



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

УТВЕРЖДАЮ

Председатель Контрольно-счетной
палаты ЗАТО г. Североморск

 Е. А. Шкода
13.12.2024 г.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

на проект решения Совета депутатов ЗАТО г. Североморск «О внесении изменений в решение Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 19.12.2023 № 386 «О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов»

Заключение на проект решения Совета депутатов ЗАТО г. Североморск «О внесении изменений в решение Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 19.12.2023 № 386 «О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» подготовлено в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Уставом ЗАТО г. Североморск, Положением «О бюджетном процессе в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск», утвержденным решением Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 21.06.2011 № 158.

Проект решения Совета депутатов ЗАТО г. Североморск «О внесении изменений в решение Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 19.12.2023 № 386 «О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов»» (далее - проект решения) представлен в Контрольно-счетную палату ЗАТО г. Североморск 12.12.2024 года письмом от 09.12.2024 № 3644.

Заключение на проект решения подготовлено Контрольно-счетной палатой ЗАТО г. Североморск на основе анализа документов и материалов, представленных с проектом решения о бюджете.

Одновременно с проектом решения представлены пояснительная записка, сведения об источниках и направлениях расходования средств Муниципального дорожного фонда ЗАТО г. Североморск, Сведения об уточненных плановых показателях публичных нормативных обязательств, а также сведения об исполнении бюджета за истекший период.

Проектом решения Совета депутатов ЗАТО г. Североморск вносятся изменения в решение Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 19.12.2023 № 386 «О бюджете

муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» (далее – Решение о бюджете).

**Основные характеристики бюджета в соответствии
с проектом решения о бюджете
(в том числе текстовая часть решения)**

Проектом решения о внесении изменений в решение о бюджете, предлагается внести изменения:

1. в статью 1 действующего Решения о бюджете и основные характеристики бюджета ЗАТО г. Североморск, утвердив их в следующих размерах:

на 2024 год:

- прогнозируемый общий объем доходов ЗАТО г. Североморск в сумме 5 710 129,5 тыс. рублей;

- общий объем расходов бюджета ЗАТО г. Североморск в сумме 5 752 107,4 тыс. рублей;

- дефицит бюджета ЗАТО г. Североморск в сумме 41 977,9 тыс. рублей.

Изменений основные характеристики бюджета ЗАТО г. Североморск планового периода 2025 и 2026 годов проектом решения не предусмотрено.

Изменения основных параметров бюджета на 2024 год, предлагаемые проектом решения, характеризуется следующими данными:

тыс. рублей

Показатели	Утверждено решением о бюджете на 2024 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2024 год, тыс. руб.	Отклонение	
			гр.3-гр.2, тыс. руб.	гр.4/гр.2, %
1	2	3	4	5
Общий объем доходов, из них:	5 807 908,3	5 710 129,5	- 97 778,8	- 1,7
- Налоговые и неналоговые всего:	1 617 815,2	1 617 815,2	-	-
в том числе:			-	-
Налоговые доходы	1 403 771,4	1 403 771,4	-	-
Неналоговые доходы	214 043,8	214 043,8	-	-
Безвозмездные поступления	4 190 093,1	4 092 314,4	- 97 778,8	- 2,3
Общий объем расходов	5 823 074,0	5 752 107,4	- 70 966,6	- 1,2
Дефицит (-) / Профицит (+)	- 15 165,7	- 41 977,9	- 26 812,2	176,8
Уровень дефицита к налоговым и неналоговым доходам бюджета (%)	0,94	2,59	1,66	176,8
Верхний предел муниципального долга	на 1 января 2025 года			
	-	-	-	-
в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям ЗАТО г. Североморск	-	-	-	-
Предельный объем заимствований, установленный программой заимствований	-	-	-	-
Утвержденные расходы на обслуживание муниципального долга	1,5	1,5	-	-
Резервный фонд администрации ЗАТО г. Североморск	3 000,0	3 000,0	-	-

Проектом решения общий объем доходной части бюджета на 2024 год предлагается уменьшить на 97 778,8 тыс. рублей, или 1,7%, что составит 5 710 129,5 тыс. рублей. Изменения внесены в объемы безвозмездных поступлений, а также налоговые и

неналоговые доходы бюджета.

В соответствии с проектом решения, общий объем расходной части бюджета на 2024 год уменьшен на 70 966,6 тыс. рублей, или на 1,2%, что составило 5 752 107,4 тыс. рублей. Изменения общего объема расходной части бюджета осуществляется за счет уменьшения общего объема безвозмездных поступлений.

Кроме того, изменения расходной части бюджета связаны также с уточнением кодов бюджетной классификации и перераспределением ассигнований бюджета между мероприятиями.

Верхний предел муниципального долга по состоянию на 01.01.2025 проектом решения не меняется и в редакции Решения о бюджете от 22.11.2024 № 502 утвержден в размере 0,0 тыс. рублей.

Проектом решения предлагается увеличить дефицит бюджета с 15 165,7 тыс. рублей до 41 977,9 тыс. рублей, т.е. на 26 812,2 тыс. рублей.

2. в пункт 2 статьи 6 предлагается внести изменения уменьшив общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств на 2024 год на сумму 1 321,5 тыс. рублей, утвердив их объем в сумме 29 799,3 тыс. рублей,

3. в статью 13 действующего Решения о бюджете в связи с изменением объемов бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда. Статья изложена в новой редакции:

«Установить объем бюджетных ассигнований Муниципального дорожного фонда на 2024 год в сумме 784 633,5 тыс. рублей, на 2025 год в сумме 263 040,4 тыс. рублей и на 2026 год в сумме 135 072,7 тыс. рублей.»

Проектом решения (пунктами 1.4 – 1.9) предусмотрено внесение изменений в Приложение к решению о бюджете №№ 1, 2, 3, 4, 5, 6).

Изменение доходной части бюджета

Проектом решения общий объем доходной части бюджета ЗАТО г. Североморск на 2024 год уменьшен на 97 778,8 тыс. рублей, или на 1,7%, что составило 5 710 129,5 тыс. рублей.

Согласно представленной Пояснительной записке¹, изменение прогнозируемых показателей доходной части бюджета связано:

1) с увеличением безвозмездных поступлений из бюджетов других уровней, в том числе по направлениям:

- субсидии на предоставление бесплатного питания отдельным категориям обучающихся по образовательным программам начального общего образования на сумму 1 027,3 тыс. рублей;

- субвенции на обеспечение бесплатным питанием отдельных категорий обучающихся на сумму 3 863,3 тыс. рублей;

- иные межбюджетные трансферты на реализацию проектов в сфере школьного образовательного туризма для обучающихся 8-11 классов общеобразовательных организаций Мурманской области на сумму 846,7 тыс. рублей.

¹ Пояснительная записка к уточнению бюджета ЗАТО г. Североморск на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов, представленная одновременно с проектом Решения (далее – Пояснительная записка)

2) с уменьшением безвозмездных поступлений из бюджетов других уровней, а именно:

- дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов на сумму 26 812,2 тыс. рублей;
- субсидии на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях (доплата до регионального размера расходов) на сумму 6 427,1 тыс. рублей;
- субвенции на реализацию ЗМО «О единой субвенции местным бюджетам на финансовое обеспечение образовательной деятельности» на сумму 64 392,0 тыс. рублей;
- субвенции на выплату и расходов, связанных с выплатой, компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие общеобразовательные программы дошкольного образования на сумму 1790,3 тыс. рублей;
- субвенции на содержание ребенка в семье опекуна (попечителя) и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю на сумму 1 160,9 тыс. рублей;
- субвенции на предоставление мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей на сумму 55,9 тыс. рублей;
- субвенции на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений на сумму 42,7 тыс. рублей;
- субвенции на осуществление государственных полномочий по предоставлению и организации выплаты вознаграждения опекунам совершеннолетних недееспособных граждан на сумму 900,3 тыс. рублей;
- субвенции на осуществление государственных полномочий по организации предоставления и предоставлению ежемесячной жилищно-коммунальной выплаты специалистам муниципальных учреждений на сумму 668,5 тыс. рублей;
- субвенции на возмещение расходов по гарантированному перечню услуг по погребению на сумму 68,4 тыс. рублей;
- субвенции на осуществление деятельности по отлову и содержанию животных без владельцев на сумму 1 197,8 тыс. рублей.

Уменьшены неналоговые доходы бюджета на 0,08 рублей по виду дохода «Инициативные платежи, зачисляемые в бюджеты городских округов».

В результате внесенных изменений:

- объем безвозмездных поступлений уменьшен на 2,3%;
- объем налоговых и неналоговых доходов бюджета не изменился.

Доля неналоговых и налоговых доходов бюджета в общем объеме доходов изменится незначительно, увеличится за счет уменьшения безвозмездных поступлений на 0,5% и составит 28,3%.

Изменения доходной части бюджета на 2024 год представлены в следующей диаграмме:



Изменений доходной части бюджета планового периода проектом решения на 2025 и 2026 годы не предусмотрено.

Изменение расходной части бюджета

В соответствии с проектом решения общий объем расходов бюджета ЗАТО г. Североморск предлагается утвердить в сумме 5 752 107,4 тыс. рублей, что меньше объема бюджетных ассигнований, утвержденного в решении о бюджете на 70 966,6 тыс. рублей, или на 1,2%. При этом, расхождения с показателями сводной бюджетной росписи расходов бюджета ЗАТО г. Североморск (далее - СБР) на 01.12.2024 отсутствуют.

Изменения общего объема расходной части бюджета ЗАТО г. Североморск предлагаемых проектом решения представлены на диаграмме:



Согласно Пояснительной записке, внесение изменений в расходную часть бюджета ЗАТО г. Североморск на 2024 год связано с:

- изменением объемов межбюджетных поступлений (-70 966,6 тыс. рублей);
- уточнением кодов бюджетной классификации;
- перераспределением бюджетных ассигнований на основании обращений ГРБС.

Изменения расходной части бюджета ЗАТО г. Североморск, изложенные в

Пояснительной записке, в целом не противоречат нормам бюджетного законодательства.

В структуре функциональной классификации расходов бюджета ЗАТО г. Североморск общие объемы ассигнований на 2024 год изменены по 8 из 11 разделов классификации расходов бюджета ЗАТО г. Североморск, в том числе:

в сторону увеличения, в том числе:

- 04 «Национальная экономика» на сумму 13 019,4 тыс. рублей, или на 1,4%;
- 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» на сумму 3 385,5 тыс. рублей, или на 0,5%;

в сторону уменьшения:

- 01 «Общегосударственные вопросы» на сумму 3 222,5 тыс. рублей, или на 0,9%;
- 07 «Образование» на сумму 76 742,5 тыс. рублей, или на 2,4%;
- 08 «Культура, кинематография» на сумму 2 355,8 тыс. рублей, или на 0,6%;
- 10 «Социальная политика» на сумму 4 550,8 тыс. рублей, или на 3,3%;
- 11 «Физическая культура и спорт» на сумму 359,2 тыс. рублей, или 2,2%;
- 12 «Средства массовой информации» на сумму 140,7 тыс. рублей, или на 0,8%.

В результате вносимых изменений удельный вес расходов в разрезе разделов бюджета изменился незначительно.

Сравнительный анализ изменения объема и структуры расходов бюджета ЗАТО г. Североморск по разделам классификации расходов на 2024 год представлен в следующей таблице:

Показатели	Подраздел	Утверждено решением о бюджете на 2024 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2024 год, тыс. руб.	Отклонение		Удельный вес в общем объеме расходов	
				гр.3-гр.2, тыс. руб.	гр.4/гр.2, %	утверждено	предлагается к утверждению %
1		2	3	4	5	6	7
Всего:		5 823 074,0	5 752 107,4	- 70 966,6	- 1,2	100,0	100,0
в том числе:							
Общегосударственные вопросы	01	367 085,1	363 862,6	- 3 222,5	- 0,9	6,3	6,3
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	23 954,3	23 954,3	-	-	0,4	0,4
Национальная экономика	04	901 699,2	914 718,6	13 019,4	1,4	15,5	15,9
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	677 720,2	681 105,8	3 385,5	0,5	11,6	11,8
Охрана окружающей среды	06	72 404,5	72 404,5	-	-	1,2	1,3
Образование	07	3 228 537,2	3 151 794,8	- 76 742,5	- 2,4	55,4	54,8
Культура, кинематография	08	377 834,2	375 478,4	- 2 355,8	- 0,6	6,5	6,5
Социальная политика	10	139 057,4	134 506,6	- 4 550,8	- 3,3	2,4	2,3
Физическая культура и спорт	11	16 549,7	16 190,5	- 359,2	- 2,2	0,3	0,3
Средства массовой информации	12	18 230,7	18 090,0	- 140,7	- 0,8	0,3	0,3
Обслуживание государственного и муниципального долга	13	1,5	1,5	-	-	0,00002	0,00003

Структура расходов бюджета на плановый период 2025 и 2026 годов по разделам классификации расходов бюджета, согласно проекту решения, не изменена.

Ведомственная структура расходов местного бюджета на 2024 год, в

соответствии с проектом решения, предлагается к утверждению со следующими характеристиками:

Показатели	Утверждено решением о бюджете на 2024 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2024 год, тыс. руб.	Отклонение	
			гр.3-гр.2, тыс. руб.	гр.4/гр.2, %
1	2	3	4	5
Всего:	5 823 074,0	5 752 107,4	- 70 966,6	- 1,2
в том числе:				
Администрация ЗАТО г. Североморск	111 718,8	109 737,1	- 1 981,7	-1,8
Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск	43 163,6	40 765,0	- 2 398,6	-5,6
Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск	3 039 417,2	2 965 191,1	- 74 226,1	-2,4
Управление культуры, спорта, молодежной политики и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск	699 362,1	691 309,0	- 8 053,1	-1,2
Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск	1 695 550,4	1 712 281,8	16 731,4	1,0
Совет депутатов ЗАТО г. Североморск	16 887,5	17 149,7	262,2	1,6
Контрольно-счетная палата ЗАТО г. Североморск	4 371,9	4 390,9	19,0	0,4
Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск	212 602,5	211 282,9	- 1 319,6	-0,6

В ведомственной структуре расходов бюджета ЗАТО г. Североморск наибольшие изменения бюджетных ассигнований в абсолютном выражении произведены по ГРБС Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск (- 74 226,1 тыс. рублей), в относительном, выражении - по ГРБС Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск администрации ЗАТО г. Североморск (-5,6%).

Анализ изменений объема расходов бюджета по ведомственной классификации расходов бюджета ЗАТО г. Североморск показывает, что проектом решения на 2024 год общие объемы бюджетных ассигнований изменены по всем ГРБС. Основные изменения:

- **ГРБС Администрация ЗАТО г. Североморск** - общий объем ассигнований уменьшен на 1 981,7 тыс. рублей (-1,8%), в том числе за счет межбюджетных трансфертов на 1 568,8 тыс. рублей.

Расходы по разделу 01 «Общегосударственные расходы» уменьшены на общую сумму 412,9 тыс. рублей в основном за счет сокращения расходов, предусмотренных на обеспечение органов местного самоуправления и компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно лицам, работающим в организациях, финансируемых из местного бюджета. За счет перераспределения по разделу на выплаты муниципальным служащим денежной компенсации за все неиспользованные отпуска при прекращении или расторжении служебного контракта (трудового договора), освобождении от замещаемой должности и увольнении направлены средства в сумме 826,5 тыс. рублей.

Уменьшены расходы раздела 10 «Социальная политика», что связано с уменьшением объемов межбюджетных трансфертов из-за уменьшения численности получателей мер социальной поддержки.

Кроме того, произведены перераспределения бюджетных ассигнований в пределах средств ГРБС, утвержденных решением о бюджете, по мероприятиям бюджета.

- **ГРБС Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск** - общий объем ассигнований уменьшен на 2 398,6 тыс. рублей (-5,6%) по разделу 01

«Общегосударственные расходы», в основном за счет перераспределения зарезервированных средств в составе утвержденных на исполнение судебных актов по обращению взыскания на средства бюджета муниципального образования (491,9 тыс. рублей), компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа при переезде лиц (работников), а также членов их семей, при заключении (расторжении) трудовых договоров (контрактов) с организациями, финансируемыми из местного бюджета (121,6 тыс. рублей) и направления средств Резервного фонда Администрации ЗАТО г. Североморск (1 525,4 тыс. рублей). Согласно Пояснительной записке средства направлены на предупреждение угрозы возникновения ЧС на территории ЗАТО и необходимостью проведения срочных аварийно-восстановительных работ на внутридомовых инженерных сетях в МКД, а также выполнении работ по очистке дворовой территории МКД и кровель домов от снега и наледи.

Кроме того, произведены перераспределения бюджетных ассигнований в пределах средств ГРБС, утвержденных решением о бюджете, по мероприятиям бюджета.

- **ГРБС Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск** - общий объем ассигнований уменьшен на 74 226,1 тыс. рублей (-2,4%), из них за счет межбюджетных трансфертов 63 954,7 тыс. рублей. В том числе:

- раздел 01 «Общегосударственные расходы» - увеличен на 240,7 тыс. рублей, в основном за счет направления зарезервированных средств в составе бюджета по мероприятию «Компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа при переезде лиц (работников), а также членов их семей, при заключении (расторжении) трудовых договоров (контрактов) с организациями, финансируемыми из местного бюджета» в сумме 181,1 тыс. рублей, а также направлением дополнительных ассигнований на оплату труда муниципальных служащих;

- раздел 07 «Образование» - уменьшен на 71 459,7 тыс. рублей, из них межбюджетные трансферты 60 947,6 тыс. рублей. По разделу сокращены расходы в основном на предоставление субсидий на финансовое обеспечение муниципального задания дошкольным учреждениям, а также на расходы, осуществляемые за счет средств субвенции на реализацию Закона Мурманской области «О единой субвенции местным бюджетам на финансовое обеспечение образовательной деятельности».

- раздел 10 «Социальная политика» - уменьшен на 3 007,1 тыс. рублей за счет уменьшения объемов межбюджетных трансфертов, в связи со снижением численности получателей мер социальной поддержки.

Кроме того, произведены перераспределения бюджетных ассигнований в пределах средств ГРБС, утвержденных решением о бюджете, по мероприятиям бюджета, в том числе в связи с уточнение бюджетной классификации.

- **ГРБС Управление культуры, спорта, молодежной политики и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск** общий объем ассигнований проектом решения уменьшен на 8 053,1 тыс. рублей, в том числе объем межбюджетных трансфертов на 4 134,2 тыс. рублей. Основные изменения связаны с:

- увеличением расходов раздела 01 «Общегосударственные вопросы» на сумму 85,4 тыс. рублей в основном за счет направления средств на мероприятия в области информационно-коммуникационной и телекоммуникационной инфраструктуры информационного общества;

- уменьшением расходов раздела 07 «Образование» на 5 282,7 тыс. рублей, в том числе за счет межбюджетных трансфертов на 4 134,2 тыс. рублей. Средства уменьшены в основном за счет сокращения объемов Субсидий бюджетам муниципальных образований на софинансирование расходов, направляемых на оплату труда и начисления на выплаты

по оплате труда работникам муниципальных учреждений, софинансирования к ним, а также на выплату компенсации расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно лицам, работающим в организациях, финансируемых из местного бюджета;

- уменьшением расходов раздела 08 «Культура, кинематография» на 2 355,8 тыс. рублей в основном за счет снижения расходов на выплату компенсации расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно лицам, работающим в организациях, финансируемых из местного бюджета.

Кроме того, произведены перераспределения бюджетных ассигнований в пределах средств ГРБС, утвержденных решением о бюджете, по мероприятиям бюджета.

- **ГРБС Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск** общий объем ассигнований проектом решения увеличен на 16 731,4 тыс. рублей (+0,1%). При этом расходы, осуществляемые за счет межбюджетных трансфертов уменьшены на 1 266,2 тыс. рублей. Ассигнования изменены в основном за счет:

- уменьшения расходов раздела 01 «Общегосударственные вопросы» на сумму 901,5 тыс. рублей за счет расходов на выплату компенсации расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно лицам, работающим в организациях, финансируемых из местного бюджета;

- увеличения расходов раздела 04 «Национальная экономика» на 13 929,5 тыс. рублей. По разделу произведены следующие изменения:

✓ - подраздел 01 «Сельское хозяйство и рыболовство» - уменьшены расходы бюджета на 1 834,8 за счет сокращения Субвенций бюджетам муниципальных образований Мурманской области на осуществление деятельности по отлову и содержанию животных без владельцев (1 197,8 тыс. рублей) и расходов по мероприятию «Расходы на содержание животных без владельцев, переданных в муниципальную собственность»;

✓ - подраздел «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» - направлены и средства в сумме 15 764,3 тыс. рублей на «Ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения, включая ремонт элементов их обустройства и защитных и искусственных дорожных сооружений»;

- увеличения расходов по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» на общую сумму 3 635,5 тыс. рублей в основном за счет направления средств Резервного фонда администрации ЗАТО г. Североморск (1 525,4 тыс. рублей), а также на содержание и техническое обслуживание объектов наружного освещения (2 084,3 тыс. рублей).

Кроме того, произведены перераспределения бюджетных ассигнований в пределах средств ГРБС, утвержденных решением о бюджете, по мероприятиям бюджета.

- **ГРБС Совет депутатов ЗАТО г. Североморск** - общий объем ассигнований увеличен на 262,3 тыс. рублей (1,6%) в основном за счет увеличения расходов, связанные с организацией и проведением общегородских мероприятий.

- **ГРБС Контрольно-счетная палата ЗАТО г. Североморск** - общий объем ассигнований увеличен на 19,0 тыс. рублей (0,4%) за счет направления дополнительных средств на мероприятие в области построения инфраструктуры защиты информационных каналов ОМСУ от НСД, в том числе комплекс работ по аттестации объектов ИСПДН.

Кроме того, произведены перераспределения бюджетных ассигнований в пределах средств ГРБС, утвержденных решением о бюджете, по мероприятиям бюджета.

- **ГРБС Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск** – общий объем ассигнований проектом решения уменьшен на 1 319,6 тыс. рублей (-0,6%), в том числе за счет межбюджетных трансфертов на 42,7 тыс. рублей.

Изменения проектом решения в основном предлагаются следующие:

- уменьшены расходы раздела 01 «Общегосударственные расходы» на сумму 116,8 тыс. рублей в основном за счет уменьшения ассигнований по мероприятиям, связанным с обеспечением проведения оценки рыночной стоимости объектов муниципального фонда, обеспечением изготовления технической документации и технических заключений на объекты недвижимости и организация мероприятий по вовлечению в хозяйственных оборот, обеспечением содержания, обслуживания и эксплуатации объектов муниципального имущества ЗАТО г. Североморск на общую сумму 576,0 тыс. рублей и направления ассигнований на исполнение судебных актов по обращению взыскания на средства бюджета муниципального образования в сумме 403,0 тыс. рублей;

- уменьшены расходы раздела 04 «Национальная экономика» в сумме 910,2 тыс. рублей в основном за счет экономии расходов по обеспечению содержания, обслуживания и эксплуатации объектов муниципального имущества;

- уменьшены расходы раздела 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» на сумму 250,0 тыс. рублей в основном за счет экономии по оплате коммунальных услуг по пустующим муниципальным жилым помещениям;

- уменьшены расходы раздела 10 «Социальная политика», на 42,7 тыс. рублей за счет экономии и возврата субвенции на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений.

Кроме того, произведены перераспределения бюджетных ассигнований в пределах средств ГРБС, утвержденных решением о бюджете, по мероприятиям бюджета.

Ведомственная структура расходов местного бюджета на плановый период 2025 и 2026 годов согласно проекту решения о бюджете не изменена.

Одновременно с перераспределением объемов ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям, видам расходов бюджета ЗАТО г. Североморск изменено и **распределение ассигнований на реализацию муниципальных программ ЗАТО г. Североморск.**

Распределение средств бюджета ЗАТО г. Североморск на 2024 год на реализацию муниципальных программ (подпрограмм), в соответствии с проектом решения о бюджете, предлагается к утверждению с характеристиками согласно Приложению к настоящему Заключению.

Анализ изменений объемов расходов бюджета на 2024 год в разрезе муниципальных программ показывает увеличение ассигнований по двум из десяти муниципальных программ, уменьшение - по пяти программам.

Наибольшее увеличение ассигнований в абсолютном выражении сложилось по МП «Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск» (+16 087,5 тыс. рублей, +1,3%) в основном за счет направления средств на ремонт автомобильных дорог общего пользования - ремонт подземного перехода, расположенного по ул. Северная Застава.

Значительное уменьшение расходов произведено по МП «Развитие образования ЗАТО г. Североморск» (-75 701,5 тыс. рублей, или 2,4%), что в основном связано с сокращением межбюджетных трансфертов из-за сокращения контингента.

Общий объем бюджетных ассигнований бюджета ЗАТО г. Североморск на реализацию муниципальных программ ЗАТО г. Североморск на 2024 год уменьшен на 71 248,8 тыс. рублей, или на 1,3%, и составил 5 577 869,0 тыс. рублей, что составляет 97,0% общего объема ассигнований бюджета 2024 года.

Информация о предусмотренных проектом решения изменениях в разрезе программ, подпрограмм и объемов финансирования изложено в Пояснительной записке Управления финансов, представленной одновременно с проектом решения о внесении изменений в бюджет.

Объем средств Непрограммной деятельности бюджета ЗАТО г. Североморск увеличен на 1 282,2 тыс. рублей и составил 174 238,4 тыс. рублей или 3,0% общего объема ассигнований бюджета 2024 года. Изменения общего объема средств Непрограммной деятельности бюджета в основном связано с направлением средств для выплаты компенсации за неиспользованный отпуск.

Расходы на содержание органов местного самоуправления ЗАТО г. Североморск в соответствии с проектом решения уменьшены на 940,4 тыс. рублей и составили 186 527,3 тыс. рублей, из них 175 878,6 тыс. рублей без учета расходов, нормативы на которые могут быть превышены в соответствии с Постановлением Правительства Мурманской области от 15.12.2014 № 624-ПП «Об утверждении методики расчета нормативов формирования расходов на содержание органов местного самоуправления муниципальных образований Мурманской области».

Объем расходов на содержание органов местного самоуправления, предусмотренный проектом решения о бюджете на 2024 год, предлагается к утверждению в пределах норматива формирования расходов на содержание органов местного самоуправления муниципальных образований Мурманской области, установленного постановлением Правительства Мурманской области от 28.12.2023 № 1043-ПП «Об утверждении нормативов формирования расходов на содержание органов местного самоуправления муниципальных образований Мурманской области на 2024 год». Постановлением Мурманской области нормативы установлены в целях реализации пункта 2 статьи 136 Бюджетного кодекса.

Проектом решения о бюджете распределение расходов на содержание органов местного самоуправления в разрезе функциональной классификации расходов бюджета предлагается следующее:

Показатели	Утверждено решением о бюджете на 2024 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2024 год, тыс. руб.	Отклонение	
			гр.3-гр.2, тыс. руб.	гр.4/гр.2, %
1	2	3	4	5
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	7 044,5	6 750,4	- 294,1	-4,2
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	15 728,5	15 465,7	- 262,8	-1,7
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	160 815,8	160 432,3	- 383,5	-0,2
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового надзора	3 878,9	3 878,9	-	-
Итого по бюджету:	187 467,6	186 527,3	- 940,4	-0,5
из них: не входящие в норматив	11 488,9	10 648,7	- 840,3	-7,3
Норматив по Постановлению Правительства МО от 28.12.2023 № 1043-ПП	176 462,0			
Отклонение	- 483,3	- 583,4	- 100,1	20,7

Значительное снижение расходов на содержание органов местного самоуправления в основном связано с экономией средств на выплату компенсации расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно лицам, работающим в организациях, финансируемых из местного бюджета, а также по обеспечению деятельности ОМСУ.

Наибольшее изменение ассигнований в абсолютном выражении сложились по подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» - (-) 4,2% (-294,1 тыс. рублей) – уменьшены расходы на обеспечение функций главы муниципального образования

В разрезе ведомственной классификации расходов бюджета изменения расходов на содержание органов местного самоуправления сложились следующим образом:

Показатели	Утверждено решением о бюджете на 2024 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2024 год, тыс. руб.	Отклонение	
			гр.3-гр.2, тыс. руб.	гр.4/ гр.2, %
1	2	3	4	5
Всего:	187 467,6	186 527,3	- 940,4	-0,50
в том числе:				
Администрация ЗАТО г. Североморск	72 119,8	72 242,4	122,7	0,17
Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск	32 781,4	32 521,7	- 259,7	-0,79
Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск	10 570,8	10 624,4	53,6	0,51
Управление культуры, спорта, молодежной политики и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск	8 478,9	8 430,1	- 48,8	-0,58
Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск	28 517,8	27 916,3	- 601,5	-2,11
Совет депутатов ЗАТО г. Североморск	15 728,5	15 465,7	- 262,8	-1,67
Контрольно-счетная палата ЗАТО г. Североморск	3 878,9	3 878,9	-	0,00
Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск	15 391,6	15 447,8	56,3	0,37
Отклонение от норматива	11 005,6	10 065,29	x	x
Справочно. Допустимое отклонение	11 488,9	10 648,69	x	x

В разрезе ведомственной структуры наибольшее увеличение сложилось по ГРБС Администрация ЗАТО г. Североморск, уменьшение – ГРБС Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск.

Муниципальный дорожный фонд ЗАТО г. Североморск.

Расходы Дорожного фонда запланированы по разделу бюджетной классификации 04 «Национальная экономика» подраздел 09 «Дорожное хозяйство (Дорожные фонды)».

Муниципальный дорожный фонд на 2024 год предлагается к утверждению в объеме 784 633,5 тыс. рублей. Проектом решения предусмотрено увеличение объема на 15 764,3 тыс. рублей за счет увеличения объемов поступлений от налога на доходы физических лиц направляемых на формирование Дорожного фонда.

Установленный проектом решения объем Муниципального дорожного фонда ЗАТО г. Североморск, не противоречит нормам, утвержденным Решением Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 26.11.2013 № 475.

Изменение объемов формирования Дорожного фонда представлено в таблице:

Источники Дорожного фонда в разрезе доходов:	Утверждено,	Предлагается к	Отклонения,
	тыс. рублей	утверждению, тыс. рублей	тыс. рублей
1. доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, прямогонный бензин, на дизтопливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей подлежащие распределению между бюджетами субъектов РФ и местными бюджетами с учетом дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	10 176,2	10 176,2	-
2. иные межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований на эксплуатацию и техническое обслуживание работающих в автоматическом режиме специальных технических средств фиксации административных правонарушений в области дорожного движения за счет средств дорожного фонда	800,0	800,0	-
3. Субсидии бюджетам городских округов на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов	43 891,4	43 891,4	-
4. иной межбюджетный трансферт из областного бюджета местным бюджетам на реализацию мероприятий, направленных на выполнение работ по ямочному ремонту дворовых проездов за счет средств дорожного фонда	26 658,4	26 658,4	-
5. субсидии из областного бюджета местным бюджетам на финансовое обеспечение работ по диагностике и оценке транспортно-эксплуатационного состояния, паспортизации, разработке и актуализации проектов организации дорожного движения автомобильных дорог общего пользования местного значения за счет средств дорожного фонда	1 881,6	1 881,6	-
6. субсидии на реализацию мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации Арктической зоны Российской Федерации	536 458,1	536 458,1	-
7. поступления от налога на доходы физических лиц	138 083,9	153 848,3	15 764,3
8. Остаток на начало года	10 919,6	10 919,6	0,0
ВСЕГО	768 869,1	784 633,5	15 764,3

Изменения направлений расходования средств Муниципального дорожного фонда ЗАТО г. Североморск представлены в таблице:

Направление расходов Дорожного фонда с учетом остатка 2024 года	Утверждено, тыс. рублей	Предлагается к утверждению, тыс. рублей	отклонение	
			тыс. рублей	%
Капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования ЗАТО г. Североморск, в том числе:	737 615,8	753 380,1	15 764,3	2,1
<i>Ремонт дворовых территорий многоквартирных домов и проездов к ним</i>	-	-	-	-
<i>Субсидии на финансовое обеспечение дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения и искусственных дорожных сооружений на них за счет средств дорожного фонда</i>	43 891,4	43 891,4	-	-
<i>Софинансирование расходов на финансовое обеспечение дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения и искусственных дорожных сооружений на них за счет средств дорожного фонда</i>	8 422,5	8 422,5	-	-
<i>Субсидии из областного бюджета местным бюджетам на финансовое обеспечение работ по диагностике и оценке транспортно-эксплуатационного состояния, паспортизации, разработке и актуализации проектов организации дорожного движения автомобильных дорог общего пользования местного значения за счет средств дорожного фонда</i>	1 881,6	1 881,6	-	-
<i>Софинансирование расходов на финансовое обеспечение работ по диагностике и оценке транспортно-эксплуатационного состояния, паспортизации, разработке и актуализации проектов организации дорожного движения автомобильных дорог общего пользования местного значения за счет средств дорожного фонда</i>	361,1	361,1	-	-
<i>Реализация мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации Арктической зоны Российской Федерации</i>	536 458,1	536 458,1	-	-
<i>Софинансирование реализации проектов развития социальной и инженерной инфраструктур</i>	53,7	53,7	-	-

Содержание автомобильных дорог общего пользования и инженерных сооружений на них в границах городских округов	132 594,3	132 594,3	-	-
Ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения, включая ремонт элементов их обустройства и защитных и искусственных дорожных сооружений	13 953,0	29 717,3	15 764,3	113,0
Ремонт, капитальный ремонт, реконструкция и содержание дворовых территорий многоквартирных домов и проездов к ним	26 658,4	26 658,4	-	-
Иной межбюджетный трансферт из областного бюджета местным бюджетам на реализацию мероприятий, направленных на выполнение работ по ямочному ремонту дворовых проездов за счет средств дорожного фонда	26 658,4	26 658,4	-	-
Развитие системы организации движения транспортных средств и пешеходов, повышение безопасности дорожных условий, в том числе:	4 595,0	4 595,0	-	-
Иные межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований на эксплуатацию и техническое обслуживание работающих в автоматическом режиме специальных технических средств фиксации административных правонарушений в области дорожного движения за счет средств дорожного фонда	800,0	800,0	-	-
Улучшение дорожных условий для участников дорожного движения	3 795,0	3 795,0	-	-
ВСЕГО	768 869,1	784 633,5	15 764,3	2,1

Сведения о расходах на инвестиции в объекты муниципальной собственности

Основным ГРБС, которому распределены бюджетные ассигнования на осуществление бюджетных инвестиций и предоставление бюджетным учреждениям субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности ЗАТО г. Североморск, является Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск.

Проектом решения о бюджете внесенных изменений на осуществление бюджетных инвестиций и предоставление бюджетным учреждениям субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности ЗАТО г. Североморск не предусмотрено.

В действующем решении на капитальные вложения в 2024 году утверждены ассигнования в общей сумме 213 320,5 тыс. рублей, в том числе:

- объект «Строительство и развитие нового городского кладбища в районе п.г.т. Сафоново, Мурманской области» - 1,2 тыс. рублей;
- объект «Строительство Центра питания городской сети (электроснабжение) в ЗАТО г. Североморск» - 40 000,0 тыс. рублей;
- объект «Реконструкция водопроводной насосной станции с установкой комплекса оборудования очистки воды на объекте: «Станция водоподготовки на ВНС-1 озере Большое Грязненское» - 116 099,3 тыс. рублей;
- объект «Реконструкция магистрального водовода Д=329 мм от сопки «Маячная» от РЧВ сопки «М» до колодца В-481 на ул. Восточная» - 40 911,0 тыс. рублей;
- объект «Реконструкция магистрального водовода Д=426 мм от Мурманского шоссе колодец В-216 по ул. Заводской до колодца В-796» - 16 309,0 тыс. рублей.

Общий объем ассигнований, направленных на инвестиции в объекты муниципальной собственности, составит 213 320,5 тыс. рублей.

Источники финансирования дефицита бюджета, муниципальный долг.

Проектом решения о бюджете общий объем дефицита бюджета предлагается к утверждению с увеличением на 26 812,2 тыс. рублей и составит 41 977,9 тыс. рублей, т.е. 2,6% от утвержденного общего годового объема доходов бюджета без учета

утвержденного объема безвозмездных поступлений, что не превышает ограничения, установленного статьей 92.1 Бюджетного кодекса РФ.

Проектом решения общие объемы источников финансирования дефицита бюджета 2024 года изменены в части изменения остатков средств на счетах по учету средств бюджета и предлагаются к утверждению в следующих объемах:

Показатели	Утверждено решением о бюджете на 2024 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2024 год, тыс. руб.	Отклонение	
			гр.3-гр.2, тыс. руб.	гр.4/гр.2,%
1	2	3	4	5
Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации	-	-	-	
Привлечение кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	-	-	-	
Погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями в валюте Российской Федерации	-	-	-	
Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	- 29 600,0	- 29 600,0	-	
Привлечение бюджетных кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	-	-	-	
Погашение бюджетных кредитов, полученных от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	29 600,0	29 600,0	-	
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета	44 765,7	71 577,9	26 812,2	59,9
Увеличение остатков средств бюджетов	5 807 908,3	5 710 129,5	- 97 778,8	-1,7
Уменьшение остатков средств бюджетов	5 852 674,0	5 781 707,4	- 70 966,6	-1,2
ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТОВ БЮДЖЕТОВ	15 165,7	41 977,9	26 812,2	176,8

Изменений объемов дефицита бюджета планового периода 2025 - 2026 годов проект решения не предусматривает.

Источники финансирования дефицита бюджета ЗАТО г. Североморск на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов сформированы в составе, соответствующем источникам, предусмотренным статьей 96 Бюджетного кодекса РФ для местных бюджетов. Общий объем предусмотренных проектом решения источников финансирования дефицита бюджета соответствует прогнозируемому объему дефицита.

Проектом решения изменений Программы муниципальных заимствований на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов не предусмотрено.

Проектом решения изменений в объемы верхнего предела муниципального долга на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов не предусмотрено. В действующей редакции Решения о бюджете верхний предел муниципального долга составляет:

- на 01 января 2025 года - 0,0 тыс. рублей,
- на 01 января 2026 года – 150 100,0 тыс. рублей,
- на 01 января 2027 года – 319 400,0 тыс. рублей.

Верхний предел муниципального внутреннего долга по долговым обязательствам ЗАТО г. Североморск в текущем году и плановом периоде соответствует нормам статьи 107 Бюджетного кодекса РФ.

Предельный объем муниципальных заимствований соответствует нормам статьи 106 Бюджетного кодекса РФ и не превышает сумму, направляемую в текущем финансовом году и плановом периоде на финансирование дефицита бюджета и погашение долговых обязательств ЗАТО г. Североморск.

Предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга не превышает ограничений, установленных статьей 111 Бюджетного кодекса РФ.

Выводы:

1. Проектом решения на 2024 года общий объем доходной части предусмотрен с уменьшением на 97 778,8 тыс. рублей, расходной - 70 966,6 тыс. рублей, в результате общий объем прогнозируемых доходов составит 5 710 129,5 тыс. рублей и расходной части – 5 752 107,4 тыс. рублей.

Общий объем доходной и расходной частей бюджета планового периода 2025 и 2026 годов не измениться.

Объем дефицита бюджета ЗАТО г. Североморск 2024 года проектом решения увеличен на 26 812,2 тыс. рублей и предлагается к утверждению в сумме 41 977,9 тыс. рублей, что составляет 0,94% утвержденного общего годового объема доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

Объем дефицита бюджета планового периода 2025 – 2026 годов не изменится.

Размер дефицита в текущем финансовом году и плановом периоде соответствует нормам статьи 92.1 Бюджетного кодекса РФ.

Предусмотренное проектом решения изменение объема расходов, дефицита бюджета соответствует изменению объема доходов. Общий объем расходов, предлагаемый к утверждению проектом решения, обеспечен суммарным объемом доходов бюджета и поступлений источников финансирования дефицита бюджета. Предлагаемый к утверждению бюджет сбалансирован, что соответствует требованиям статьи 33 Бюджетного кодекса РФ.

2. Верхний предел муниципального внутреннего долга по долговым обязательствам муниципального образования ЗАТО г. Североморск не изменится. Установленный верхний предел муниципального внутреннего долга соответствует нормам статьи 107 Бюджетного кодекса РФ.

Предельный объем муниципальных заимствований соответствует нормам статьи 106 Бюджетного кодекса РФ и не превышает сумму, направляемую в текущем финансовом году и плановом периоде на финансирование дефицита бюджета и погашение долговых обязательств муниципального образования ЗАТО г. Североморск.

Программа муниципальных внутренних заимствований ЗАТО г. Североморск на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов сформирована в соответствии с требованиями статей 106 и 110.1 Бюджетного кодекса РФ.

3. Изменения доходной части произведены в связи с внесением изменений в объемов безвозмездных поступлений, что соответствует нормам бюджетного законодательства.

4. Изменения в расходную часть бюджета вносятся в связи с изменением объема доходов бюджета, перераспределением ассигнований между ГРБС, а также уточнением кодов бюджетной классификации, что в целом соответствует нормам бюджетного законодательства.

5. Установленный объем Муниципального Дорожного фонда ЗАТО г. Североморск соответствует нормам, утвержденным Решением Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 26.11.2013 № 475.

6. Предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга на 2024 год и плановый период не изменен. Утвержденный предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов

не превышает ограничений, установленных статьей 111 Бюджетного кодекса РФ.

7. Расходы на содержание органов местного самоуправления ЗАТО г. Североморск в соответствии с проектом решения уменьшены на 940,4 тыс. рублей и составили 186 527,3 тыс. рублей, в том числе 175 878,6 тыс. рублей без учета расходов, нормативы на которые могут быть превышены в соответствии с Постановлением Правительства Мурманской области от 15.12.2014 № 624-ПП «Об утверждении методики расчета нормативов формирования расходов на содержание органов местного самоуправления муниципальных образований Мурманской области».

Контрольно-счетная палата считает возможным принять проект решения Совета депутатов ЗАТО г. Североморск «О внесении изменений в решение Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 19.12.2023 № 386 «О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов».

**Распределение средств бюджета ЗАТО г. Североморск на 2024 год
на реализацию муниципальных программ (подпрограмм)**

Показатели	Утверждено решением о бюджете на 2024 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2024 год, тыс. руб.	Отклонение	
			гр.3-гр.2, тыс. руб.	гр.4/гр.2, %
1	2	3	4	5
Всего:	5 649 117,8	5 577 869,0	- 71 248,8	- 1,3
в том числе:				
Муниципальная программа 1. «Улучшение качества и безопасности жизни населения»	177 596,1	177 477,0	- 119,1	- 0,1
Подпрограмма 1. «Молодежь Североморска»	58 179,0	58 174,0	- 4,9	- 0,0
Подпрограмма 2. «Развитие физической культуры и спорта и формирования здорового образа жизни в ЗАТО г. Североморск»	16 286,0	15 926,8	- 359,2	- 2,2
Подпрограмма 3. «Профилактика наркомании, алкоголизма и токсикомании в ЗАТО г. Североморск»	150,0	150,0	-	-
Подпрограмма 4. «Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан ЗАТО г. Североморск»	8 925,4	9 034,3	108,9	1,2
Подпрограмма 5. «Доступная среда в ЗАТО г. Североморск»	2 385,6	2 521,8	136,2	5,7
Подпрограмма 6. «Профилактика правонарушений в ЗАТО г. Североморск»	50,0	50,0	-	-
Подпрограмма 7. «Транспортная инфраструктура ЗАТО г. Североморск»	-	-	-	-
Подпрограмма 8. «Охрана окружающей среды ЗАТО г. Североморск»	72 404,5	72 404,5	-	-
Подпрограмма 9. "Обеспечение мероприятий гражданской обороны, защиты населения и территории от чрезвычайных ситуаций, мероприятий по предупреждению и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, реализации мер пожарной безопасности, безопасности на водных объектах в ЗАТО г. Североморск"	19 215,7	19 215,7	-	-
Муниципальная программа 2. «Развитие конкурентоспособной экономики»	1 948,7	1 948,7	-	-
Подпрограмма 1. «Развитие малого и среднего предпринимательства, стимулирование инвестиционной деятельности ЗАТО г. Североморск»	560,0	560,0	-	-
Подпрограмма 2 «Развитие потребительского рынка ЗАТО г. Североморск»	100,0	100,0	-	-
Подпрограмма 3 «Поддержка социально-ориентированных некоммерческих организаций»	1 288,7	1 288,7	-	-
Муниципальная программа 3. «Развитие муниципального управления и гражданского общества»	391 585,2	386 545,7	- 5 039,5	- 1,3

Подпрограмма 1. «Создание условий для эффективного использования муниципального имущества ЗАТО г. Североморск»	373 509,0	371 779,1	-	1 729,9	-	0,5
Подпрограмма 2. «Развитие информационного общества и системы «Электронный муниципалитет» в ЗАТО г. Североморск»	10 192,2	10 427,1		234,8		2,3
Подпрограмма 3. «Совершенствование организации деятельности органов местного самоуправления ЗАТО г. Североморск»	7 883,9	4 339,5	-	3 544,4	-	45,0
Подпрограмма 4. «Поддержка общественных объединений и организаций в ЗАТО г. Североморск»	-	-		-		-
Муниципальная программа 4. «Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск»	1 237 057,7	1 253 145,2		16 087,5		1,3
Подпрограмма 1. «Автомобильные дороги и проезды ЗАТО г. Североморск»	764 274,1	780 038,5		15 764,3		2,1
Подпрограмма 2. «Комплексная эксплуатация муниципальных объектов уличного (наружного) освещения»	30 999,3	33 083,6		2 084,3		6,7
Подпрограмма 3. «Энергосбережение и повышение энергоэффективности на территории ЗАТО г. Североморск»	8 624,0	8 624,0		-		-
Подпрограмма 4. «Подготовка объектов и систем жизнеобеспечения ЗАТО г. Североморск к работе в отопительный период»	58 286,0	57 870,0	-	416,0	-	0,7
Подпрограмма 5. «Муниципальный жилищный фонд ЗАТО г. Североморск»	98 091,5	97 841,5	-	250,0		0,3
Подпрограмма 6. «Осуществление прочих мероприятий по благоустройству в ЗАТО г. Североморск»	271 905,0	270 809,8	-	1 095,2	-	0,4
Подпрограмма 7. «Городские парки и скверы - центры отдыха Североморцев»	4 877,8	4 877,8		-		-
Муниципальная программа 5. «Развитие образования ЗАТО г. Североморск»	3 104 581,5	3 028 879,9	-	75 701,5	-	2,4
Подпрограмма 1. «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей»	2 885 541,1	2 820 253,8	-	65 287,3	-	2,3
Подпрограмма 2. «Школьное питание»	128 849,5	127 202,7	-	1 646,8	-	1,3
Подпрограмма 3. «Североморск - город без сирот»	78 142,0	76 882,6	-	1 259,5	-	1,6
Подпрограмма 4. «Отдых и оздоровление детей»	12 048,8	4 540,9	-	7 507,9	-	62,3
Муниципальная программа 6. «Культура ЗАТО г. Североморск»	576 725,5	570 344,0	-	6 381,5	-	1,1
Подпрограмма 1. «Совершенствование предоставления дополнительного образования детям в сфере культуры»	174 085,3	170 200,4	-	3 884,9	-	2,2
Подпрограмма 2. «Совершенствование библиотечного, библиографического и информационного обслуживания пользователей»	107 560,4	106 542,0	-	1 018,4	-	0,9
Подпрограмма 3. «Совершенствование организации досуга и развитие творческих способностей граждан»	178 853,3	178 258,6	-	594,7	-	0,3
Подпрограмма 4. «Совершенствование музейного обслуживания граждан»	27 325,2	26 927,4	-	397,8	-	1,5

Подпрограмма 5. «Сохранение, использование, популяризация и охрана объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) ЗАТО г. Североморск»	13 712,8	13 712,8	-	-
Подпрограмма 6. «Создание условий для обеспечения и развития в сфере культуры»	75 188,6	74 703,0	-	485,6 - 0,6
Муниципальная программа 7. «Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета»	31 692,3	32 052,5	360,3	1,1
Подпрограмма 1. «Управление муниципальными финансами»	31 692,3	32 052,5	360,3	1,1
Муниципальная программа 8. «Формирование современной городской среды ЗАТО г. Североморск»	123 231,0	122 775,9	-	455,1 - 0,4
Муниципальная программа 9. «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск»	4 595,0	4 595,0	-	-
Муниципальная программа 10. "Профилактика терроризма, экстремизма и ликвидация последствий проявлений терроризма и экстремизма на территории ЗАТО г. Североморск"	105,0	105,0	-	-