



Контрольно-счетная палата ЗАТО г. Североморск (Контрольно-счетная палата)

Заключение

на годовой отчет об исполнении бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск за 2013 год

Общие положения

Заключение на годовой отчет об исполнении бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск за 2013 год (далее – заключение) подготовлено в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации (с изменениями), Федеральным законом от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» (с изменениями), Уставом муниципального образования «Закрытое административно-территориальное образование город Североморск», утвержденным решением Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 13.12.2011 № 218 (с изменениями и дополнениями), решениями Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 21.06.2011 № 158 «Об утверждении Положения «О бюджетном процессе в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск» (с изменениями и дополнениями), от 18.12.2012 № 326 «О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015г.г.» (в редакции от 24.12.2013) и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и Мурманской области.

Годовой отчет об исполнении бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск за 2013 год (далее - Отчет об исполнении бюджета)

представлен Администрацией ЗАТО г. Североморск в Контрольно-счетную палату ЗАТО г. Североморск (далее – контрольно-счетная палата) для подготовки заключения на него на основании статьи 264.4. Бюджетного кодекса Российской Федерации и статьи 68 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск, утвержденного решением Совета депутатов от 21.06.2011 № 158 (далее – Положение о бюджетном процессе).

Отчет об исполнении бюджета представлен в контрольно-счетную палату в пределах срока, установленного пунктом 3 статьи 68 Положения о бюджетном процессе (не позднее 1 апреля текущего года) – 28 февраля 2014 года.

При подготовке заключения использованы результаты внешней проверки годовой бюджетной отчетности главных администраторов средств бюджета ЗАТО г. Североморск, представленной в контрольно-счетную палату в установленные законодательством сроки.

Годовая бюджетная отчетность представлена в составе форм, установленном «Инструкцией о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации», утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2010 № 191н.

Показатели, представленные в Отчете об исполнении бюджета, согласуются с показателями, отраженными в годовой отчетности администраторов бюджетных средств, что свидетельствует о достоверности представленной отчетности как носителя информации о финансовой деятельности органов местного самоуправления по использованию выделенных в их распоряжение бюджетных средств.

Исполнение основных характеристик бюджета ЗАТО г. Североморск за 2013 год по показателям Отчета об исполнении бюджета и по результатам внешней проверки бюджетной отчетности представлено в следующей таблице.

(тыс. руб.)

Наименование показателей	Утверждено Решением о бюджете (в редакции от 24.12.2013)	Исполнено за 2013 год		Отклонение (гр.4-гр.3)	Исполнение утвержденным Решением о бюджете назначениям (+,-)	
		по данным Отчета об исполнении бюджета	по результатам внешней проверки бюджетной отчетности контрольно-счетной палатой		(гр.3-гр.2)	(гр.4-гр.2)
1	2	3	4	5	6	7
Доходы	2 840 131,1	2 947 182,7	2 947 182,7	-	107 051,6	107 051,6
Расходы	3 099 117,3	2 921 310,3	2 921 310,3	-	- 177 807,0	- 177 807,0
Дефицит (-), профицит (+)	- 258 986,2	25 872,4	25 872,4	-	284 858,6	284 858,6

Доходы

Доходы бюджета ЗАТО г. Североморск исполнены в объеме 2 947 182,7 тыс. руб., что на 107 051,6 тыс. руб., или на 3,8 % больше утвержденных бюджетных назначений, установленных в Решении о бюджете.

Информация об исполнении доходной части бюджета ЗАТО г. Североморск за 2013 год представлена в следующей таблице:

(тыс. руб.)

Наименование	Решение от 18.12.2012 № 326	Решение в редакции от 24.12.2013	Исполнено	Отклонение от утвержденного Решением в редакции от 24.12.2013, (%)
1	2	3	4	5
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	1 230 893,8	1 277 173,8	1 412 516,8	110,6%
Налоговые доходы, в том числе:	1 115 421,9	1 161 701,9	1 245 510,5	107,2%
Налоги на прибыль, имущество	1 023 319,7	1 069 599,7	1 151 114,9	107,6%
Налоги на совокупный доход	64 687,7	64 687,7	63 569,6	98,3%
Налоги на имущество	22 810,0	22 810,0	22 822,0	100,1%
Государственная пошлина	4 598,0	4 598,0	8 003,7	174,1%
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам и сборам, иным обязательным платежам	6,5	6,5	0,3	4,6%
Неналоговые доходы	115 471,9	115 471,9	167 006,3	144,6%
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	1 466 648,6	1 562 957,3	1 534 665,9	98,2%

ДОХОДЫ БЮДЖЕТА - ВСЕГО	2 697 542,4	2 840 131,1	2 947 182,7	103,8%
------------------------	-------------	-------------	-------------	--------

Исполнение назначений по налоговым и неналоговым доходам местного бюджета, установленных:

- Решением о бюджете в первоначальной редакции составило 114,8 %;
- Решением о бюджете в редакции от 24.12.2013 – 110,6 %.

По данным Отчета об исполнении бюджета, по состоянию на 1 января 2014 года объем дебиторской задолженности по средствам бюджета ЗАТО г. Североморск по счету 120500000 «Расчеты по доходам» составил 237 075,7 тыс. руб., что на 60,6 % выше задолженности, числящейся на начало отчетного периода (на 1 января 2013 года – 147 663,3 тыс. руб.).

Основными причинами увеличения задолженности явились:

- нарушения отдельными арендаторами условий заключенных с ними договоров аренды земельных участков;

- отсутствие платежей за аренду земельных участков МУП «Североморские теплосети» в связи с нахождением предприятия в стадии банкротства. Общая сумма задолженности предприятия перед бюджетом ЗАТО г. Североморск по состоянию на 01.01.2014 составляет 3 433,4 тыс. руб.;

- регулярные неплатежи за аренду помещений Министерством обороны России, общая задолженность которого перед бюджетом ЗАТО г. Североморск на 01.01.2014 составляет 19 979,5 тыс. руб. Исполнительные листы основного плательщика ОМИС 1973 на сумму 9 819,9 тыс. руб. возвращены УФК по Мурманской области без исполнения;

- неустойка по муниципальным контрактам с ООО «Землеустроительное агентство «ГеоНика», в соответствии с решением суда от 11.03.2012 №А42-5881/2011 в размере 1 750,0 тыс. руб.;

- в результате заключения в 2013 году 43-ех договоров купли-продажи недвижимого имущества в соответствии с Федеральным законом от 22.07.2008 № 159-ФЗ «Об особенностях отчуждения недвижимого имущества, находящегося в государственной собственности субъектов

Российской Федерации или в муниципальной собственности и арендуемого субъектами малого и среднего предпринимательства, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» начисления по графику платежей за весь срок предоставления по ним рассрочки увеличили задолженность на 24 513,0 тыс. руб.

Налоговые доходы

Бюджетные назначения по налоговым доходам в 2013 году исполнены в объеме 1 245 510,5 тыс. руб. (42,3 % от поступивших доходов), что составило 107,2 % от утвержденных бюджетных назначений.

Информация об исполнении доходов бюджета ЗАТО г. Североморск (в части налоговых доходов) за 2013 год представлена в следующей таблице:

(тыс. руб.)

Наименование	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнение		Неисполненные бюджетные назначения	
		тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
1	3	6	7	8	9
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	1 161 701,9	1 245 510,5	107,2%	-83 808,6	-7,2%
Налоги на прибыль, доходы	1 069 599,7	1 151 114,9	107,6%	-81 515,2	-7,6%
Налог на доходы физических лиц	1 069 599,7	1 151 114,9	107,6%	-81 515,2	-7,6%
Налоги на совокупный доход	64 687,7	63 569,6	98,3%	1 118,1	1,7%
Налог, взимаемый с связи с применением упрощенной системы налогообложения	51 369,1	50 343,3	98,0%	1 025,8	2,0%
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	12 468,6	12 483,0	100,1%	-14,4	-0,1%
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	850,0	743,3	87,4%	106,7	12,6%
Налоги на имущество	22 810,0	22 822,0	100,1%	-12,0	-0,1%
Налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах городских округов	17 849,0	15 364,1	86,1%	2 484,9	13,9%
Земельный налог	4 961,0	7 457,9	150,3%	-2 496,9	-50,3%
Государственная пошлина	4 598,0	8 003,7	174,1%	-3 405,7	-74,1%
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	6,5	0,3	4,6%	6,2	95,4%

Анализ данных о поступлении налоговых доходов в местный бюджет в 2013 году показывает, что поступление на 94,8 % обеспечено:

- налогом на доходы физических лиц – 92,4 %;
- налогом на имущество – 1,8 %;
- государственной пошлиной – 0,6 %.

Неналоговые доходы

Согласно Отчету об исполнении бюджета, поступление неналоговых доходов в доход бюджета ЗАТО г. Североморск за 2013 год составило 167 006,3 тыс. руб. (5,7 % от поступивших доходов), или 144,6 % от утвержденных бюджетных назначений.

Сведения об исполнении неналоговых доходов за 2013 год в разрезе подгрупп представлены в следующей таблице:

(тыс. руб.)

Наименование	Код дохода по бюджетной классификации	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнение	
			тыс. руб.	%
1	2	3	4	5
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	000 1 11 00000 00 0000 000	53 439,0	57 013,0	106,7%
Платежи при пользовании природными ресурсами	000 1 12 00000 00 0000 000	2 484,8	1 857,9	74,8%
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	000 1 13 00000 00 0000 000	61,7	31 227,6	50 612,0 %
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	000 1 14 00000 00 0000 000	53 884,3	71 335,0	132,4%
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	000 1 16 00000 00 0000 000	5 602,1	5 561,9	99,3%
Прочие неналоговые доходы	000 1 17 00000 00 0000 000		10,9	
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ - ВСЕГО		115 471,9	167 006,3	144,6%

Анализ данных о поступлении неналоговых доходов в местный бюджет в 2013 году показывает, что поступление неналоговых доходов на 95,5 % обеспечено за счет:

- доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности – 34,1 %;

- доходов от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства – 18,7 %;

- доходов от продажи материальных и нематериальных активов - 42,7 %.

Информация об исполнении доходной части бюджета ЗАТО г. Североморск (в части неналоговых доходов) за 2013 год представлена в следующей таблице:

Наименование	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнение		(тыс. руб.) Неисполненные бюджетные назначения	
		тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
1	2	3	4	5	6
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	115 471,9	167 006,3	144,6%	-51 534,4	-44,6%
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	53 439,0	57 013,0	106,7%	-3 574,0	-6,7%
Доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	49 350,0	49 385,4	100,1%	-35,4	-0,1%
Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков	7 300,0	9 100,3	124,7%	-1 800,3	-24,7%
Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	2 050,0	2 014,0	98,2%	36,0	1,8%
Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	40 000,0	38 271,1	95,7%	1 728,9	4,3%

Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и сборов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданными городскими округами	89,0	89,1	100,1%	-0,1	-0,1%
Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	4 000,0	7 538,5	188,5%	-3 538,5	-88,5%
Платежи при пользовании природными ресурсами	2 484,8	1 857,9	74,8%	626,9	25,2%
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	61,7	31 227,6	50 612,0 %	-31 165,9	50 512,0 %
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	53 884,3	71 335,0	132,4%	-17 450,7	-32,4%
Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу	53 884,3	71 335,0	132,4%	-17 450,7	-32,4%
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	5 602,1	5 561,9	99,3%	40,2	0,7%
Прочие неналоговые доходы		10,9		-10,9	

Основными причинами отклонения между утвержденными бюджетными назначениями (плановыми) и исполненными (фактически поступившими) неналоговыми доходами явились:

1. По доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (код дохода по бюджетной классификации 000 1 11 00000 00 0000 000) при утвержденных бюджетных назначениях в сумме 53 439,0 тыс. руб. исполнение составило в размере 57 013,0 тыс. руб., что на 3 574,0 тыс. руб. или на 6,7 % больше утвержденных бюджетных назначений. Из них:

1.1) Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков

При утвержденных бюджетных назначениях в сумме 7 300,0 тыс. руб. исполнение составило в размере 9 100,3 тыс. руб., что на 1 800,3 тыс. руб. или на 24,7 % больше утвержденных бюджетных назначений, из них:

- поступление в бюджет задолженности прошлых лет в результате проведения претензионно-исковой работы – 1 239,3 тыс. руб.;
- поступление в бюджет задолженности в ходе досудебной работы – 561,0 тыс. руб.

1.2) Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)

При утвержденных бюджетных назначениях в сумме 2 050,0 тыс. руб. исполнение составило в размере 2 014,0 тыс. руб., что на 36,0 тыс. руб. или на 1,8 % меньше утвержденных бюджетных назначений. Сокращение поступлений в бюджет связано с отсутствием платежей от МУП «Североморские теплосети», который находится в стадии ликвидации (банкротства). Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск включен в реестр требований кредиторов МУП «Североморские теплосети».

1.3) Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений)

При утвержденных бюджетных назначениях в сумме 40 000,0 тыс. руб. исполнение составило в размере 38 271,1 тыс. руб., что на 1 728,9 тыс. руб. или на 4,3 % меньше утвержденных бюджетных назначений. Сокращение поступлений в бюджет связано с отсутствием регулярных неплатежей Министерством обороны Российской Федерации (исполнительные листы направлены в ОСП г. Североморска), а также продажей объектов муниципального нежилого фонда по Федеральному закону от 22.07.2008

№ 159-ФЗ «Об особенностях отчуждения недвижимого имущества, находящегося в государственной собственности субъектов Российской Федерации или в муниципальной собственности и арендуемого субъектами малого и среднего предпринимательства, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».

1.4) Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и сборов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданными городскими округами

При утвержденных бюджетных назначениях в сумме 89,0 тыс. руб. исполнение составило в размере 89,1 тыс. руб., что на 0,1 тыс. руб. или на 0,1% больше утвержденных бюджетных назначений. Увеличение поступлений в бюджет связано с перечислением в бюджет прибыли МУП «Североморскводоканал» в размере 74,4 тыс. руб. и МУП «Оптика» в размере 14,7 тыс. руб. в мае 2013 года.

1.5) Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)

При утвержденных бюджетных назначениях в сумме 4 000,0 тыс. руб. исполнение составило в размере 7 538,5 тыс. руб., что на 3 538,5 тыс. руб. или на 88,5 % больше утвержденных бюджетных назначений, в связи с поступлением незапланированных сумм оплаты за коммерческий и социальный наем жилых помещений муниципального жилищного фонда.

2) Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства (код дохода по бюджетной классификации 000 1 13 00000 00 0000 000) при утвержденных бюджетных назначениях в сумме 61,7 тыс. руб. исполнение составило в размере 31 227,6 тыс. руб., что на 31 165,9 тыс. руб. или 50 512,0 % больше утвержденных бюджетных назначений, в том числе

от прочих доходов от компенсации затрат бюджета городского округа (возврат дебиторской задолженности прошлых лет), их них:

- поступление незапланированных разовых платежей за излишки жилой площади, превышающих социальные нормы жилья, предоставляемой по отселению граждан из районов Крайнего Севера - 29 940,0 тыс. руб.;
- возврат дебиторских задолженностей – 1 225,7 тыс. руб.;
- прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов – 61,7 тыс. руб.

3) Доходы от продажи материальных и нематериальных активов (код дохода по бюджетной классификации 000 1 14 00000 00 0000 000) при утвержденных бюджетных назначениях в сумме 53 884,3 тыс. руб. исполнение составило в размере 71 335,0 тыс. руб., что на 17 450,7 тыс. руб. или на 32,4 % больше утвержденных бюджетных назначений, в том числе по доходам от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу Увеличение поступлений в бюджет связано с перечислением единовременной оплаты по договорам купли-продажи, досрочным погашением задолженности, проведением аукциона по продаже муниципальных объектов недвижимости, подписанием 10 договоров купли-продажи.

4) Платежи при пользовании природными ресурсами (код дохода по бюджетной классификации 000 1 12 00000 00 0000 000) при утвержденных бюджетных назначениях в сумме 2 484,8 тыс. руб. исполнение составило в размере 1 857,9 тыс. руб., что на 626,9 тыс. руб. или на 25,2 % меньше утвержденных бюджетных назначений. Снижение поступлений в бюджет ЗАТО г. Североморск связано с отсутствием начислений платы за иные виды негативного воздействия на окружающую среду.

5) Штрафы, санкции, возмещение ущерба (код дохода по бюджетной классификации 000 1 16 00000 00 0000 000) при утвержденных бюджетных назначениях в сумме 5 602,1 тыс. руб. исполнение составило в размере 5 561,9 тыс. руб., что на 40,2 тыс. руб. или на 0,7 % ниже утвержденных бюджетных назначений. Снижение поступлений в бюджет ЗАТО г. Североморск связано с уменьшением количества правонарушений в области дорожного движения, при том что увеличилось количество прочих взысканий (штрафов) за нарушения в области миграционного контроля, в области ветеринарного надзора, в сфере природопользования, требований законодательства о проектной документации в области строительства.

Безвозмездные поступления

Согласно Отчету об исполнении бюджета безвозмездные поступления в доход бюджета ЗАТО г. Североморск за 2013 год составили 1 534 665,9 тыс. руб. (52,0 % от поступивших доходов) или 98,2 % от утвержденных бюджетных назначений.

Сведения об исполнении безвозмездных поступлений представлены ниже в таблице:

(тыс. руб.)

Наименование	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено	Процент исполнения, %
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	1 562 957,3	1 534 665,9	98,2 %
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	1 562 957,3	1 546 580,0	98,95 %
Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	710 847,2	710 847,2	100,0 %
Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	134 404,1	122 823,3	91,4 %
Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	620 702,2	615 905,7	99,2 %
Иные межбюджетные трансферты	97 003,8	97 003,8	100,0 %
ДОХОДЫ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ОТ ВОЗВРАТА БЮДЖЕТАМИ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ И ОРГАНИЗАЦИЯМИ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ	-	20,4	-

ВОЗВРАТ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ	-	-11 934,5	-
---	---	-----------	---

Анализируя вышеприведенные данные в основном недовыполнение обусловлено:

- по «Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)» исполнение составило 122 823,3 тыс. руб., или 91,4 % от годовых назначений;

- по «Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» исполнение составило 615 905,7 тыс. руб., или 99,2 % от годовых назначений.

Дефицит бюджета и источники финансирования дефицита бюджета

Решением о бюджете (в ред. от 24.12.2013) дефицит бюджета установлен в сумме 258 986,2 тыс. руб. с увеличением по сравнению с первоначально утвержденным значением (Решение о бюджете от 18.12.2012 № 326) на 142 674,7 тыс. рублей, или более чем в 2,2 раза, без превышения ограничений, установленных статьей 92.1. Бюджетного кодекса Российской Федерации.

В соответствии с Отчетом об исполнении бюджета источниками финансирования дефицита бюджета ЗАТО г. Североморск явились изменения остатков средств на счетах по учету средств бюджета (коды бюджетной классификации 000 01 05 00 00 0000 000).

Бюджет ЗАТО г. Североморск за 2013 год исполнен с превышением доходов над расходами (профицитом бюджета) в сумме 25 872,4 тыс. руб.

Расходы

В ходе исполнения бюджета изменения в Решение о бюджете ЗАТО г. Североморск вносились 10 раз. С учетом внесенных изменений общий объем годовых назначений расходной части составил 3 099 117,3 тыс.

рублей. При этом увеличение обязательств бюджета ЗАТО г. Североморск относительно первоначально утвержденных составило 10,1 %.

Утвержденные показатели сводной бюджетной росписи в соответствии с нормами Бюджетного кодекса Российской Федерации доведены до главных распорядителей средств бюджета ЗАТО г. Североморск до начала финансового года и соответствовали Решению о бюджете.

В ходе исполнения бюджета ЗАТО г. Североморск за 2013 год в соответствии с нормами Бюджетного кодекса Российской Федерации и в соответствии с пунктом 9 Решения о бюджете Управлением финансов администрации ЗАТО г. Североморск вносились изменения в сводную бюджетную роспись по отдельным разделам, подразделам, целевым статьям и видам расходов.

Данные сводной бюджетной росписи соответствуют Решению о бюджете (ред. от 24.12.2013). Все изменения и уточнения бюджета ЗАТО г. Североморск на 2013 год вносились в бюджетную роспись на основании решений о бюджете ЗАТО г. Североморск.

В соответствии с уточненной сводной бюджетной росписью бюджета на 2013 год бюджетные ассигнования по расходам бюджета ЗАТО г. Североморск утверждены в сумме 3 099 117,3 тыс. руб. (далее – утвержденные бюджетные назначения), что на 285 263,4 тыс. руб., или на 10,1% больше объема бюджетных ассигнований, утвержденных пунктом 1 Решения о бюджете в первоначальной редакции.

В отчетном году в ходе корректировок бюджетных назначений первоначально утвержденные бюджетные ассигнования увеличены по всем разделам функциональной классификации расходов, за исключением ассигнований по разделу 0600 «Охрана окружающей среды» (не изменялись), разделу 1000 «Социальная политика» (уменьшены) и разделу 1100 «Физическая культура и спорт» (уменьшены), в том числе в объемах, как указано в гр. 5 следующей таблицы:

Наименование раздела	Код раздела ФКР	Утверждено Решением о бюджете на 2013 год (первоначальная редакция)	Утвержденные бюджетные назначения	(тыс. руб.) Отклонение бюджетной росписи от первоначальной редакции Решения о бюджете	
				сумма	%
1	2	3	4	5	6
Общегосударственные вопросы	0100	145 079,0	188 385,3	43 306,3	129,9%
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	19 354,2	19 396,3	42,1	100,2%
Национальная экономика	0400	30 821,5	68 957,3	38 135,8	223,7%
Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	425 759,3	607 784,1	182 024,8	142,8%
Охрана окружающей среды	0600	3 885,0	3 885,0	0,0	0,0%
Образование	0700	1 826 921,7	1 912 658,8	85 737,1	104,7%
Культура и кинематография	0800	191 518,9	193 439,6	1 920,7	101,0%
Социальная политика	1000	87 451,9	82 352,6	-5 099,3	94,2%
Физическая культура и спорт	1100	69 826,8	8 792,5	-61 034,3	12,6%
Средства массовой информации	1200	13 235,6	13 465,8	230,2	101,7%
Итого		2 813 853,9	3 099 117,3	285 263,4	110,1%

Согласно Отчету об исполнении бюджета расходы в 2013 году исполнены в сумме 2 921 310,3 тыс. руб., или на 94,3 % от утвержденных бюджетных назначений.

Расходы бюджета ЗАТО г. Североморск по кварталам в течение отчетного года исполнены в следующих объемах:

- в 1 квартале расходы исполнены в объеме 482 850,0 тыс. руб., что составило 16,5 % от годового объема исполненных расходов;
- во 2 квартале расходы исполнены в объеме 834 699,9 тыс. руб., что составило 28,6 % от годового объема исполненных расходов;
- в 3 квартале расходы исполнены в объеме 572 348,9 тыс. руб., что составило 19,6 % от годового объема исполненных расходов;
- в 4 квартале расходы исполнены в объеме 1 031 411,5 тыс. руб., что составило 35,3 % от годового объема исполненных расходов.

Объем исполненных бюджетных обязательств на 177 807,0 тыс. руб., или на 5,7 % меньше расходов бюджета ЗАТО г. Североморск, утвержденных пунктом 1 Решения о бюджете.

Исполнение расходной части бюджета ЗАТО г. Североморск по разделам представлено в следующей таблице:

(тыс. руб.)

Наименование	Код раздела	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено		Неисполненные бюджетные назначения
			тыс. руб.	%	
1	2	3	4	5	6
Общегосударственные вопросы	0100	188 385,3	176 671,6	93,8%	11 713,7
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	19 396,3	17 126,1	88,3%	2 270,2
Национальная экономика	0400	68 957,3	51 789,6	75,1%	17 167,7
Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	607 784,1	526 595,2	86,6%	81 188,9
Охрана окружающей среды	0600	3 885,0	3 884,2	99,98%	0,8
Образование	0700	1 912 658,8	1 858 466,7	97,2%	54 192,1
Культура и кинематография	0800	193 439,6	193 439,6	100%	0,0
Социальная политика	1000	82 352,6	75 565,9	91,8%	6 786,7
Физическая культура и спорт	1100	8 792,5	4 305,6	49,0%	4 486,9
Средства массовой информации	1200	13 465,8	13 465,8	100%	0,0
ВСЕГО РАСХОДОВ		3 099 117,3	2 921 310,3	94,3%	177 807,0

По всем разделам функциональной классификации расходов бюджетов Российской Федерации, за исключением разделов 0800 «Культура и кинематография» и 1200 «Средства массовой информации», утвержденные Решением о бюджете расходы исполнены ниже 100,0 %. Ниже среднего показателя исполнены расходы по разделам «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» (88,3 %), «Жилищно-коммунальное хозяйство» (86,6 %), «Национальная экономика» (75,1 %), «Физическая культура и спорт» (49,0 %).

Основная доля финансовых ресурсов бюджета ЗАТО г. Североморск в 2013 году была направлена на расходы, отражаемые по разделу «Образование» - 63,6 %.

Исполнение расходов местного бюджета по разделам функциональной классификации расходов бюджетов Российской Федерации в соответствии с

ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск на 2013 год осуществляли 8 главных распорядителя средств местного бюджета.

Анализ исполнения утвержденных бюджетных назначений главными распорядителями средств бюджета ЗАТО г. Североморск приведен в следующей таблице:

№ п/п	Наименование ведомства	Код ведомства	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнение		Неисполненные бюджетные назначения	
				тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
1	Орган местного самоуправления - Администрация ЗАТО г. Североморск	701	440 327,7	375 734,1	85,3%	64 593,6	14,7%
2	Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск	703	13 177,8	13 053,5	99,1%	124,3	0,9%
3	Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск	707	1 757 129,1	1 740 622,8	99,1%	16 506,3	0,9%
4.	Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск	709	303 608,6	303 591,1	100,0%	17,5	0,0%
5	Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск	731	504 999,2	409 617,0	81,1%	95 382,2	18,9%
6	Совет депутатов муниципального образования ЗАТО г. Североморск	732	9 146,3	9 065,2	99,1%	81,1	0,9%
7	Контрольно-счетная палата ЗАТО г. Североморск	734	1 620,9	1 593,4	98,3%	27,5	1,7%
8	Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск	913	69 107,7	68 033,2	98,4%	1 074,5	1,6%
	Итого		3 099 117,3	2 921 310,3	94,3%	177 807,0	5,7%

Основная доля – 177 556,6 тыс. руб., или 87,7 % от неисполненных расходов бюджета ЗАТО г. Североморск, приходится на 4 главных распорядителей средств местного бюджета:

- Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск - не исполнено 95 382,2 тыс. руб.;
- Орган местного самоуправления – Администрация ЗАТО г. Североморск – не исполнено 64 593,6 тыс. руб.;

- Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск - не исполнено 16 506,3 тыс. руб.;

- Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск - не исполнено 1 074,5 тыс. руб.

По данным Отчета об исполнении бюджета, по состоянию на 1 января 2014 года объем дебиторской задолженности по средствам бюджета ЗАТО г. Североморск по счетам учета: расчетов по выданным авансам, расчетов с подотчетными лицами составил 165 393,4 тыс. руб., что на 13,0 % ниже задолженности, числящейся на начало отчетного периода (на 1 января 2013 года – 190 123,4 тыс. руб.).

Дебиторская задолженность по состоянию на 1 января 2014 года составила:

- на счете 120600000 «Расчеты по выданным авансам» - 165 375,4 тыс. руб. и по сравнению с началом отчетного периода снизилась на 24 741,6 тыс. руб., или на 13,0 %;

- на счете 120800000 «Расчеты с подотчетными лицами» - 18,0 тыс. руб., что на 11,7 тыс. руб., или в 2,8 раза больше, чем на начало отчетного периода.

Общий объем кредиторской задолженности по средствам бюджета ЗАТО г. Североморск по счетам учета: расчетов по принятым обязательствам, расчетов по платежам в бюджеты, прочих расчетов с кредиторами по состоянию на 1 января 2014 года составил 133,1 тыс. руб., на начало отчетного периода (по состоянию на 1 января 2013 года) задолженность числилась в сумме (–) 102,6 тыс. руб.

Объем кредиторской задолженности, числящейся на счете 130200000 «Расчеты по принятым обязательствам», по состоянию на 1 января 2014 года составил 334,3 тыс. руб., что на 43,8 тыс. руб., что на 15,1 % выше задолженности, числящейся на начало отчетного периода (на 1 января 2013 года – 290,5 тыс. руб.).

Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»

По разделу расходы исполнены в сумме 176 671,6 тыс. руб., или на 93,8% от утвержденных бюджетных назначений. Удельный вес исполненных расходов по разделу в общем объеме расходов бюджета ЗАТО г. Североморск составил 6,0 %.

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск на 2013 год исполнение расходов по разделу «Общегосударственные вопросы» осуществляли 8 главных распорядителей средств местного бюджета, наиболее крупные из них: Орган местного самоуправления - Администрация ЗАТО г. Североморск (48,3 % общего объема расходов, исполненных по данному разделу), Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск (26,8 %), на которые приходится 75,1 % объема расходов местного бюджета, исполненных по данному разделу.

Неисполненные назначения по данному разделу составили 11 713,7 тыс. руб., или 6,2 % от утвержденных бюджетных назначений.

Основные итоги исполнения бюджетных назначений по разделу «Общегосударственные вопросы» по подразделам функциональной классификации расходов бюджетов Российской Федерации представлены в следующей таблице:

Наименование	Раздел/ подраздел	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено		Неисполненн ые бюджетные назначения
			тыс. руб.	%	
1	2	3	4	5	6
Общегосударственные вопросы	0100	188 385,3	176 671,6	93,8%	11 713,7
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	0102	1 878,5	1 877,3	99,9%	1,2
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	0103	6 922,9	6 843,2	98,8%	79,7
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	0104	101 401,2	98 519,0	97,2%	2 882,2

Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	0106	1 058,4	1 037,0	98,0%	21,4
Обеспечение проведения выборов и референдумов	0107	231,8	0,0	0,0%	231,8
Резервные фонды	0111	3 135,4	0,0	0,0%	3 135,4
Другие общегосударственные вопросы	0113	73 757,1	68 395,1	92,7%	5 362,0

Итоги исполнения расходов бюджета ЗАТО г. Североморск по главным распорядителям средств местного бюджета представлены в следующей таблице:

(тыс. руб.)

Наименование	Код ведомства	Раздел	Подраздел	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено		Неисполненные бюджетные назначения
					тыс. руб.	%	
1	2	3	4	5	6	7	8
Общегосударственные вопросы		01		188 385,3	176 671,6	93,8%	11 713,7
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования		01	02	1 878,5	1 877,3	99,9%	1,2
в том числе							
Совет депутатов муниципального образования ЗАТО г. Североморск	732			1 878,5	1 877,3	99,9%	1,2
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований		01	03	6 922,9	6 843,2	98,8%	79,7
в том числе							
Совет депутатов муниципального образования ЗАТО г. Североморск	732			6 922,9	6 843,2	98,8%	79,7
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций		01	04	101 401,2	98 519,0	97,2%	2 882,2
в том числе							
Орган местного самоуправления- Администрация ЗАТО г. Североморск	701			57 856,2	55 810,1	96,5%	2 046,1
Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск	703			11 755,7	11 752,4	100,0%	3,3
Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск	707			5 619,8	5 549,6	98,8%	70,2

Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск	709			2 518,4	2 501,2	99,3%	17,2
Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск	731			9 223,9	9 195,5	99,7%	28,4
Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск	913			14 427,2	13 710,2	95,0%	717,0
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора		01	06	1 058,4	1 037,0	98,0%	21,4
в том числе							
Контрольно-счетная палата ЗАТО г. Североморск	734			1 058,4	1 037,0	98,0%	21,4
Обеспечение проведения выборов и референдумов		01	07	231,8	0,0	0,0%	231,8
в том числе							
Орган местного самоуправления- Администрация ЗАТО г. Североморск	701			231,8	0,0	0,0%	231,8
Резервные фонды		01	11	3 135,4	0,0	0,0%	3 135,4
в том числе							
Орган местного самоуправления- Администрация ЗАТО г. Североморск	701			3 135,4	0,0	0,0%	3 135,4
Другие общегосударственные вопросы		01	13	73 757,1	68 395,1	92,7%	5 362,0
в том числе							
Орган местного самоуправления- Администрация ЗАТО г. Североморск	701			33 383,5	29 598,7	88,7%	3 784,8
Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск	703			1 422,1	1 301,1	91,5%	121,0
Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск	707			453,4	453,3	100,0%	0,1
Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск	709			35,4	35,4	100,0%	0,0
Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск	731			3 859,8	2 411,1	62,5%	1 448,7
Совет депутатов муниципального образования ЗАТО г. Североморск	732			344,9	344,6	99,9%	0,3
Контрольно-счетная палата ЗАТО г. Североморск	734			562,5	556,4	98,9%	6,1
Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск	913			33 695,5	33 694,5	100,0%	1,0

В структуре данного раздела исполнены следующие расходные обязательства:

- на руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления на общую сумму 109 476,7 тыс. руб., или 97,3 % от утвержденных бюджетных назначений. В общем объеме исполненных расходов по разделу данные расходы составили 62,0 %;

- на реализацию государственной политики в области приватизации и управления государственной собственностью на общую сумму 1 782,1 тыс. руб., или на 97,9 % от утвержденных бюджетных назначений (из них: на оценку недвижимости, признание прав и регулирование отношений по муниципальной собственности – 1 419,7 тыс. руб. и на содержание и обслуживание имущества казны муниципального образования ЗАТО г. Североморск – 362,4 тыс. руб.). В общем объеме исполненных расходов по разделу данные расходы составили 1,0 %;

- на выполнение других обязательств государства на общую сумму 33 066,0 тыс. руб., или на 95,8 % от утвержденных бюджетных назначений. В общем объеме исполненных расходов по разделу данные расходы составили 18,7 %, из них:

- выплаты по решениям судов и оплата государственной пошлины – 770,8 тыс. руб. (84,8%);
- расходы на оплату единовременных вступительных, организационных, членских взносов и сборов – 748,7 тыс. руб. (96,8%);
- расходы, связанные с организацией и проведением общегородских мероприятий – 1 546,5 тыс. руб. (54,3 %);
- расходы на формирование и увеличение уставного фонда муниципальных предприятий – 30 000,0 тыс. руб. (100,0 %);

- на реализацию Закона Мурманской области от 29.12.2004 № 579-01-ЗМО «О государственных гарантиях и компенсациях, правовое регулирование которых отнесено к полномочиям органов государственной власти Мурманской области, для лиц, работающих и проживающих в районах Крайнего Севера» в части оплаты проезда граждан и членов их

семей и провоза багажа, связанных с выездом за пределы Мурманской области – 811,7 тыс. руб., или на 95,3 % от утвержденных бюджетных назначений. В общем объеме исполненных расходов по разделу данные расходы составили 0,5 %;

- на обеспечение деятельности муниципального бюджетного учреждения «Административно-хозяйственного и транспортного обслуживания» (МБУ «АХТО») на общую сумму 20 420,3 тыс. руб., или на 100,0 % от утвержденных бюджетных назначений. В общем объеме исполненных расходов по разделу данные расходы составили 11,6 %, из них:

- субсидии на выполнение муниципального задания в сумме 18 540,3 тыс. руб. (100,0 %);
- субсидии на иные цели в сумме 1 880,0 тыс. руб. (100,0%);

- на реализацию мероприятий трех муниципальных долгосрочных целевых программ на общую сумму 11 114,8 тыс. руб., или 74,5 % от утвержденных бюджетных назначений. В общем объеме исполненных расходов по разделу данные расходы составили 6,2 %, из них:

- в рамках реализации муниципальной долгосрочной целевой программы «Повышение эффективности бюджетных расходов ЗАТО г. Североморск» на 2011-2014 годы - 4 777,3 тыс. руб. (58,3 %);
- в рамках реализации муниципальной долгосрочной целевой программы «Развитие информационного общества, создание системы «Электронный муниципалитет» в ЗАТО г. Североморск» на 2011-2013 годы - 5 373,2 тыс. руб. (96,1 %);
- в рамках реализации муниципальной долгосрочной целевой программы «Развитие муниципальной службы на территории муниципального образования ЗАТО г. Североморск» на 2011-2013 годы - 964,3 тыс. руб. (85,8 %).

В целом показатели годового отчета об исполнении бюджета ЗАТО г. Североморск за 2013 год по данному разделу соответствуют аналогичным

показателям сводной бюджетной отчетности главных распорядителей бюджетных средств и Решению о бюджете.

Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

По разделу расходы исполнены в сумме 17 126,1 тыс. руб., или на 88,3 % от утвержденных бюджетных назначений. Удельный вес исполненных расходов по разделу в общем объеме расходов бюджета ЗАТО г. Североморск составил 0,6 %.

Исполнение расходов местного бюджета по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» в соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск на 2013 год осуществлял 1 главный распорядитель средств бюджета: Орган местного самоуправления - Администрация ЗАТО г. Североморск.

Неисполненные назначения по данному разделу составили 2 270,2 тыс. руб., или 11,7 % от утвержденных бюджетных назначений.

Основные итоги исполнения расходов бюджета ЗАТО г. Североморск по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» по подразделам функциональной классификации расходов бюджетов Российской Федерации представлены в следующей таблице:

(тыс. руб.)

Наименование	Раздел	Подраздел	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено		Неисполненные бюджетные назначения
				тыс. руб.	%	
1	2	3	4	5	6	7
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03		19 396,3	17 126,1	88,3%	2 270,2

Органы юстиции	03	04	2 930,4	2 920,3	99,7%	10,1
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	03	09	8 439,0	6 249,7	74,1%	2 189,3
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	03	14	8 026,9	7 956,1	99,1%	70,8

В структуре данного раздела исполнены следующие бюджетные обязательства:

По подразделу 0304 «Органы юстиции» отражены расходы на обеспечение деятельности отдела ЗАГС администрации ЗАТО г. Североморск. За счет средств федерального бюджета произведены расходы в сумме 2 920,3 тыс. руб., или на 99,7 % от утвержденных бюджетных назначений.

По подразделу 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» отражены расходы на обеспечение деятельности Североморского муниципального казенного учреждения «Единая дежурно-диспетчерская служба» в сумме 4 987,7 тыс. руб. (или 95,5 % от утвержденных бюджетных назначений), а также расходы на осуществление мероприятий по предупреждению и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций и стихийных бедствий природного и техногенного характера в сумме 1 262,0 тыс. руб. (или 39,2 % от утвержденных бюджетных назначений).

По подразделу 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» отражены расходы, произведенные в рамках целевых программ, удельный вес которых составляет 7 956,1 тыс. руб., или 46,5 % от всех расходов по разделу, из них:

- за счет средств областного бюджета в рамках реализации долгосрочной целевой программы «Профилактика правонарушений, обеспечение безопасности населения Мурманской области» на 2013-2015 годы в размере 62,5 тыс. руб., или на 100,0 % от утвержденных бюджетных назначений;

- в рамках реализации муниципальной целевой программы «Профилактика правонарушений в ЗАТО г. Североморск» на 2010-2013 годы в размере 7 893,6 тыс. руб., или на 99,1 % от утвержденных бюджетных назначений.

В целом показатели годового отчета об исполнении бюджета ЗАТО г. Североморск за 2013 год по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» соответствуют аналогичным показателям сводной бюджетной отчетности главного распорядителя бюджетных средств и Решению о бюджете.

Раздел 0400 «Национальная экономика»

По разделу «Национальная экономика» расходы исполнены в сумме 51 789,7 тыс. руб., или на 75,1 % от утвержденных бюджетных назначений. Удельный вес расходов по разделу составил 1,8 % от общего объема расходов бюджета ЗАТО г. Североморск.

Основные итоги исполнения расходов бюджета ЗАТО г. Североморск по разделу «Национальная экономика» по подразделам функциональной классификации расходов бюджетов Российской Федерации представлены в следующей таблице:

(тыс. руб.)

Наименование	Раз дел	Под раз дел	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено		Неисполненные бюджетные назначения
				сумма	%	
1	2	3	4	5	6	7
Национальная экономика	04		68 957,3	51 789,7	75,1%	17 167,6
Транспорт	04	08	18 400,1	18 092,3	98,3%	307,8
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	04	09	24 473,0	13 075,7	53,4%	11 397,3
Связь и информатика	04	10	5 572,4	5 472,9	98,2%	99,5
Другие вопросы в области национальной экономики	04	12	20 511,8	15 148,8	73,9%	5 363,0

Исполнение расходов бюджета ЗАТО г. Североморск по разделу «Национальная экономика» в соответствии с ведомственной структурой расходов местного бюджета на 2013 год осуществляли 4 главных распорядителей средств бюджета ЗАТО г. Североморск:

- Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск (исполнение в сумме 35 250,1 тыс. руб., или 68,0 % от общего объема расходов, исполненных по данному разделу);
- Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск (исполнение в сумме 10 654,5 тыс. руб., или 20,6 % от общего объема расходов, исполненных по данному разделу);
- Орган местного самоуправления - Администрация ЗАТО г. Североморск (исполнение в сумме 4 117,8 тыс. руб., или 8,0 % от общего объема расходов, исполненных по данному разделу);
- Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск (исполнение в сумме 1 767,3 тыс. руб., или 3,4 % от общего объема расходов, исполненных по данному разделу).

Общий объем неисполненных бюджетных ассигнований по разделу составил 17 167,6 тыс. руб., или 11,7 % от утвержденных бюджетных назначений. Наиболее существенный объем неисполненных бюджетных назначений приходится на Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск в сумме 12 008,9 тыс. руб., или 69,9 % от общего объема неисполненных бюджетных ассигнований по разделу.

Итоги исполнения расходов бюджета ЗАТО г. Североморск главными распорядителями средств местного бюджета представлены в следующей таблице:

Наименование	Код вед омс тва	Раз дел	Под раз дел	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено		Неисполненные бюджетные назначения
					тыс. руб.	%	
1	2	3	4	5	6	7	8
Национальная экономика		04		68 957,3	51 789,7	75,1%	17 167,6
Транспорт		04	08	18 400,1	18 092,3	98,3%	307,8
в том числе							
Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск	707			2 075,1	1 767,3	85,2%	307,8
Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск	731			16 325,0	16 325,0	100,0%	0,0

(тыс. руб.)

Дорожное хозяйство (дорожные фонды)		04	09	24 473,0	13 075,7	53,4%	11 397,3
в том числе							
Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск	731			24 473,0	13 075,7	53,4%	11 397,3
Связь и информатика		04	10	5 572,4	5 472,9	98,2%	99,5
в том числе							
Орган местного самоуправления- Администрация ЗАТО г. Североморск	701			11,4	11,4	100,0%	0,0
Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск	731			5 561,0	5 461,5	98,2%	99,5
Другие вопросы в области национальной экономики		04	12	20 511,8	15 148,8	73,9%	5 363,0
в том числе							
Орган местного самоуправления- Администрация ЗАТО г. Североморск	701			8 909,9	4 106,4	46,1%	4 803,5
Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск	731			900,0	387,9	43,1%	512,1
Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск	913			10 701,9	10 654,5	99,6%	47,4

В структуре данного раздела исполнены следующие бюджетные обязательства:

По подразделу 0408 «Транспорт» расходы исполнены в сумме 18 092,3 тыс. руб., или на 98,3 % от утвержденных бюджетных назначений. В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск на 2013 год управление средствами в данной сфере осуществляли 2 главных распорядителей средств местного бюджета: Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск, Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск, в составе которых исполнены расходы:

- за счет средств областного бюджета на реализацию Закона Мурманской области от 26.10.2007 № 901-01-ЗМО «О предоставлении льготного проезда на городском электрическом и автомобильном транспорте общего пользования обучающимся и студентам государственных областных

и муниципальных образовательных учреждений Мурманской области» - 1 767,3 тыс. руб. (85,2 %);

- расходы местных бюджетов на возмещение убытков автотранспорта на социально-значимых внутримunicipальных сообщениях – 16 325,0 тыс. руб. (100,0 %).

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство» расходы исполнены в сумме 13 075,7 тыс. руб., или на 53,4 % от утвержденных бюджетных назначений. В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск управление средствами в данной сфере осуществлял Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск.

По подразделу осуществлялись расходы за счет средств областного бюджета на финансовое обеспечение дорожной деятельности (за исключением проектирования) в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения в рамках долгосрочной целевой программы «Развитие транспортной инфраструктуры Мурманской области» на 2012 – 2014 годы.

По подразделу 0410 «Связь и информатика» расходы исполнены в сумме 5 472,9 тыс. руб., или на 98,2 % от утвержденных бюджетных назначений. В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск управление средствами в данной сфере осуществляли 2 главных распорядителей средств местного бюджета: Орган местного самоуправления – Администрация ЗАТО г. Североморск и Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск.

По подразделу осуществлялись расходы:

- за счет средств федерального бюджета: на мероприятия в рамках административной реформы – 3 145,7 тыс. руб. (98,3 %);

- за счет средств областного бюджета: в рамках реализации долгосрочной целевой программы «Развитие информационного общества и

формирование электронного правительства в Мурманской области» на 2012-2015 годы на общую сумму 2 327,2 тыс. руб. (98,1 %), из них:

- на мероприятия по формированию электронного правительства - 11,4 тыс. руб. (100,0 %);
- на расширение точек доступа граждан к представлению государственных и муниципальных услуг - 2 315,8 тыс. руб. (98,0 %).

Расходы по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» исполнены в сумме 15 148,8 тыс. руб., или на 73,9 % от утвержденных бюджетных назначений. В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск управление средствами в данной сфере осуществляли 3 главных распорядителей средств местного бюджета: Орган местного самоуправления – Администрация ЗАТО г. Североморск, Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск и Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск.

По данному подразделу расходы осуществлялись:

- на субсидии на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства, включая крестьянские (фермерские) хозяйства за счет средств федерального бюджета – 830,4 тыс. руб. (100,0 % от утвержденных бюджетных назначений);
- на реализацию Закона Мурманской области от 13.10.2011 № 1395-01-ЗМО «О некоторых вопросах в области регулирования торговой деятельности на территории Мурманской области» - 144,8 тыс. руб. (99,9% от утвержденных бюджетных назначений);
- на реализацию долгосрочной целевой программы «Развитие малого и среднего предпринимательства, стимулирование инноваций в Мурманской области» на 2013 - 2015 годы за счет средств областного бюджета - 351,6 тыс. руб. (98,3 % от утвержденных бюджетных назначений);

- на обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения «Муниципальное имущество» - 9 059,6 тыс. руб. (100,0 % от утвержденных бюджетных назначений);

- на мероприятия в области строительства, архитектуры и градостроительства – 2 541,4 тыс. руб. (35,6 % от утвержденных бюджетных назначений);

- на мероприятия по землеустройству и землепользованию в сумме 1 824,5 тыс. руб. (76,5 % от утвержденных бюджетных назначений);

- на реализацию муниципальной целевой программы «Развитие малого и среднего предпринимательства в ЗАТО г. Североморск» на 2012 - 2014 годы- 238,2 тыс. руб. (54,1 % от утвержденных бюджетных назначений);

- на реализацию муниципальной целевой программы «Повышение эффективности бюджетных расходов в ЗАТО г. Североморск» на 2011 - 2014 годы - 100,1 тыс. руб. (100,0 % от утвержденных бюджетных назначений);

- на реализацию муниципальной целевой программы «Развитие информационного общества, создание системы «Электронный муниципалитет» в ЗАТО г. Североморск» на 2011 - 2013 годы - 58,2 тыс. руб. (100,0 % от утвержденных бюджетных назначений).

В целом показатели годового отчета об исполнении бюджета ЗАТО г. Североморск за 2013 год по разделу «Национальная экономика» соответствуют аналогичным показателям сводной бюджетной отчетности главных распорядителей бюджетных средств и Решению о бюджете.

Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

По разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» расходы бюджета ЗАТО г. Североморск исполнены в сумме 526 595,2 тыс. руб., или на 86,6 % от утвержденных бюджетных назначений. Удельный вес исполненных расходов по разделу в общем объеме расходов местного бюджета составил 18,0 %.

Основные итоги исполнения расходов бюджета ЗАТО г. Североморск по данному разделу по подразделам функциональной классификации расходов бюджетов Российской Федерации представлены в следующей таблице:

(тыс. руб.)

Наименование	Раз дел	Под раз дел	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено		Неисполненные бюджетные назначения
				тыс. руб.	%	
1	2	3	4	5	6	7
Жилищно-коммунальное хозяйство	05		607 784,1	526 595,2	86,6%	81 188,9
Жилищное хозяйство	05	01	104 318,4	85 789,9	82,2%	18 528,5
Коммунальное хозяйство	05	02	81 837,2	40 661,5	49,7%	41 175,7
Благоустройство	05	03	219 323,5	200 609,3	91,5%	18 714,2
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	05	05	202 305,0	199 534,5	98,6%	2 770,5

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск исполнение расходов по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» осуществляли 4 главных распорядителей средств местного бюджета, из них:

- Орган местного самоуправления - Администрация ЗАТО г. Североморск (исполнение в сумме 167 586,0 тыс. руб., или 31,82 % от общего объема расходов, исполненных по данному разделу);
- Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск (исполнение в сумме 358 883,2 тыс. руб., или 68,16 % от общего объема расходов, исполненных по данному разделу);
- Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск (исполнение в сумме 63,0 тыс. руб., или 0,01 % от общего объема расходов, исполненных по данному разделу);
- Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск (исполнение в сумме 63,0 тыс. руб., или 0,01 % от общего объема расходов, исполненных по данному разделу).

Общий объем неисполненных бюджетных ассигнований по разделу составил 81 188,9 тыс. руб., или 13,4 % от утвержденных бюджетных назначений. Наиболее существенный объем неисполненных бюджетных назначений приходится на Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск в сумме 81 081,4 тыс. руб., или 99,87 % от общего объема неисполненных бюджетных ассигнований по разделу.

Основные итоги исполнения главными распорядителями средств бюджета ЗАТО г. Североморск расходов по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» по подразделам функциональной классификации расходов бюджетов Российской Федерации представлены в следующей таблице:

(тыс. руб.)							
Наименование	Код вед омс тва	Раз дел	Под раз дел	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено		Неисполненные бюджетные назначения
					тыс. руб.	%	
1	2	3	4	5	6	7	8
Жилищно-коммунальное хозяйство		05		607 784,1	526 595,2	86,6%	81 188,9
Жилищное хозяйство		05	01	104 318,4	85 789,9	82,2%	18 528,5
в том числе							
Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск	731			104 318,4	85 789,9	82,2%	18 528,5
Коммунальное хозяйство		05	02	81 837,2	40 661,5	49,7%	41 175,7
в том числе							
Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск	707			63,0	63,0	100,0%	0,0
Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск	709			63,0	63,0	100,0%	0,0
Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск	731			81 711,2	40 535,5	49,6%	41 175,7
Благоустройство		05	03	219 323,5	200 609,3	91,5%	18 714,2
в том числе							
Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск	731			219 323,5	200 609,3	91,5%	18 714,2
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства		05	05	202 305,0	199 534,5	98,6%	2 770,5

в том числе							
Орган местного самоуправления- Администрация ЗАТО г. Североморск	701			167 693,5	167 586,0	99,9%	107,5
Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск	731			34 611,5	31 948,5	92,3%	2 663,0

В структуре данного раздела исполнены следующие бюджетные обязательства:

Расходы по подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» исполнены в сумме 85 789,9 тыс. руб., или на 82,2 % от утвержденных бюджетных назначений. В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск управление средствами в данной сфере осуществлял главный распорядитель средств местного бюджета Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск.

По данному подразделу расходы исполнены:

- на капитальный ремонт государственного жилищного фонда субъектов Российской Федерации и муниципального жилищного фонда - 68 212,5 тыс. руб. (88,8 % от утвержденных бюджетных назначений);
- на составление технических паспортов многоквартирных домов – 13 590,0 тыс. руб. (99,9 % от утвержденных бюджетных назначений);
- на содержание муниципального жилого фонда - 3 987,4 тыс. руб. (67,2 % от утвержденных бюджетных назначений).

Расходы на реализацию муниципальной целевой программы по поэтапному переходу на отпуск ресурсов (тепловой энергии, горячей и холодной воды, электрической энергии, газа) потребителям в соответствии с показателями коллективных (общедомовых) приборов учета потребления таких ресурсов на 2009-2016 годы не производились в 2013 году.

Расходы по подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» исполнены в сумме 40 661,5 тыс. руб., или на 49,7 % от утвержденных бюджетных назначений. В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск управление средствами в данной сфере осуществляли 3

главных распорядителей средств местного бюджета: Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск, Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск, Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск.

По данному подразделу расходы исполнены:

- на мероприятия в области коммунального хозяйства, в том числе на содержание пустующего жилищного фонда - 21 700,3 тыс. руб. (84,4 % от утвержденных бюджетных назначений);

- на строительство групповой резервуарной установки газификации многоквартирных домов в пос. Сафоново - 49,5 тыс. руб. (33,0 % от утвержденных бюджетных назначений);

- на строительство котельной в пос. Щук-Озеро - 1 587,5 тыс. руб. (9,4 % от утвержденных бюджетных назначений);

- за счет средств областного бюджета в рамках реализации долгосрочной целевой программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Мурманской области» на 2010-2015 годы и на перспективу до 2020 года» - 13 222,1 тыс. руб. (99,7 % от утвержденных бюджетных назначений);

- в рамках реализации муниципальной целевой программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в ЗАТО г. Североморск» на 2010-2014 годы - 1 722,0 тыс. руб. (7,5 % от утвержденных бюджетных назначений);

- в рамках реализации муниципальной целевой программы «Подготовка объектов и систем жизнеобеспечения муниципального образования ЗАТО г. Североморск к работе в отопительный период» 2013-2014 годов - 2 380,1 тыс. руб. (83,6 % от утвержденных бюджетных назначений).

Расходы по подразделу 0503 «Благоустройство» исполнены в сумме 200 609,3 тыс. руб., или на 91,5 % от утвержденных бюджетных назначений. В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО

г. Североморск управление средствами в данной сфере осуществлял 1 главный распорядитель средств местного бюджета - Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск.

По данному подразделу расходы исполнены:

- на уличное освещение – 26 473,9 тыс. руб. (94,5 % от утвержденных бюджетных назначений);

- на содержание автомобильных дорог и инженерных сооружений на них в границах городских округов в рамках благоустройства общего пользования- 108 717,2 тыс. руб. (95,7 % от утвержденных бюджетных назначений);

- на озеленение – 11 378,9 тыс. руб. (86,1 % от утвержденных бюджетных назначений);

- на организацию и содержание мест захоронения – расходы муниципального бюджетного учреждения «Специализированная похоронная служба» на общую сумму 4 028,3 тыс. руб. (30,2 % от утвержденных бюджетных назначений), из них:

- субсидии на выполнение муниципального задания – 2 961,7 тыс. руб. (100,0 %);

- субсидии на иные цели – 1 066,6 тыс. руб. (10,27 %).

- на прочие мероприятия по благоустройству городских округов – 46 153,7 тыс. руб. (97,8 % от утвержденных бюджетных назначений);

- на реализацию муниципальной целевой программы «Повышение безопасности дорожного движения и снижения дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск на 2013-2015 годы» - 3 857,3 тыс. руб. (97,8 % от утвержденных бюджетных назначений).

Расходы по подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» исполнены в сумме 199 534,5 тыс. руб., или на 98,6% от утвержденных бюджетных назначений. В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск управление средствами в данной сфере осуществляли 2 главных

распорядителей средств местного бюджета: Орган местного самоуправления- Администрация ЗАТО г. Североморск, Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск.

По данному подразделу расходы исполнены:

- на переселение граждан из закрытых административно-территориальных образований за счет средств федерального бюджета - 167 578,3 тыс. руб. (99,9 % утвержденных бюджетных назначений);

- в рамках реализации долгосрочной целевой программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Мурманской области» на 2010-2015 годы и на перспективу до 2020 года – 7,7 тыс. руб. (6,7 % от утвержденных бюджетных назначений);

- на выполнение функций по организации первичного паспортного учета- расходы муниципального бюджетного учреждения «Паспортно-учетная служба» на общую сумму 11 379,7 тыс. руб. (89,9 % от утвержденных бюджетных назначений), из них:

- субсидии на выполнение муниципального задания – 11 368,2 тыс. руб. (95,1 %);

- субсидии на иные цели – 11,5 тыс. руб. (1,6 %);

- на содержание муниципального казенного учреждения «Городской центр жилищно-коммунального хозяйства» – 20 568,8 тыс. руб. (93,7 % от утвержденных бюджетных назначений).

Показатели годового отчета об исполнении местного бюджета за 2013 год в целом по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» соответствуют аналогичным показателям сводной бюджетной отчетности главных распорядителей бюджетных средств и Решению о бюджете.

Раздел 0600 «Охрана окружающей среды»

По разделу «Охрана окружающей среды» расходы исполнены в сумме 3 884,2 тыс. руб., или на 99,98 % от утвержденных бюджетных назначений.

Удельный вес исполненных расходов по разделу в общем объеме исполненных расходов бюджета ЗАТО г. Североморск составил 0,1 %.

В соответствии с ведомственной структурой расходов местного бюджета на 2013 год исполнение расходов по разделу «Охрана окружающей среды» осуществляли 4 главных распорядителей средств бюджета, из них:

- Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск (исполнение в сумме 3 499,4 тыс. руб., или 90,1 % от общего объема расходов, исполненных по данному разделу);
- Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск (исполнение в сумме 300,0 тыс. руб., или 7,72 % от общего объема расходов, исполненных по данному разделу);
- Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск (исполнение в сумме 50,0 тыс. руб., или 1,29 % от общего объема расходов, исполненных по данному разделу);
- Орган местного самоуправления - Администрация ЗАТО г. Североморск (исполнение в сумме 34,8 тыс. руб., или 0,89 % от общего объема расходов, исполненных по данному разделу).

Неисполненные бюджетные назначения по разделу составили 0,8 тыс. руб., или 0,02 % от утвержденных бюджетных назначений.

Основные итоги исполнения расходов главными распорядителями средств местного бюджета по разделу «Охрана окружающей среды» по подразделам функциональной классификации расходов бюджетов Российской Федерации представлены в следующей таблице:

(тыс. руб.)

Наименование	Код вед омс тва	Раз дел	Под раз дел	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено		Неисполнен ные бюджетные назначения
					тыс. руб.	%	
1	2	3	4	5	6	7	8
Охрана окружающей среды		06		3 885,0	3 884,2	99,98%	0,8
Другие вопросы в области охраны окружающей среды		06	05	3 885,0	3 884,2	99,98%	0,8
в том числе							
Орган местного самоуправления- Администрация ЗАТО	701			35,0	34,8	99,43%	0,2

г. Североморск							
Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск	707			300,0	300,0	100,00%	0,0
Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск	709			50,0	50,0	100,00%	0,0
Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск	731			3 500,0	3 499,4	99,98%	0,6

В структуре данного раздела исполнены бюджетные обязательства на реализацию муниципальной целевой программы «Охрана окружающей среды и обеспечение экологической безопасности ЗАТО г. Североморск» на 2011 – 2013 годы.

Показатели годового отчета об исполнении бюджета ЗАТО г. Североморск за 2013 год по данному разделу соответствуют аналогичным показателям сводной бюджетной отчетности главных распорядителей бюджетных средств и Решению о бюджете.

Раздел 0700 «Образование»

По разделу «Образование» расходы местного бюджета исполнены в сумме 1 858 466,7 тыс. руб., или на 97,2 % от утвержденных бюджетных назначений. Удельный вес исполненных расходов по разделу в общем объеме исполненных расходов местного бюджета составил 63,6 %.

Основные итоги исполнения расходов бюджета ЗАТО г. Североморск по данному разделу по подразделам функциональной классификации расходов бюджетов Российской Федерации представлены в следующей таблице:

(тыс. руб.)

Наименование	Раз дел	Под раз дел	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено		Неисполненные бюджетные назначения
				тыс. руб.	%	
1	2	3	4	5	6	7
Образование	07		1 912 658,8	1 858 466,7	97,2%	54 192,1
Дошкольное образование	07	01	730 399,8	690 130,7	94,5%	40 269,1
Общее образование	07	02	1 003 675,7	992 067,4	98,8%	11 608,3

Молодежная политика и оздоровление детей	07	07	34 867,7	32 670,2	93,7%	2 197,5
Другие вопросы в области образования	07	09	143 715,6	143 598,4	99,9%	117,2

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск исполнение расходов по разделу «Образование» осуществляли 3 главных распорядителей средств местного бюджета, из них:

- Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск (исполнение в сумме 1 690 141,4 тыс. руб., или 90,9 % расходов по разделу);
- Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск (исполнение в сумме 107 502,0 тыс. руб., или 5,8 % расходов по разделу);
- Орган местного самоуправления - Администрация ЗАТО г. Североморск (исполнение в сумме 60 823,3 тыс. руб., или 3,3 % общего объема расходов, исполненных по данному разделу).

Общий объем неисполненных расходов по разделу составил 54 192,1 тыс. руб., или 2,8 % от утвержденных бюджетных назначений. Наиболее существенные объемы неисполненных бюджетных назначений приходятся на 2 из 3 главных распорядителей средств бюджета:

- Орган местного самоуправления - Администрация ЗАТО г. Североморск (в сумме 40 069,3 тыс. руб., или 73,9 % от общего объема неисполненных бюджетных ассигнований по разделу);
- Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск (в сумме 14 122,6 тыс. руб., или 26,1 % от общего объема неисполненных бюджетных ассигнований по разделу).

Основные итоги исполнения расходов местного бюджета главными распорядителями средств местного бюджета по разделу «Образование» по подразделам функциональной классификации расходов бюджетов Российской Федерации представлены в следующей таблице:

Наименование	Код ведомства	Раздел	Подраздел	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено		Неисполненные бюджетные назначения
					тыс. руб.	%	
(тыс. руб.)							

1	2	3	4	5	6	7	8
Образование		07		1 912 658,8	1 858 466,7	97,2%	54 192,1
Дошкольное образование		07	01	730 399,8	690 130,7	94,5%	40 269,1
в том числе							
Орган местного самоуправления- Администрация ЗАТО г. Североморск	701			95 501,5	57 604,6	60,3%	37 896,9
Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск	707			634 898,3	632 526,1	99,6%	2 372,2
Общее образование		07	02	1 003 675,7	992 067,4	98,8%	11 608,3
в том числе							
Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск	707			897 159,1	885 550,8	98,7%	11 608,3
Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск	709			106 516,6	106 516,6	100,0%	0,0
Молодежная политика и оздоровление детей		07	07	34 867,7	32 670,2	93,7%	2 197,5
в том числе							
Орган местного самоуправления- Администрация ЗАТО г. Североморск	701			5 391,0	3 218,6	59,7%	2 172,4
Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск	707			29 476,7	29 451,6	99,9%	25,1
Другие вопросы в области образования		07	09	143 715,6	143 598,4	99,9%	117,2
в том числе							
Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск	707			142 730,0	142 613,0	99,9%	117,0
Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск	709			985,6	985,4	100,0%	0,2

В структуре данного раздела исполнены следующие бюджетные обязательства:

Расходы по подразделу 0701 «Дошкольное образование» исполнены в сумме 690 130,7 тыс. руб., или на 94,5 % от утвержденных бюджетных назначений. В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск управление средствами в данной сфере осуществляли 2 главных распорядителей средств местного бюджета: Орган местного самоуправления – Администрация ЗАТО г. Североморск, Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск.

По данному подразделу расходы исполнены:

- на бюджетные инвестиции в объекты государственной собственности казенным учреждениям вне рамок государственного оборонного заказа на общую сумму 57 604,7 тыс. руб., из них:

- на софинансирование капитального строительства (реконструкции) детских дошкольных учреждений – 3 184,4 тыс. руб. (8,6 % от утвержденных бюджетных назначений);

- на модернизацию региональных систем дошкольного образования за счет средств федерального бюджета в сумме 52 500,0 тыс. руб. (100,0 % от утвержденных бюджетных назначений);

- в рамках реализации долгосрочной целевой программы «Развитие образования Мурманской области» на 2012-2015 годы - 1 920,3 тыс. руб. (33,2% от утвержденных бюджетных назначений);

- на субсидии бюджетным учреждениям на выполнение муниципальных заданий на общую сумму 630 839,5 тыс. руб., из них:

- детским дошкольным учреждениям – 613 726,0 тыс. руб. (100,0 % от утвержденных бюджетных назначений);

- в рамках реализации мер социальной поддержки отдельных категорий граждан, работающих в муниципальных учреждениях образования и культуры, расположенных в сельских населенных пунктах или поселках городского типа Мурманской области – 7 543,2 тыс. руб. (100,0 % от утвержденных бюджетных назначений);

- в рамках реализации ведомственной целевой программы «Обеспечения предоставления услуг (работ) в сфере общего и дополнительного образования» на 2012-2016 годы – 3 677,3 тыс. руб. (81,1 % от утвержденных бюджетных назначений);

- в рамках реализации муниципальной целевой программы «Развитие образования ЗАТО г. Североморск» на 2011-2013 годы в

сумме 5 893,0 тыс. руб. (100,0 % от утвержденных бюджетных назначений);

- на субсидии бюджетным учреждениям на иные цели: за счет средств федерального бюджета на развитие и поддержку социальной и инженерной инфраструктуры закрытых административно-территориальных образований – 1 686,5 тыс. руб. (52,6 % от утвержденных бюджетных назначений).

Расходы по подразделу 0702 «Общее образование» исполнены в сумме 992 067,4 тыс. руб., или на 98,8 % от утвержденных бюджетных назначений. В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск управление средствами в данной сфере осуществляли 2 главных распорядителей средств местного бюджета: Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск, Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск.

По данному подразделу расходы исполнены:

- на субсидии бюджетным учреждениям на выполнение муниципальных заданий на общую сумму 511 401,7 тыс. руб., из них:

- на школы – 163 447,6 тыс. руб. (100,0 % от утвержденных бюджетных назначений);
- на школы-интернаты - 10 241,6 тыс. руб. (100,0 % от утвержденных бюджетных назначений);
- на учреждения по внешкольной работе с детьми – 134 202,4 тыс. руб. (100,0 % от утвержденных бюджетных назначений);
- на реализацию мер социальной поддержки отдельных категорий граждан, работающих в муниципальных учреждениях образования и культуры, расположенных в сельских населенных пунктах или поселках городского типа Мурманской области – 5 525,1 тыс. руб. (100,0 % от утвержденных бюджетных назначений);
- в рамках реализации ведомственной целевой программы «Оказание мер социальной поддержки детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа на 2012-

2014 годы» – 64 484,4 тыс. руб. (96,5 % от утвержденных бюджетных назначений);

- в рамках реализации муниципальной ведомственной целевой программы «Развитие образования ЗАТО г. Североморск на 2011-2013 годы» в сумме 31 285,8 тыс. руб. (100,0 % от утвержденных бюджетных назначений);

- в рамках реализации муниципальной ведомственной целевой программы «Культура ЗАТО г. Североморск» на 2011-2014 годы в сумме 102 214,8 тыс. руб. (100,0 % от утвержденных бюджетных назначений);

- в рамках реализации ведомственной целевой программы «Обеспечения предоставления услуг (работ) в сфере общего и дополнительного образования на 2012-2016 годы» на общую сумму 441 255,4 тыс. руб. (98,0 % от утвержденных бюджетных назначений), из них:

- субсидии бюджетным учреждениям на иные цели за счет средств областного бюджета: на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство в сумме 1 341,4 тыс. руб. (90,3 %);

- субсидии бюджетным учреждениям на выполнение муниципальных заданий на общую сумму 439 914,0 тыс. руб. (98,0%);

- на субсидии бюджетным учреждениям на иные цели за счет средств федерального бюджета на общую сумму 19 556,2 тыс. руб. (100,0 % от утвержденных бюджетных назначений), из них:

- в рамках реализации федеральной целевой программы «Доступная среда» – 905,5 тыс. руб. (100,0 %);

- на модернизацию региональных систем общего образования – 10 470,0 тыс. руб. (100,0 %);

- на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство - 8 180,7 тыс. руб. (100,0 %);

- на развитие и поддержку социальной и инженерной инфраструктуры закрытых административно-территориальных образований за счет средств федерального бюджета в сумме 19 854,1 тыс. руб. (99,7 % от утвержденных бюджетных назначений).

Расходы по подразделу 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» исполнены в сумме 32 670,2 тыс. руб., или на 93,7 % от утвержденных бюджетных назначений. В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск управление средствами в данной сфере осуществляли 2 главных распорядителей средств местного бюджета: Орган местного самоуправления – Администрация ЗАТО г. Североморск, Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск.

По данному подразделу расходы исполнены:

- на субсидии автономным учреждениям на общую сумму 4 113,9 тыс. руб., из них:

- в рамках реализации ведомственной целевой программы «Отдых детей Мурманской области» на 2012-2016 годы – 2 285,5 тыс. руб. (100,0 % от утвержденных бюджетных назначений);

- в рамках реализации ведомственной целевой программы «Развитие образования в ЗАТО г. Североморск» на 2011-2013 годы в сумме 1 828,4 тыс. руб. (100,0 % от утвержденных бюджетных назначений);

- на мероприятия, направленные на оздоровление детей в рамках реализации ведомственной целевой программы «Развитие образования в ЗАТО г. Североморск» на 2011-2013 годы – 25 337,7 тыс. руб. (99,9 % от утвержденных бюджетных назначений), в том числе:

- на закупку товаров, работ и услуг – 8 590,9 тыс. руб. (99,7 %);

- на субсидии бюджетным учреждениям на выполнение муниципального задания - 16 746,8 тыс. руб. (100 %);

- на мероприятия в рамках реализации двух муниципальных целевых программ: ведомственной целевой программы «Молодежь Североморска» на

2013-2015 годы и долгосрочной целевой программы «Профилактика наркомании, алкоголизма и токсикомании в ЗАТО г. Североморск» на 2013-2015 годы на общую сумму 3 218,6 тыс. руб. (59,7 % от утвержденных бюджетных назначений).

Расходы по подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» исполнены в сумме 143 598,4 тыс. руб., или на 99,9 % от утвержденных бюджетных назначений. В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск управление средствами в данной сфере осуществляли 2 главных распорядителей средств местного бюджета: Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск, Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск.

По данному подразделу расходы исполнены:

- на организацию и проведение аттестационной экспертизы руководящих работников образовательных учреждений – 87,8 тыс. руб. (87,8% от утвержденных бюджетных назначений);

- расходы на обеспечение деятельности подведомственных учреждений на общую сумму 124 458,8 тыс. руб., в том числе:

1) содержание межшкольного учебного комбината, информационно-методического центра, централизованной бухгалтерии, конторы хозяйственно-эксплуатационного обслуживания на общую сумму 87 968,5 тыс. руб. (100 % от утвержденных бюджетных назначений), из них:

- на субсидии бюджетным учреждениям на выполнение муниципальных заданий – 86 363,5 тыс. руб. (100,0 %);
- на субсидии на иные цели – 1 605,0 тыс. руб. (100,0 %);

2) на субсидии муниципальному автономному учреждению «Центр Здорового Питания» на выполнение муниципального задания в сумме 36 490,3 тыс. руб. (100,0 % от утвержденных бюджетных назначений);

- на субсидии бюджетным учреждениям на иные цели в рамках реализации ведомственной целевой программы «Комплексная безопасность учреждений системы образования» на 2013-2017 годы за счет средств

областного бюджета в сумме 500,0 тыс. руб. (100 % от утвержденных бюджетных назначений);

- на субсидии автономным учреждениям на выполнение муниципального задания в рамках реализации ведомственной целевой программы «Обеспечение предоставления услуг (работ) в сфере общего и дополнительного образования» на 2012-2016 годы – 8 744,3 тыс. руб. (98,8 % от утвержденных бюджетных назначений), из них:

- на обеспечение бесплатным цельным молоком либо питьевым молоком обучающихся 1-4 классов общеобразовательных учреждений, муниципальных образовательных учреждений для детей дошкольного и младшего школьного возраста – 1 105,1 тыс. руб. (91,3 %);

- на обеспечение бесплатным питанием отдельных категорий учащихся за счет средств областного бюджета в сумме 7 639,2 тыс. руб. (100,0 %).

- на субсидии бюджетным учреждениям на иные цели в рамках реализации трех муниципальных долгосрочных целевых программ «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск» на 2013-2015 годы, «Повышение эффективности бюджетных расходов ЗАТО г. Североморск» на 2011-2014 годы, «Развитие информационного общества, создание системы «Электронный муниципалитет» в ЗАТО г. Североморск» на 2011-2013 годы на общую сумму 7 064,3 тыс. руб. (99,9 % от утвержденных бюджетных назначений);

- на субсидии бюджетным учреждениям на выполнение муниципального задания в рамках реализации ведомственной целевой программы «Развитие образования в ЗАТО г. Североморск» на 2011-2013 годы – 2 743,2 тыс. руб. (100,0 % от утвержденных бюджетных назначений).

Показатели годового отчета об исполнении бюджета ЗАТО г. Североморск за 2013 год по разделу «Образование» соответствуют

аналогичным показателям сводной бюджетной отчетности главных распорядителей бюджетных средств и Решению о бюджете.

Раздел 0800 «Культура, кинематография»

По разделу «Культура, кинематография» расходы бюджета ЗАТО г. Североморск исполнены в сумме 193 439,6 тыс. руб., или на 100,0 % от утвержденных бюджетных назначений. Удельный вес исполненных расходов по разделу в общем объеме исполненных расходов местного бюджета составил 6,6 %.

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск исполнение расходов по разделу «Культура, кинематография» осуществлял 1 главный распорядитель средств местного бюджета - Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск.

Основные итоги исполнения расходов бюджета ЗАТО г. Североморск по разделу «Культура, кинематография» по подразделам функциональной классификации расходов бюджетов Российской Федерации представлены в следующей таблице:

(тыс. руб.)

Наименование	Код ведо мства	Раз дел	Под раз дел	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено		Неисполненные бюджетные назначения
					тыс. руб.	%	
1	2	3	4	5	6	7	8
Культура, кинематография		08		193 439,6	193 439,6	100,0%	0,0
Культура		08	01	179 211,7	179 211,7	100,0%	0,0
Другие вопросы в области культуры, кинематографии		08	04	14 227,9	14 227,9	100,0%	0,0

В структуре данного раздела исполнены следующие бюджетные обязательства:

Расходы по подразделу 0801 «Культура» исполнены в сумме 179 211,7 тыс. руб., или на 100,0 % от утвержденных бюджетных назначений. В том числе расходы исполнены:

- на субсидии бюджетным учреждениям на иные цели в целях комплектования книжных фондов библиотек муниципальных образований и государственных библиотек городов Москвы и Санкт-Петербурга за счет средств федерального бюджета в сумме 164,8 тыс. руб. (100,0 % от утвержденных бюджетных назначений);

- на субсидии бюджетным учреждениям на выполнение муниципального задания на общую сумму 179 046,9 тыс. руб., из них:

1) на реализацию мер социальной поддержки отдельных категорий граждан, работающих в муниципальных учреждениях образования и культуры, расположенных в сельских населенных пунктах или поселках городского типа Мурманской области – 3 791,6 тыс. руб. (100,0 % от утвержденных бюджетных назначений);

2) в рамках реализации муниципальной ведомственной целевой программы «Культура ЗАТО г. Североморск» на 2011-2014 годы - 175 255,3 тыс. руб. (100,0 % от утвержденных бюджетных назначений), из них:

- на расходы учреждениям культуры – 115 771,2 тыс. руб. (100,0 %);
- на расходы музеев и постоянных выставок – 6 261,4 руб. (100,0 %);
- на расходы библиотек – 53 222,7 тыс. руб. (100,0 %).

Расходы по подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» исполнены в сумме 14 227,9 тыс. руб., или на 100,0 % от утвержденных бюджетных назначений. В том числе расходы исполнены:

- на субсидии бюджетным учреждениям на иные цели в рамках реализации двух муниципальных долгосрочных целевых программ «Повышение эффективности бюджетных расходов ЗАТО г. Североморск» на 2011-2014 годы, «Развитие информационного общества, создание системы «Электронный муниципалитет» в ЗАТО г. Североморск» на 2011-2013 годы на общую сумму 3 694,6 тыс. руб. (100,0 % от утвержденных бюджетных назначений);

- на субсидии бюджетным учреждениям на выполнение муниципального задания – расходы на содержание централизованной бухгалтерии в рамках реализации муниципальной ведомственной целевой программы «Культура ЗАТО г. Североморск» на 2011-2014 годы - 10 533,3 тыс. руб. (100,0 % от утвержденных бюджетных назначений).

Показатели годового отчета об исполнении бюджета ЗАТО г. Североморск за 2013 год по разделу «Культура, кинематография» соответствуют аналогичным показателям сводной бюджетной отчетности главного распорядителя бюджетных средств и Решению о бюджете.

Раздел 1000 «Социальная политика»

По разделу «Социальная политика» расходы исполнены в сумме 75 565,9 тыс. руб., или на 91,8 % от утвержденных бюджетных назначений. Удельный вес исполненных расходов по разделу в общем объеме исполненных расходов бюджета ЗАТО г. Североморск составил 2,6 %.

(тыс. руб.)

Наименование	Раз дел	Под раз дел	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено		Неисполненные бюджетные назначения
				тыс. руб.	%	
1	2	3	4	5	6	7
Социальная политика	10		82 352,6	75 565,9	91,8%	6 786,7
Пенсионное обеспечение	10	01	700,0	582,1	83,2%	117,9
Социальное обеспечение населения	10	03	27 932,7	23 224,0	83,1%	4 708,7
Охрана семьи и детства	10	04	53 719,9	51 759,8	96,4%	1 960,1

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск на 2013 год исполнение расходов по разделу осуществляли 4 главных распорядителей средств местного бюджета, из них:

- Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск (исполнение в сумме 42 348,2 тыс. руб., или 56,04 % от общего объема расходов, исполненных по данному разделу);

- Орган местного самоуправления - Администрация ЗАТО г. Североморск (исполнение в сумме 22 866,0 тыс. руб., или 30,26 % от общего объема расходов, исполненных по данному разделу);

- Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск (исполнение в сумме 9 974,0 тыс. руб., или 13,2 % от общего объема расходов, исполненных по данному разделу);

- Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск (исполнение в сумме 377,7 тыс. руб., или 0,50 % от общего объема расходов, исполненных по данному разделу).

Общий объем неисполненных бюджетные ассигнований по разделу составил в сумме 6 786,7 тыс. руб., или 8,2 % от утвержденных бюджетных назначений.

Основные итоги исполнения расходов местного бюджета главными распорядителями по разделу «Социальная политика» по подразделам функциональной классификации расходов бюджетов Российской Федерации представлены в следующей таблице:

(тыс. руб.)

Наименование	Код вед омс тва	Раз дел	Под раз дел	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено		Неисполненные бюджетные назначения
					тыс. руб.	%	
1	2	3	4	5	6	7	8
Социальная политика		10		82 352,6	75 565,9	91,8%	6 786,7
Пенсионное обеспечение		10	01	700,0	582,1	83,2%	117,9
в том числе							
Орган местного самоуправления - Администрация ЗАТО г. Североморск	701			700,0	582,1	83,2%	117,9
Социальное обеспечение населения		10	03	27 932,7	23 224,0	83,1%	4 708,7
в том числе							
Орган местного самоуправления - Администрация ЗАТО г. Североморск	701			23 906,9	20 451,2	85,5%	3 455,7
Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск	707			2 833,9	2 395,1	84,5%	438,8
Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО	731			1 191,9	377,7	31,7%	814,2

г. Североморск							
Охрана семьи и детства		10	04	53 719,9	51 759,8	96,4%	1 960,1
в том числе							
Орган местного самоуправления- Администрация ЗАТО г. Североморск	701			1 917,1	1 832,7	95,6%	84,4
Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск	707			41 519,8	39 953,1	96,2%	1 566,7
Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск	913			10 283,0	9 974,0	97,0%	309,0

В структуре данного раздела исполнены следующие бюджетные обязательства:

Расходы по подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» исполнены в сумме 582,1 тыс. руб., или на 83,2 % от утвержденных бюджетных назначений, на доплаты к пенсиям муниципальных служащих. В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск управление средствами в данной сфере осуществлял главный распорядитель средств местного бюджета Орган местного самоуправления - Администрация ЗАТО г. Североморск.

Расходы по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» исполнены в сумме 23 224,0 тыс. руб., или на 83,1 % от утвержденных бюджетных назначений. В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск управление средствами в данной сфере осуществляли 3 главных распорядителей средств местного бюджета: Орган местного самоуправления – Администрация ЗАТО г. Североморск, Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск, Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск.

По данному подразделу расходы исполнены:

- в рамках реализации Закона Мурманской области от 28.12.2004 № 568-01-ЗМО «О дополнительных гарантиях по социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» в части

организации предоставления мер социальной поддержки – 32,6 тыс. руб. (100,0 % от утвержденных бюджетных назначений);

- в рамках реализации Закона Мурманской области от 27.12.2004 № 561-01-ЗМО «О мерах социальной поддержки отдельных категорий граждан, работающих в сельских населенных пунктах или поселках городского типа» в части организации мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг – 95,1 тыс. руб. (75,4 % от утвержденных бюджетных назначений);

- в рамках реализации Федерального закона от 12.01.1996 № 8-ФЗ «О погребении и похоронном деле» - 641,9 тыс. руб. (43,8 % от утвержденных бюджетных назначений);

- в рамках реализации Закона Мурманской области от 27.12.2004 № 561-01-ЗМО «О мерах социальной поддержки отдельных категорий граждан, работающих в сельских населенных пунктах или поселках городского типа» в части организации мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг - 17 265,8 тыс. руб. (86,3 % от утвержденных бюджетных назначений);

- на реализацию ведомственной целевой программы «Оказание мер социальной поддержки детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа» - 2 362,5 тыс. руб. (84,3 % от утвержденных бюджетных назначений), из них:

- в рамках реализации Закона Мурманской области от 28.12.2004 № 568-01-ЗМО «О дополнительных гарантиях по социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» в части организации предоставления мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг – 1 554,7 тыс. руб. (79,2 % от утвержденных бюджетных назначений);

- на проведение текущего ремонта жилых помещений, собственниками которых являются дети-сироты и дети, оставшиеся без попечения родителей, либо жилых помещений жилого фонда, право пользования которыми сохранено за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей – 807,8 тыс. руб. (96,5% от утвержденных бюджетных назначений);

- на реализацию муниципальной ведомственной целевой программы «Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан ЗАТО г. Североморск» на 2013-2015 годы - 2 825,9 тыс. руб. (81,9 % от утвержденных бюджетных назначений);

- на реализацию муниципальной долгосрочной целевой программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности ЗАТО г. Североморск» на 2010-2014 годы - 0,2 тыс. руб. (0,3 % от утвержденных бюджетных назначений).

Расходы по подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» исполнены в сумме 51 759,8 тыс. руб., или на 96,4 % от утвержденных бюджетных назначений. В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск управление средствами в данной сфере осуществляли 3 главных распорядителей средств местного бюджета: Орган местного самоуправления – Администрация ЗАТО г. Североморск, Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск, Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск.

По данному подразделу расходы исполнены:

- на реализацию Закона Мурманской области от 28.12.2004 № 571-01-ЗМО «О комиссиях по делам несовершеннолетних и защите их прав в Мурманской области» за счет средств областного бюджета - 1 574,8 тыс. руб. (96,7 % от утвержденных бюджетных назначений);

- на реализацию Закона Мурманской области от 13.12.2007 № 927-01-ЗМО «О наделении органов местного самоуправления муниципальных образований со статусом городского округа и

муниципального района отдельными государственными полномочиями по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних» за счет средств областного бюджета - 5 562,3 тыс. руб. (99,6 % от утвержденных бюджетных назначений);

- на реализацию Закона Мурманской области от 17.12.2009 № 1177-01-ЗМО «О наделении органов местного самоуправления муниципальных образований со статусом городского округа и муниципального района отдельными государственными полномочиями по опеке и попечительству в отношении совершеннолетних граждан» за счет средств областного бюджета - 257,9 тыс. руб. (89,2 % от утвержденных бюджетных назначений);

- на дополнительные расходы, связанные с выплатой компенсации части родительской платы за содержание ребенка в образовательных организациях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования (банковские, почтовые услуги) в части осуществления полномочий по выплате компенсаций – 214,6 тыс. руб. (95,5 % от утвержденных бюджетных назначений);

- на обеспечение предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений за счет средств федерального бюджета – 694,4 тыс. руб. (100,0 % от утвержденных бюджетных назначений);

- на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также детей, находящихся под опекой (попечительством), не имеющих закрепленного жилого помещения в рамках реализации долгосрочной целевой программы «Поддержка и стимулирование жилищного строительства в Мурманской области» на 2011-2015 годы за счет средств областного бюджета – 9 279,6 тыс. руб. (96,8 % от утвержденных бюджетных назначений);

- в рамках реализации ведомственной целевой программы «Оказание мер социальной поддержки детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа» на 2012-2014 годы за счет средств областного бюджета - 19 724,4 тыс. руб. (96,4 % от утвержденных бюджетных назначений), из них:

- на содержание ребенка в семье опекуна (попечителя) и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю, в части выплаты приемным родителям на содержание – 2 563,7 тыс. руб. (85,8 % от утвержденных бюджетных назначений);
- на содержание ребенка в семье опекуна (попечителя) и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю, в части выплаты вознаграждения приемным родителям в сумме 4 431,2 тыс. руб. (97,6 % от утвержденных бюджетных назначений);
- на содержание ребенка в семье опекуна (попечителя) и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю, в части выплаты опекуну на содержание – 12 729,5 тыс. руб. (98,5 % от утвержденных бюджетных назначений);

- в рамках реализации ведомственной целевой программы «Обеспечение предоставления услуг (работ) в сфере общего и дополнительного образования» на 2012-2016 годы – 14 451,8 тыс. руб. (95,4 % от утвержденных бюджетных назначений), из них:

- на дополнительные расходы, связанные с выплатой компенсации части родительской платы за содержание ребенка в государственных и муниципальных образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования (банковские, почтовые услуги) – 143,2 тыс. руб. (88,4 % от утвержденных бюджетных назначений);
- на компенсацию части родительской платы за содержание ребенка в образовательных организациях, реализующих основную

общеобразовательную программу дошкольного образования за счет средств областного бюджета – 14 308,6 тыс. руб. (95,5 % от утвержденных бюджетных назначений).

Показатели годового отчета об исполнении бюджета ЗАТО г. Североморск за 2013 год по разделу «Социальная политика» соответствуют аналогичным показателям сводной бюджетной отчетности главных распорядителей бюджетных средств и Решению о бюджете.

Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»

По разделу «Физическая культура и спорт» расходы бюджета ЗАТО г. Североморск исполнены в сумме 4 305,6 тыс. руб., или на 49,0 % от утвержденных бюджетных назначений. Удельный вес исполненных расходов по разделу в общем объеме расходов местного бюджета составил 0,1 %.

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск исполнение расходов по разделу «Физическая культура и спорт» осуществлял 1 главный распорядитель средств местного бюджета – Орган местного самоуправления - Администрация ЗАТО г. Североморск.

Общий объем неисполненных бюджетных ассигнований по разделу составил в сумме 4 486,9 тыс. руб., или 5,1 % от утвержденных бюджетных назначений.

Итоги исполнения расходов бюджета ЗАТО г. Североморск по разделу «Физическая культура и спорт» по подразделам классификации расходов бюджетов Российской Федерации представлены в следующей таблице:

(тыс. руб.)

Наименование	Раздел	Подраздел	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено		Неисполненные бюджетные назначения
				тыс. руб.	%	
1	2	3	4	5	6	7
Физическая культура и спорт	11		8 792,5	4 305,6	49,0%	4 486,9
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	11	05	8 792,5	4 305,6	49,0%	4 486,9

В структуре данного раздела исполнены следующие бюджетные обязательства:

- на спортивные мероприятия в рамках реализации муниципальной ведомственной целевой программы «Развитие физической культуры и спорта и формирование здорового образа жизни в ЗАТО г. Североморск» на 2013-2015 годы - 4 287,2 тыс. руб. (90,6 % от утвержденных бюджетных назначений);

- на капитальное строительство (реконструкцию) объектов в сфере физической культуры и спорта – 18,4 тыс. руб. (60,1 % от утвержденных бюджетных назначений).

Показатели годового отчета об исполнении бюджета ЗАТО г. Североморск за 2013 год по разделу «Физическая культура и спорт» соответствуют аналогичным показателям сводной бюджетной отчетности главного распорядителя бюджетных средств и Решению о бюджете.

Раздел 1200 «Средства массовой информации»

По разделу «Средства массовой информации» расходы исполнены в сумме 13 465,8 тыс. руб., или на 100,0 % от утвержденных бюджетных назначений. Удельный вес исполненных расходов по разделу в общем объеме расходов бюджета ЗАТО г. Североморск составил 0,5 %.

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск исполнение расходов по разделу «Средства массовой информации» осуществлял 1 главный распорядитель бюджетных средств – Орган местного самоуправления – Администрация ЗАТО г. Североморск.

Итоги исполнения расходов бюджета по разделу «Средства массовой информации» по подразделам классификации расходов бюджетов Российской Федерации представлены в следующей таблице:

(тыс. руб.)

Наименование	Раздел	Подраздел	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено		Неисполненные бюджетные назначения
				тыс. руб.	%	
1	2	3	4	5	6	7
Средства массовой информации	12		13 465,8	13 465,8	100,0%	0,0
Телевидение и радиовещание	12	01	4 310,6	4 310,6	100,0%	0,0

Периодическая печать и издательства	12	02	9 155,2	9 155,2	100,0%	0,0
-------------------------------------	----	----	---------	---------	--------	-----

Расходы по подразделу 1201 «Телевидение и радиовещание» исполнены в сумме 4 310,6 тыс. руб., или на 100,0 % от утвержденных бюджетных назначений. Бюджетные ассигнования, предусмотренные в местном бюджете Органу местного самоуправления - Администрации ЗАТО г. Североморск являлись расходами на обеспечение деятельности муниципального творческо-информационного учреждения «Редакция газеты «Североморские вести» (МТИУ «Редакция газеты «Североморские вести»), из них:

- субсидии на выполнение муниципального задания - 4 280,6 тыс. руб. (100,0 %);

- субсидии на иные цели в рамках реализации муниципальной долгосрочной целевой программы «Развитие информационного общества, создание системы «Электронный муниципалитет» в ЗАТО г. Североморск» на 2011-2013 годы - 30,0 тыс. руб. (100,0 %).

Расходы по подразделу 1202 «Периодическая печать и издательства» исполнены в сумме 9 155,2 тыс. руб., или на 100,0 % от утвержденных бюджетных назначений. Бюджетные ассигнования, предусмотренные в местном бюджете Органу местного самоуправления - Администрации ЗАТО г. Североморск являлись:

- расходами на обеспечение деятельности муниципального творческо-информационного учреждения радиоредакция «Радио-Североморск» (МТИУ «Радио-Североморск») в общей сумме 9 051,0 тыс. руб., из них:

- субсидии на выполнение муниципального задания - 8 955,0 тыс. руб. (100,0 %);
- субсидии на иные цели – 96,0 тыс. руб. (100,0 %);

- субсидиями на иные цели МТИУ «Радио-Североморск» в рамках реализации муниципальной долгосрочной целевой программы «Развитие информационного общества, создание системы «Электронный муниципалитет» в ЗАТО г. Североморск на 2011-2013 годы - 104,2 тыс. руб.

Показатели годового отчета об исполнении бюджета ЗАТО г. Североморск за 2013 год по разделу «Средства массовой информации» соответствуют аналогичным показателям сводной бюджетной отчетности главного распорядителя бюджетных средств и Решению о бюджете.

Результаты внешней проверки

Показатели годового отчета об исполнении бюджета ЗАТО г. Североморск за 2013 год подтверждены в ходе внешней проверки.

Внешней проверкой годовой бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств и осуществления ими бюджетных полномочий при исполнении местного бюджета, нарушений, повлиявших на достоверность отчета об исполнении бюджета ЗАТО г. Североморск за 2013 год, не выявлено.

При рассмотрении отчета об исполнении бюджета ЗАТО г. Североморск за 2013 год контрольно-счетная палата предлагает учесть настоящее заключение.

Аудитор
контрольно-счетной палаты
ЗАТО г. Североморск

М.Б. Сорокина