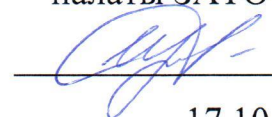




Контрольно-счетная палата ЗАТО г. Североморск
(Контрольно-счетная палата)

Утверждаю

И.О. председателя Контрольно-счетной
палаты ЗАТО г. Североморск

 И.В. Алексеева

17.10.2018 г.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

на проект решения Совета депутатов ЗАТО г. Североморск «О внесении изменений в решение Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 20.12.2017 №319 «О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов»

Заключение на проект решения Совета депутатов ЗАТО г. Североморск «О внесении изменений в решение Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 20.12.2017 № 319 «О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 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 (с изменениями).

Проект решения Совета депутатов ЗАТО г. Североморск «О внесении изменений в решение Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 20.12.2017 № 319 «О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов» (далее - проект решения о бюджете) внесен Врио Главы ЗАТО г. Североморск 15 октября 2018 года письмом от 12.10.2018 г. № 2322.

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

Проектом решения Совета депутатов ЗАТО г. Североморск вносятся изменения в решение Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 20.12.2017 № 319 «О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов» (с изменениями, внесенными Решениями от 23.01.2018 № 336, от 30.01.2018 № 350, от 28.02.2018 № 351, от 27.03.2018 № 359, от 24.04.2018 № 372, от 29.05.2018 № 385, от 10.07.2018 № 394, от 14.08.2018 № 411, от 18.09.2018 №418).

Основные характеристики бюджета в соответствии с проектом решения о бюджете

В соответствии с проектом решения о бюджете основные характеристики бюджета ЗАТО г. Североморск на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов предлагается утвердить в следующих размерах:

на 2018 год:

- по доходам в сумме 2 654 566,0 тыс. рублей;
- по расходам в сумме 2 778 020,2 тыс. рублей;
- верхний предел муниципального долга ЗАТО г. Североморск на 1 января 2019 года в сумме 248 000,0 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям в сумме 0 рублей;
- дефицит бюджета ЗАТО г. Североморск в сумме 123 454,2 тыс. рублей;

на 2019 год:

- по доходам в сумме 2 791 747,7 тыс. рублей;
- по расходам в сумме 2 897 870,9 тыс. рублей;
- верхний предел муниципального долга ЗАТО г. Североморск на 1 января 2020 года в сумме 354 150,0 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям в сумме 0 рублей;
- дефицит бюджета ЗАТО г. Североморск в сумме 106 123,2 тыс. рублей;

на 2020 год:

- по доходам в сумме 3 097 125,2 тыс. рублей;
- по расходам в сумме 3 171 459,2 тыс. рублей;
- верхний предел муниципального долга ЗАТО г. Североморск на 1 января 2021 года в сумме 430 020,0 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям в сумме 0 рублей;
- дефицит бюджета ЗАТО г. Североморск в сумме 74 334,0 тыс. рублей.

Проектом решения о бюджете предлагаются к утверждению следующие основные характеристики бюджета ЗАТО г. Североморск на 2018 год:

Показатели	Утверждено решением о бюджете на 2018 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2018 год, тыс. руб.	Отклонение	
			гр.3-гр.2, тыс. руб.	гр.4/гр.2,
				%
1	2	3	4	5
Общий объем доходов, из них:	2 653 766,00	2 654 566,00	800,00	0,03
- Налоговые и неналоговые всего:	1 136 156,9	1 136 156,90	0,00	0,00
в том числе:			0,00	
Налоговые доходы	992 223,30	992 223,30	0,00	0,00
Неналоговые доходы всего:	143 933,60	143 933,60	0,00	0,00
из них:			0,00	
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	42 041,00	42 041,00	0,00	0,00
Платежи при пользовании природными ресурсами	3 460,80	3 460,80	0,00	0,00
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	491,3	491,3	0,00	0,00
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	69 425,60	69 425,60	0,00	0,00
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	8 224,20	8 224,20	0,00	0,00
Прочие неналоговые доходы	20 290,70	20 290,70	0,00	0,00
- Безвозмездные поступления всего:	1 517 609,1	1 518 409,10	800,00	0,05
из них:				
Дотации	424 268,50	424 268,50	0,00	0,00

1	2	3	4	5
Субсидии	132 762,10	132 762,10	0,00	0,00
Субвенции	954 350,00	954 350,00	0,00	0,00
Иные межбюджетные трансферты	5 368,20	6 168,20	800,00	14,90
Безвозмездные поступления от негосударственных организаций	444,1	444,1	0,00	0,00
Прочие безвозмездные поступления	416,2	416,2	0,00	0,00
Общий объем расходов	2 778 228,80	2 778 020,20	-208,60	-0,01
Дефицит (-) / Профицит (+)	-124 462,80	-123 454,20	1 008,60	-0,81
Уровень дефицита к налоговым и неналоговым доходам бюджета (%)	10,95	10,87	0,09	-0,81
Верхний предел муниципального долга	на 1 января 2019 года			
	248 000,00	248 000,00	0	0
в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям ЗАТО г. Североморск	0	0	0,00	0,00
Предельный объем муниципального долга	354 000,00	354 000,00	0,00	0,00
Предел объема муниципального долга в соответствии с Бюджетным кодексом	1 136 156,90	1 136 156,90	x	x
Предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга	17 531,40	13 430,30	-4 101,10	-23,39
Предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга в соответствии с Бюджетным кодексом	273 581,82	273 550,53	x	x
Резервный фонд администрации ЗАТО г. Североморск	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00
Предельный размер резервного фонда в соответствии с Бюджетным кодексом	83 346,86	83 340,61	x	x

Проектом решения о бюджете предлагается внесение изменения в доходную часть бюджета ЗАТО г. Североморск на 2018 год на 800,0 тыс. рублей в связи с утверждением ЗАТО г. Североморск гранта по результатам подведения итогов оценки эффективности деятельности органов местного самоуправления за 2017 год (прочие межбюджетные трансферты).

Проектом решения о бюджете изменения в доходную часть бюджета ЗАТО г. Североморск планового периода 2019 и 2020 годов не вносятся.

Изменение основных параметров бюджета ЗАТО г. Североморск на плановый период 2019 и 2020 годов проектом решения о бюджете не

предусмотрено.

Проектом решения о бюджете вносятся изменения в расходную часть бюджета ЗАТО г. Североморск на 2018 год, в связи с чем общий объем расходов бюджета на 2018 год уменьшен на сумму 208,6 тыс. руб. и составил 2 778 020,2 тыс. руб.

Внесение изменений в расходную часть местного бюджета на 2018 год связано с:

- перераспределением бюджетных ассигнований на основании обращений главных распорядителей бюджетных средств (далее - ГРБС) с целью исполнения возложенных на них полномочий (по программным мероприятиям по согласованию с Программно-целевым советом администрации ЗАТО г. Североморск);

- направлением средств на выполнение функций и полномочий ГРБС за счет увеличения межбюджетных трансфертов, остатков средств бюджета, сложившихся по состоянию на 01.01.2018, а также за счет направления сэкономленных средств по отдельным мероприятиям бюджета;

- уменьшением ассигнований, доведенных ГРБС, на основании обращений и в связи со сложившейся экономией;

- перераспределением зарезервированных средств в составе утвержденных бюджетных ассигнований в соответствии с п. 10.1 Решения о бюджете и п.3 статьи 217 Бюджетного Кодекса РФ.

Структура расходов местного бюджета на 2018 год по разделам классификации расходов бюджета, в соответствии с проектом решения о бюджете, предлагается, к утверждению со следующими характеристиками:

Показатели	Утверждено решением о бюджете на 2018 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2018 год, тыс. руб.	Отклонение	
			гр.3-гр.2, тыс. руб.	гр.4/гр.2, %
1	2	3	4	5
Всего:	2 778 228,90	2 778 020,30	-208,60	-0,01
в том числе:				

1	2	3	4	5
Общегосударственные вопросы	217 323,40	215 976,00	-1 347,40	-0,62
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	12 742,40	12 742,40	0,00	0,00
Национальная экономика	193 797,80	194 069,20	271,40	0,14
Жилищно-коммунальное хозяйство	164 237,90	168 260,80	4 022,90	2,45
Охрана окружающей среды	7 553,80	7 576,80	23,00	0,30
Образование	1 821 130,30	1 819 930,00	-1 200,30	-0,07
Культура и кинематография	236 892,20	238 182,20	1 290,00	0,54
Социальная политика	89 281,20	89 272,70	-8,50	-0,01
Физическая культура и спорт	1 700,00	2 500,00	800,00	47,06
Средства массовой информации	16 038,50	16 079,90	41,40	0,26
Обслуживание государственного и муниципального долга	17 531,40	13 430,30	-4 101,10	-23,39

Структура расходов местного бюджета на плановый период 2019 и 2020 годов по разделам классификации расходов бюджета, в соответствии с проектом решения о бюджете, предлагается, к утверждению со следующими характеристиками:

Показатели	Утверждено решением о бюджете на 2019 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2019 год, тыс. руб.	Отклонение		Утверждено решением о бюджете на 2020 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2020 год, тыс. руб.	Отклонение	
			гр.3-гр.2, тыс. руб.	гр.4/гр.2,			гр.7-гр.6, тыс. руб.	гр.8/гр.6,
				%				%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Всего:	2 897 870,92	2 897 870,92	-	-	3 171 459,24	3 171 459,24	-	-
в том числе:								
Общегосударственные вопросы	201 892,65	199 892,65	- 2 000,00	- 0,99	212 672,26	212 672,26	-	-
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	10 231,90	10 231,90	-	-	9 803,54	9 803,54	-	-
Национальная экономика	165 218,12	165 218,12	-		157 784,13	157 784,13	-	-
Жилищно-коммунальное хозяйство	124 666,41	126 666,41	2 000,00	1,60	111 711,41	111 711,41	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Охрана окружающей среды	500,00	500,00	-	-	-	-	-	-
Образование	2 046 019,78	2 046 019,78	-	-	2 307 669,50	2 307 669,50	-	-
Культура и кинематография	213 031,66	213 031,66	-	-	220 575,41	220 575,41	-	-
Социальная политика	88 824,52	88 824,52	-	-	91 257,12	91 257,12	-	-
Физическая культура и спорт	500,00	500,00	-	-	500,00	500,00	-	-
Средства массовой информации	15 365,87	15 365,87	-	-	15 365,87	15 365,87	-	-
Обслуживание государственного и муниципального долга	31 620,00	31 620,00	-	-	44 120,00	44 120,00	-	-

Ведомственная структура расходов местного бюджета на 2018 год, в соответствии с проектом решения о бюджете, предлагается, к утверждению со следующими характеристиками:

Показатели	Утверждено решением о бюджете на 2018 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2018 год, тыс. руб.	Отклонение	
			гр.3-гр.2, тыс. руб.	гр.4/гр.2, %
1	2	3	4	5
Всего:	2 778 228,80	2 778 020,20	- 208,60	- 0,01
в том числе:				
Администрация ЗАТО г. Североморск	314 415,70	314 457,10	41,40	0,01
Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск	74 550,80	68 368,90	- 6 181,90	- 8,29
Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск	1 662 158,90	1 660 996,90	- 1 162,00	- 0,07
Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск	347 964,10	349 253,80	1 289,70	0,37
Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск	275 048,20	280 852,40	5 804,20	2,11
Совет депутатов ЗАТО г. Североморск	9 801,70	9 801,70	-	-
Контрольно-счетная палата ЗАТО г. Североморск	3 014,10	3 014,10	-	-
Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск	91 275,30	91 275,30	-	-

Ведомственная структура расходов местного бюджета на плановый период 2019 и 2020 годов, в соответствии с проектом решения о бюджете, предлагается, к утверждению со следующими характеристиками:

Показатели	Утверждено решением о бюджете на 2019 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2019 год, тыс. руб.	Отклонение		Утверждено решением о бюджете на 2020 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2020 год, тыс. руб.	Отклонение	
			гр.3-гр.2, тыс. руб.	гр.4/гр.2, %			гр.7-гр.6, тыс. руб.	гр.8/гр.6, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Всего:	2 897 871,0	2 897 871,0	-	-	3 171 459,3	3 171 459,3	-	-
в том числе:								
Администрация ЗАТО г. Североморск	659 829,5	675 343,8	15 514,3	2,35	853 296,8	853 296,8	-	-
Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск	78 179,100	76 179,1	- 2 000,0	- 2,56	101 670,2	101 670,2	-	-
Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск	1 527 694,8	1 512 180,5	-15 514,3	- 1,02	1 594 874,1	1 594 874,1	-	-
Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск	313 526,7	313 526,7	-	-	323 662,1	323 662,1	-	-
Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск	228 023,8	230 023,8	2 000,0	0,88	207 339,0	207 339,0	-	-
Совет депутатов ЗАТО г. Североморск	9 981,7	9 981,7	-	-	9 981,7	9 981,7	-	-
Контрольно-счетная палата ЗАТО г. Североморск	3 013,5	3 013,5	-	-	3 013,5	3 013,5	-	-
Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск	77 621,9	77 621,9	-	-	77 621,9	77 621,9	-	-

Расходы на содержание органов местного самоуправления ЗАТО г. Североморск находятся в пределах норматива формирования расходов на содержание органов местного самоуправления муниципальных образований Мурманской области, установленного, в целях реализации пункта 2 статьи 136 Бюджетного кодекса Российской Федерации, постановления Правительства Мурманской области от 26.12.2017 № 628-ПП «Об утверждении нормативов формирования расходов на содержание органов местного самоуправления муниципальных образований Мурманской области на 2018 год».

Распределение нормативных объемов бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям и группам видов расходов в структуре расходов бюджета ЗАТО г. Североморск, в соответствии с проектом решения о бюджете, предлагается, к утверждению со следующими характеристиками:

Показатели	Утверждено решением о бюджете на 2018 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2018 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	2 955,50	3 105,50	150,00	5,08
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	9 284,70	9 224,70	-60,00	-0,65
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	94 744,90	96 100,00	1 355,10	1,43
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового надзора	2 865,50	2 865,50	0,00	0,00
Итого по бюджету:	109 850,60	111 295,70	1 445,10	1,32

Распределение нормативных объемов бюджетных ассигнований по ведомственной структуре расходов бюджета ЗАТО г. Североморск, в соответствии с проектом решения о бюджете, предлагается, к утверждению со следующими характеристиками:

Показатели	Утверждено решением о бюджете на 2018 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2018 год, тыс. руб.	Отклонение	
			гр.3-гр.2, тыс. руб.	гр.4/гр.2, %
1	2	3	4	5
Всего:	109 850,60	111 295,70	1 445,10	1,32
в том числе:				
Администрация ЗАТО г. Североморск	50 263,50	50 663,40	399,90	0,80
Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск	17 510,20	17 611,30	101,10	0,58
Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск	5 515,10	5 515,10	0,00	0,00
Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск	3 560,60	3 560,60	0,00	0,00
Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск	11 677,30	12 345,90	668,60	5,73
Совет депутатов ЗАТО г. Североморск	9 284,70	9 224,70	-60,00	-0,65
Контрольно-счетная палата ЗАТО г. Североморск	2 865,50	2 865,50	0,00	0,00
Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск	9173,7	9 509,20	335,50	3,66

Распределение средств бюджета ЗАТО г. Североморск на 2018 год на реализацию мероприятий муниципальных программ, в соответствии с проектом решения о бюджете, предлагается, к утверждению со следующими характеристиками:

Показатели	Утверждено решением о бюджете на 2018 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2018 год, тыс. руб.	Отклонение	
			гр.3-гр.2, тыс. руб.	гр.4/гр.2, %
1	2	3	4	5
Всего:	2 498 307,50	2 498 386,90	79,40	0,00
в том числе:				
Муниципальная программа 1. «Улучшение качества и безопасности жизни населения»	40 804,90	40 819,40	14,50	0,04
Подпрограмма 1. «Молодежь Североморска»	500	500	0,00	0,00

1	2	3	4	5
Подпрограмма 2. «Развитие физической культуры и спорта и формирования здорового образа жизни в ЗАТО г. Североморск»	1 436,30	1 436,30	0,00	0,00
Подпрограмма 3. «Профилактика наркомании, алкоголизма и токсикомании в ЗАТО г. Североморск»	300	300	0,00	0,00
Подпрограмма 4. «Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан ЗАТО г. Североморск»	6 833,30	6 833,30	0,00	0,00
Подпрограмма 5. «Доступная среда в ЗАТО г. Североморск»	1 952,30	1 943,80	-8,50	-0,44
Подпрограмма 6. «Профилактика правонарушений в ЗАТО г. Североморск»	839,1	839,1	0,00	0,00
Подпрограмма 7. «Транспортная инфраструктура ЗАТО г. Североморск»	21 390,10	21 390,10	0,00	0,00
Подпрограмма 8. «Охрана окружающей среды ЗАТО г. Североморск»	7 553,80	7 576,80	23,00	0,30
Подпрограмма 9. «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск»			0,00	
Муниципальная программа 2. «Развитие конкурентоспособной экономики»	1 399,70	1 399,70	0,00	0,00
Подпрограмма 1. «Развитие малого и среднего предпринимательства, стимулирование инвестиционной деятельности ЗАТО г. Североморск»	569	569	0,00	0,00
Подпрограмма 2 «Развитие потребительского рынка ЗАТО г. Североморск»	100	100	0,00	0,00
Подпрограмма 3 «Поддержка социально-ориентированных некоммерческих организаций»	730,7	730,7	0,00	0,00
Муниципальная программа 3. «Развитие муниципального управления и гражданского общества в ЗАТО г. Североморск»	48 201,20	48 082,20	-119,00	-0,25
Подпрограмма 1. «Создание условий для эффективного использования муниципального имущества ЗАТО г. Североморск»	36 771,60	36 771,60	0,00	0,00
Подпрограмма 2. «Развитие информационного общества и системы «Электронный муниципалитет» в ЗАТО г. Североморск»	5253,3	5313,3	60,00	1,14
Подпрограмма 3. «Развитие муниципальной службы и повышение эффективности муниципального управления в ЗАТО г. Североморск»	6 176,30	5 997,30	-179,00	-2,90

1	2	3	4	5
Подпрограмма 4. «Поддержка общественных объединений и организаций в ЗАТО г. Североморск»	0	0	0,00	
Муниципальная программа 4. «Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск»	223 442,40	227 536,60	4 094,20	1,83
Подпрограмма 1. «Автомобильные дороги и проезды ЗАТО г. Североморск»	111 345,20	111 616,60	271,40	0,24
Подпрограмма 2. «Комплексная эксплуатация муниципальных объектов уличного (наружного) освещения»	15 704,10	17 453,50	1 749,40	11,14
Подпрограмма 3. «Энергосбережение и повышение энергоэффективности па территории ЗАТО г. Североморск»	5 222,50	5 222,50	0,00	0,00
Подпрограмма 4. «Подготовка объектов и систем жизнеобеспечения ЗАТО г. Североморск к работе в отопительный период»	1 500,00	1 022,80	-477,20	-31,81
Подпрограмма 5. «Муниципальный жилищный фонд ЗАТО г. Североморск»	47 668,30	47668,3	0,00	0,00
Подпрограмма 6. «Осуществление прочих мероприятий по благоустройству в ЗАТО г. Североморск»	34 885,90	37326,1	2 440,20	6,99
Подпрограмма 7. «Городские парки и скверы - центры отдыха Североморцев»	7 116,40	7226,8	110,40	1,55
Подпрограмма 8. «Реализация приоритетного проекта по формированию комфортной городской среды на территории ЗАТО г. Североморск»			0,00	#ДЕЛ/0!
Муниципальная программа 5. «Развитие образования ЗАТО г. Североморск»	1 771 103,30	1 769 903,30	-1 200,00	-0,07
Подпрограмма 1. «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей»	1 679 350,80	1 678 150,80	-1 200,00	-0,07
Подпрограмма 2. «Школьное питание»	46 318,70	46 318,70	0,00	0,00
Подпрограмма 3. «Североморск - город без сирот»	36 076,30	36 076,30	0,00	0,00
Подпрограмма 4. «Отдых и оздоровление детей»	9 357,50	9 357,50	0,00	0,00
Муниципальная программа 6. «Культура ЗАТО г. Североморск»	343 855,70	345 145,40	1 289,70	0,38
Подпрограмма 1. «Совершенствование предоставления дополнительного образования детям в сфере культуры»	107 320,80	107 320,50	-0,30	0,00
Подпрограмма 2. «Совершенствование библиотечного, библиографического и информационного обслуживания пользователей»	67 962,00	67 962,00	0,00	0,00
Подпрограмма 3. «Совершенствование организации досуга и развитие творческих способностей граждан»	96 059,90	97 349,90	1 290,00	1,34
Подпрограмма 4. «Совершенствование музейного обслуживания граждан»	16 344,70	17 730,20	1 385,50	8,48

1	2	3	4	5
Подпрограмма 5. «Сохранение, использование, популяризация и охрана объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) ЗАТО г. Североморск»			0,00	
Подпрограмма 6. «Финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений, подведомственных Управлению культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск»	56 168,30	54 782,80	-1 385,50	-2,47
Муниципальная программа 7. «Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета»	34 188,60	30 188,60	-4 000,00	-11,70
Подпрограмма 1. «Управление муниципальными финансами»	34 188,60	30 188,60	-4 000,00	-11,70
Муниципальная программа 8. «Формирование современной городской среды ЗАТО г. Североморск»	31 466,70	31 466,70	0,00	0,00
Муниципальная программа 9. «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск»	3 845,00	3 845,00	0,00	0,00

Распределение средств бюджета ЗАТО г. Североморск на плановый период 2019 и 2020 годов на реализацию мероприятий муниципальных программ, в соответствии с проектом решения о бюджете, предлагается, к утверждению со следующими характеристиками:

Показатели	Утверждено решением о бюджете на 2019 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2019 год, тыс. руб.	Отклонение		Утверждено решением о бюджете на 2020 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2020 год, тыс. руб.	Отклонение	
			гр.3-гр.2, тыс. руб.	гр.4/гр.2, %			гр.7-гр.6, тыс. руб.	гр.8/гр.6, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Всего:	2 650 746,20	2 652 746,20	2000,0	0,08	2 914 377,10	2 914 377,10	0,00	0,00
в том числе:								
Муниципальная программа 1. «Улучшение качества и безопасности жизни населения»	11 201,00	11 201,00	0,00	0,00	10 092,20	10 092,20	0,00	0,00
Подпрограмма 1. «Молодежь Североморска»	500	500	0	0,00	500	500	0	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Подпрограмма 2. «Развитие физической культуры и спорта и формирования здорового образа жизни в ЗАТО г. Североморск»	500	500	0	0,00	500	500	0	0,00
Подпрограмма 3. «Профилактика наркомании, алкоголизма и токсикомании в ЗАТО г. Североморск»	300	300	0	0,00	300	300	0	0,00
Подпрограмма 4. «Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан ЗАТО г. Североморск»	7 148,70	7 148,70	0	0,00	7 148,70	7 148,70	0	0,00
Подпрограмма 5. «Доступная среда в ЗАТО г. Североморск»	1 013,00	1 013,00	0	0,00	400	400	0	0,00
Подпрограмма 6. «Профилактика правонарушений в ЗАТО г. Североморск»	800	800	0	0,00	800	800	0	0,00
Подпрограмма 7. «Транспортная инфраструктура ЗАТО г. Североморск»	439,3	439,3	0	0,00	443,5	443,5	0	0,00
Подпрограмма 8. «Охрана окружающей среды ЗАТО г. Североморск»	500	500	0	0,00	0	0	0	
Муниципальная программа 2. «Развитие конкурентоспособной экономики»	1 036,10	1 036,10	0,00	0,00	1 036,10	1 036,10	0,00	0,00
Подпрограмма 1. «Развитие малого и среднего предпринимательства, стимулирование инвестиционной деятельности ЗАТО г. Североморск»	258	258	0	0,00	258	258	0	0,00
Подпрограмма 2. «Развитие потребительского рынка ЗАТО г. Североморск»	100	100	0	0,00	100	100	0	0,00
Подпрограмма 3. «Поддержка социально-ориентированных некоммерческих организаций»	678,1	678,1	0	0,00	678,1	678,1	0	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Муниципальная программа 3. «Развитие муниципального управления и гражданского общества в ЗАТО г. Североморск»	44 254,40	44 254,40	0,00	0,00	44 254,40	44 254,40	0,00	0,00
Подпрограмма 1. «Создание условий для эффективного использования муниципального имущества ЗАТО г. Североморск»	33 583,00	33 583,00	0	0,00	33 583,00	33 583,00	0	0,00
Подпрограмма 2. «Развитие информационного общества и системы «Электронный муниципалитет» в ЗАТО г. Североморск»	4 784,30	4 784,30	0	0,00	4 785,40	4 785,40	0	0,00
Подпрограмма 3. «Развитие муниципальной службы и повышение эффективности муниципального управления в ЗАТО г. Североморск»	5 713,10	5 713,10	0	0,00	5 712,00	5 712,00	0	0,00
Подпрограмма 4. «Поддержка общественных объединений и организаций в ЗАТО г. Североморск»	174	174	0	0,00	174	174	0	0,00
Муниципальная программа 4. «Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск»	203 981,30	205 981,30	2000,0	0,98	186 240,50	186 240,50	0,00	0,00
Подпрограмма 1. «Автомобильные дороги и проезды ЗАТО г. Североморск»	117 155,00	117 155,00	0	0,00	111 155,00	111 155,00	0	0,00
Подпрограмма 2. «Комплексная эксплуатация муниципальных объектов уличного (наружного) освещения»	15 577,30	15 577,30	0	0,00	11 827,90	11 827,90	0	0,00
Подпрограмма 3. «Энергосбережение и повышение энергоэффективности на территории ЗАТО г. Североморск»	5 222,50	5 222,50	0	0,00	5 222,50	5 222,50	0	0,00
Подпрограмма 4. «Подготовка объектов и систем жизнеобеспечения ЗАТО г. Североморск к работе в отопительный период»	3 500,00	3 500,00	0	0,00			0	

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Подпрограмма 5. «Муниципальный жилищный фонд ЗАТО г. Североморск»	39 601,10	39 601,10	0	0,00	38 737,00	38 737,00	0	0,00
Подпрограмма 6. «Осуществление прочих мероприятий по благоустройству в ЗАТО г. Североморск»	18 900,10	20 900,10	2000,0	10,58	16 822,20	16 822,20	0	0,00
Подпрограмма 7. «Городские парки и скверы - центры отдыха Североморцев»	4 025,30	4 025,30	0	0,00	2 475,90	2 475,90	0	0,00
Муниципальная программа 5. «Развитие образования ЗАТО г. Североморск»	2 007954,20	2 007 954,20	0,00	0,00	2 269 544,30	2 269 544,30	0,00	0,00
Подпрограмма 1. «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей»	1 916 341,20	1 916 341,20	0	0,00	2 175 058,90	2 175 058,90	0	0,00
Подпрограмма 2. «Школьное питание»	44 510,60	44 510,60	0	0,00	44 850,90	44 850,90	0	0,00
Подпрограмма 3. «Североморск - город без сирот»	37 835,20	37 835,20	0	0,00	40 367,30	40 367,30	0	0,00
Подпрограмма 4. «Отдых и оздоровление детей»	9 267,20	9 267,20	0	0,00	9 267,20	9 267,20	0	0,00
Муниципальная программа 6. «Культура ЗАТО г. Североморск»	310 661,40	310 661,40	0,00	0,00	320 796,80	320 796,80	0,00	0,00
Подпрограмма 1. «Совершенствование предоставления дополнительного образования детям в сфере культуры»	98 307,90	98 307,90	0	0,00	100 899,50	100 899,50	0	0,00
Подпрограмма 2. «Совершенствование библиотечного, библиографического и информационного обслуживания пользователей»	59 704,10	59 704,10	0	0,00	64 719,90	64 719,90	0	0,00
Подпрограмма 3. «Совершенствование организации досуга и развитие творческих способностей граждан»	80 144,00	80 144,00	0	0,00	82 527,90	82 527,90	0	0,00
Подпрограмма 4. «Совершенствование музейного обслуживания граждан»	14 410,00	14 410,00	0	0,00	14 410,00	14 410,00	0	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Подпрограмма 5. «Сохранение, использование, популяризация и охрана объектов культурного наследия (памятников культуры и истории) ЗАТО г. Североморск»	1 484,00	1 484,00	0	0,00	1 484,00	1 484,00	0	0,00
Подпрограмма 6. «Финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений, подведомственных Управлению культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск»	56 611,40	56 611,40	0	0,00	56 755,50	56 755,50	0	0,00
Муниципальная программа 7. «Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск»	48 521,10	48 521,10	0,00	0,00	61 021,10	61 021,10	0,00	0,00
Подпрограмма 1. «Управление муниципальными финансами»	48 521,10	48 521,10	0	0,00	61 021,10	61 021,10	0	0,00
Муниципальная программа 8. «Формирование современной городской среды ЗАТО г. Североморск»	19 201,70	19 201,70	0,00	0,00	19 201,70	19 201,70	0,00	0,00
Муниципальная программа 9. «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно- транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск»	3 845,00	3 845,00	0,00	0,00	2 100,00	2 100,00	0,00	0,00
Муниципальная программа «Профилактика терроризма, экстремизма и ликвидация последствий проявлений терроризма и экстремизма на территории ЗАТО г. Североморск»	90	90	0,00	0,00	90	90	0,00	0,00

Проектом решения о бюджете общий объем доходов бюджета ЗАТО г. Североморск планируется на 2018 год в сумме 2 654 566,0 тыс. руб., на 2019 год - 2 791 747,7 тыс. руб., на 2020 год - 3 097 125,2 тыс. руб. Общий объем расходов бюджета ЗАТО г. Североморск проектом решения о бюджете планируется на 2018 год в сумме 2 778 228,8 тыс. руб., на 2019 год - 2 897 870,9 тыс. руб., на 2020 год - 3 171 459,2 тыс. руб. Бюджет ЗАТО г. Североморск прогнозируется с дефицитом на 2018 год в сумме 123 454,2 тыс. руб., на 2019 год - 106 123,2 тыс. руб., на 2020 год - 74 334,0 тыс. руб.

Размер дефицита бюджета, предусмотренный проектом решения о бюджете на 2018 год превышает ограничения, установленные пунктом 3 статьи 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее - Бюджетный кодекс) и ограничения, предусмотренные разделом 3 Основных направлений бюджетной политики муниципального образования ЗАТО г. Североморск - не выше 10 % от суммы доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений. Размер дефицита бюджета, предусмотренный проектом решения о бюджете на плановый период 2019 и 2020 годов не превышает ограничения, установленные пунктом 3 статьи 92.1 Бюджетного кодекса и ограничения, предусмотренные разделом 3 Основных направлений бюджетной политики муниципального образования ЗАТО г. Североморск. Проектом решения о бюджете в составе источников финансирования дефицита местного бюджета на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов предусматривается привлечение заемных средств и изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета.

Согласно проекту решения о бюджете объем верхнего предела муниципального внутреннего долга по состоянию на 1 января 2019 года составит 248 000,0 тыс. руб., по состоянию на 1 января 2020 года составит 354 150,0 тыс. руб., по состоянию на 1 января 2021 года составит 430 020,0 тыс. руб.

Предельный объем муниципального долга ЗАТО г. Североморск на 2018 год в размере 354 000,0 тыс. руб., на 2019 год - 384 950,0 тыс. руб., на 2020 год - 476 220,0 тыс. руб. находится в пределах, установленных пунктом 3 статьи 107 Бюджетного кодекса.

Планируемый предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга на 2018 год в размере 13 430,3 тыс. руб., на 2019 год - 31620,0 тыс. руб., на 2020 год - 44 120,0 тыс. руб. не превышает ограничений, установленных статьей 111 Бюджетного кодекса.

Согласно проекту решения о бюджете объем бюджетных ассигнований Муниципального дорожного фонда на 2018 год составит в сумме 115 461,6 тыс. руб., на 2019 год в сумме 121 000,0 тыс. руб., на 2020 год в сумме 113 255,0 тыс. рублей, что соответствует требованиям части 3 Положения о муниципальном дорожном фонде ЗАТО г. Североморск, утвержденного Решением Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 26.11.2013 № 475 (с изменениями от 10.08.2017 г. №270)

Объем резервного фонда администрации ЗАТО г. Североморск на 2018 год в сумме 3 000,0 тыс. руб., на 2019 год - 3 000,0 тыс. руб., на 2020 год - 3 000,0 тыс. руб. не превышает предельный размер, определенный пунктом 3 статьи 81 Бюджетного кодекса.

Расходы на содержание органов местного самоуправления ЗАТО г. Североморск находятся в пределах норматива формирования расходов на содержание органов местного самоуправления муниципальных образований Мурманской области, установленного, в целях реализации пункта 2 статьи 136 Бюджетного кодекса, постановлением Правительства Мурманской области от 26.12.2017 № 628-ПП «Об утверждении нормативов формирования расходов на содержание органов местного самоуправления муниципальных образований Мурманской области на 2018 год».

Контрольно - счетная палата ЗАТО г. Североморск предлагает учесть выводы, содержащиеся в настоящем заключении.