81** | **867 051,18** | **952 174,05** | **85 122,87** | **863 184,68** | **990 389,58** | **127 204,90** |

Приложение № 3

к заключению

Контрольно-счетного комитета

Чугуевского муниципального района

от 18 декабря 2020 года № 49

Изменение расходов бюджета Чугуевского муниципального округа на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов

(в первом чтении повторного рассмотрения)

(тыс.рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Раздел, /глава/ целевая статья | Наименование расходов | **2021 год** | | | **2022 год** | | | **2023 год** | | |
| 1 чтение | 1 чтение (изм.) | изменение параметров 1 чтения | 1 чтение | 1 чтение (изм.) | изменение параметров 1 чтения | 1 чтение | 1 чтение (изм.) | изменение параметров 1 чтения |
|  | **Всего расходов** | **1 158 712,88** | **1 234 236,69** | **75 523,81** | **855 891,18** | **941 014,05** | **85 122,87** | **840 924,68** | **967 309,58** | **126 384,90** |
| **1. Разделы** | | | | | | | | | | |
| 0100 | Общегосударственные вопросы | 139 171,63 | 135 815,80 | -3 355,83 | 129 586,81 | 124 612,97 | -4 973,84 | 127 783,46 | 124 877,97 | -2 905,49 |
| 0300 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 1 996,13 | 1 996,13 | 0,00 | 1 466,11 | 1 466,11 | 0,00 | 930,65 | 930,65 | 0,00 |
| 0400 | Национальная экономика | 36 117,73 | 36 059,21 | -58,52 | 27 013,03 | 26 954,51 | -58,52 | 27 964,93 | 27 906,41 | -58,52 |
| 0500 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 43 316,23 | 57 035,56 | 13 719,33 | 21 481,92 | 41 988,86 | 20 506,94 | 21 445,42 | 41 938,87 | 20 493,45 |
| 0700 | Образование | 768 934,21 | 826 351,28 | 57 417,07 | 586 592,52 | 662 094,70 | 75 502,18 | 575 520,06 | 681 780,57 | 106 260,51 |
| 0800 | Культура, кинематография | 38 436,16 | 50 149,00 | 11 712,84 | 29 692,09 | 32 118,16 | 2 426,07 | 30 018,00 | 37 986,01 | 7 968,01 |
| 1000 | Социальная политика | 57 845,28 | 53 934,20 | -3 911,08 | 57 113,70 | 48 615,88 | -8 497,82 | 54 347,66 | 48 756,74 | -5 590,92 |
| 1100 | Физическая культура и спорт | 71 165,51 | 71 165,51 | 0,00 | 1 215,00 | 1 432,86 | 217,86 | 1 184,50 | 1 402,36 | 217,86 |
| 1200 | Средства массовой информации | 1 730,00 | 1 730,00 | 0,00 | 1 730,00 | 1 730,00 | 0,00 | 1 730,00 | 1 730,00 | 0,00 |
| **2. Ведомственная структура** | | | | | | | | | | |
| 951 | Администрация Чугуевского муниципального округа | 457 098,42 | 466 925,84 | 9 827,42 | 195 843,83 | 210 502,37 | 14 658,54 | 191 577,23 | 209 348,04 | 17 770,81 |
| 952 | Финансовое управление администрации Чугуевского муниципального округа | 8 591,00 | 8 591,00 | 0,00 | 8 091,00 | 8 091,00 | 0,00 | 8 091,00 | 8 091,00 | 0,00 |
| 961 | МКУ "Центр обеспечения деятельности учреждений культуры" | 71 110,50 | 81 843,56 | 10 733,06 | 61 990,50 | 62 258,99 | 268,49 | 62 432,96 | 70 400,97 | 7 968,01 |
| 962 | МКУ "Центр обслуживания образовательных учреждений" | 618 704,86 | 673 668,19 | 54 963,33 | 586 957,86 | 657 153,69 | 70 195,83 | 575 915,39 | 676 561,47 | 100 646,08 |
| 963 | Дума Чугуевского муниципального округа | 3 208,10 | 3 208,10 | 0,00 | 3 007,99 | 3 008,00 | 0,01 | 2 908,10 | 2 908,10 | 0,00 |
| **3. Программные и непрограммные расходы** | | | | | | | | | | |
| ***Муниципальные программы всего,***  ***из них:*** | | ***1 088 420,06*** | ***1 163 743,84*** | ***75 400,09*** | ***787 582,26*** | ***872 880,10*** | ***85 561,95*** | ***772 865,66*** | ***899 604,08*** | ***126 989,03*** |
| 0100000000 | МП "Развитие образования Чугуевского муниципального округа" | 775 953,29 | 831 020,45 | 55 067,16 | 594 436,60 | 664 632,43 | 70 195,83 | 583 364,14 | 684 010,21 | 100 646,07 |
| 0200000000 | МП "Развитие культуры Чугуевского муниципального округа" | 63 601,76 | 74 230,99 | 10 629,23 | 54 501,76 | 54 770,26 | 268,50 | 54 974,22 | 62 942,23 | 7 968,01 |
| 0300000000 | МП "Развитие транспортной инфраструктуры Чугуевского муниципального округа" | 35 634,92 | 35 635,09 | 0,17 | 26 550,22 | 26 550,39 | 0,17 | 27 502,12 | 27 502,29 | 0,17 |
| 0400000000 | МП "Социально-экономическое развитие Чугуевского муниципального округа" | 33 963,00 | 28 948,51 | -5 014,49 | 33 076,63 | 27 761,19 | -5 315,44 | 33 036,63 | 28 102,84 | -4 933,79 |
| 0500000000 | МП "Развитие физической культуры, спорта и туризма в Чугуевском муниципальном округе" | 71 265,51 | 71 265,51 | 0,00 | 1 295,00 | 1 512,86 | 217,86 | 1 264,50 | 1 482,36 | 217,86 |
| 0600000000 | МП "Обеспечение доступным жильем и качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства населения Чугуевского муниципального округа" | 49 304,90 | 50 235,73 | 930,83 | 29 481,49 | 29 082,96 | -398,53 | 26 715,45 | 29 150,26 | 2 434,81 |
| 0700000000 | МП "Энергосбережение и энергетическая эффективность Чугуевского муниципального округа" | 9 135,00 | 9 135,00 | 0,00 | 4 930,00 | 4 930,00 | 0,00 | 4 880,00 | 4 880,00 | 0,00 |
| 0800000000 | МП "Формирование современной городской среды Чугуевского муниципального округа" | 572,60 | 14 291,93 | 13 719,33 | 591,50 | 21 098,43 | 20 506,93 | 605,00 | 21 098,43 | 20 493,43 |
| 0900000000 | МП "Комплексные меры по профилактике правонарушений на территории Чугуевского муниципального округа" | 1 985,60 | 2 053,46 | 67,86 | 1 985,60 | 2 072,23 | 86,63 | 1 985,60 | 2 148,07 | 162,47 |
| 1000000000 | МП "Материально-техническое обеспечение органов местного самоуправления Чугуевского муниципального округа" | 27 200,00 | 27 123,69 | -76,31 | 22 060,00 | 21 795,89 | -264,11 | 21 000,00 | 20 749,39 | -250,61 |
| 1100000000 | МП "Информационное общество Чугуевского муниципального округа" | 3 977,00 | 3 977,00 | 0,00 | 3 377,00 | 3 377,00 | 0,00 | 2 777,00 | 2 777,00 | 0,00 |
| 1200000000 | МП "Развитие муниципальной службы в Чугуевском муниципальном округе" | 3 250,00 | 3 250,00 | 0,00 | 3 250,00 | 3 250,00 | 0,00 | 3 250,00 | 3 250,00 | 0,00 |
| 1300000000 | МП "О противодействии коррупции в Чугуевском муниципальном округе" | 50,00 | 50,00 | 0,00 | 50,00 | 50,00 | 0,00 | 50,00 | 50,00 | 0,00 |
| 1400000000 | МП "Комплексные меры по профилактике терроризма и экстремизма на территории Чугуевского муниципального округа" | 30,35 | 30,35 | 0,00 | 30,35 | 30,35 | 0,00 | 30,35 | 30,35 | 0,00 |
| 1500000000 | МП "Защита населения и территории Чугуевского муниципального округа от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и обеспечение пожарной безопасности на территории Чугуевского муниципального округа" | 1 996,13 | 1 996,13 | 0,00 | 1 466,11 | 1 466,11 | 0,00 | 930,65 | 930,65 | 0,00 |
| 1600000000 | МП "Содержание и благоустройство Чугуевского муниципального округа" | 10 450,00 | 10 450,00 | 0,00 | 10 450,00 | 10 450,00 | 0,00 | 10 450,00 | 10 450,00 | 0,00 |
| 1700000000 | МП "Укрепление общественного здоровья" | 50,00 | 50,00 | 0,00 | 50,00 | 50,00 | 0,00 | 50,00 | 50,00 | 0,00 |
| ***Непрограммные расходы*** | | ***70 292,82*** | ***70492,86*** | ***200,04*** | ***68 308,92*** | ***68 133,96*** | ***-174,96*** | ***68 059,02*** | ***67 705,52*** | ***-353,50*** |