

Информация о результатах проведения экспертизы проекта решения Совета депутатов ЗАТО г. Североморск «О внесении изменений в решение Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 17.12.2019 № 579 «О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов»

13.10.2020

Заключение на проект решения Совета депутатов ЗАТО г. Североморск «О внесении изменений в решение Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 17.12.2019 № 579 «О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 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 17.12.2019 № 579 «О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» (далее - проект решения) представлен в Контрольно-счетную палату ЗАТО г. Североморск 08 октября 2020 года письмом от 07.10.2020 № 3347.

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 и сведения об исполнении бюджета за истекший период.

Проектом решения Совета депутатов ЗАТО г. Североморск вносятся изменения в решение Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 17.12.2019 № 579 «О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» с изменениями, внесенными Решениями от 21.01.2020 № 587, 25.02.2020 № 598, 14.04.2020 № 612, 26.05.2020 № 629, 23.06.2020 № 641, 25.08.2020 № 655).

Основные характеристики бюджета в соответствии с проектом решения о бюджете

В соответствии с проектом решения о внесении изменений в решение о бюджете, предлагается внести изменения в пункт 1 действующего Решения о бюджете и основные характеристики бюджета ЗАТО г. Североморск на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов, утвердив их в следующих размерах:

на 2020 год:

- прогнозируемый общий объем доходов ЗАТО г. Североморск в сумме 4 130 676,6 тыс. рублей;

- общий объем расходов бюджета ЗАТО г. Североморск в сумме 4 227 149,3 тыс. рублей;

- верхний предел муниципального внутреннего долга ЗАТО г. Североморск на 01 января 2021 года в сумме 248 700,0 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям ЗАТО г. Североморск в сумме 0,0 тыс. рублей;

- дефицит бюджета ЗАТО г. Североморск в сумме 96 472,7 тыс. рублей.

на 2021 год и на 2022 год:

- прогнозируемый общий объем доходов бюджета ЗАТО г. Североморск на 2021 год в сумме 3 042 529,8 тыс. рублей и на 2022 год в сумме 2 988 410,2 тыс. рублей;

- общий объем расходов бюджета ЗАТО г. Североморск на 2021 год в сумме 3 125 907,4 тыс. рублей, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 42 340,9 тыс. рублей и на 2022 год в сумме 3 020 267,6 тыс. рублей, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 86 434,3 тыс. рублей;

- верхний предел муниципального внутреннего долга ЗАТО г. Североморск на 01 января 2022 года в сумме 332 075,0 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям ЗАТО г. Североморск в сумме 0,0 тыс. рублей;

- верхний предел муниципального внутреннего долга ЗАТО г. Североморск на 01 января 2023 года в сумме 363 930,0 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям ЗАТО г. Североморск в сумме 0,0 тыс. рублей;

- дефицит бюджета ЗАТО г. Североморск на 2021 год в сумме 83 377,6 тыс. рублей и на 2022 год в сумме 31 857,4 тыс. рублей.

Проектом решения предлагается вынести изменения в основные характеристики бюджета на 2020 год. Изменения основных параметров бюджета на 2020 год характеризуется следующими данными:

таблица № 1

Показатели	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,
				%
1	2	3	4	5
Общий объем доходов, из них:	3 972 199,3	4 130 676,6	158 477,3	4,0
- Налоговые и неналоговые всего:	1 185 327,2	1 185 327,2	-	-
в том числе:			-	
Налоговые доходы	1 084 134,4	1 084 134,4	-	-
Неналоговые доходы всего:	101 192,8	101 192,8	-	-
из них:			-	
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	67 053,7	67 053,7	-	-
Платежи при пользовании природными ресурсами	9 628,4	9 628,4	-	-
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	421,9	421,9	-	-
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	20 344,2	20 344,2	-	-
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	3 744,6	3 744,6	-	-
Безвозмездные поступления всего:	2 786 872,1	2 945 349,4	158 477,3	5,7
из них:				
Дотации	467 204,5	483 644,8	16 440,3	3,5
Субсидии	1 141 168,5	1 264 748,8	123 580,4	10,8
Субвенции	1 150 766,1	1 151 734,2	968,1	0,1
Иные межбюджетные трансферты	7 796,4	25 284,9	17 488,5	224,3
Безвозмездные поступления от негосударственных организаций	510,0	510,0	-	-
Прочие безвозмездные поступления	709,0	709,0	-	-
Доходы бюджетов от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет	18 717,8	18 717,8	-	-
Общий объем расходов	4 087 090,0	4 227 149,3	140 059,3	3,4
Дефицит (-) / Профицит (+)	- 114 890,7	- 96 472,7	18 418,0	- 16,0
Уровень дефицита к налоговым и неналоговым доходам бюджета (%)	9,7	8,1	-1,6	- 16,0
Верхний предел муниципального долга			на 1 января 2021 года	

	267 400,0	248 700,0	- 18 700,0	- 7,0
в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям ЗАТО г. Североморск	-	-	-	-
Предельный объем заимствований, установленный программой заимствований	579 700,0	761 000,0	181 300,0	31,3
Предельный объем муниципального долга в соответствии с Бюджетным кодексом	1 185 327,2	1 185 327,2	x	x
Утвержденные расходы на обслуживание муниципального долга	17 808,4	17 677,8	- 130,6	- 0,7
Предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга в соответствии с Бюджетным кодексом	440 448,6	461 312,3	x	x
Резервный фонд администрации ЗАТО г. Североморск	3 000,0	3 000,0	-	-
Предельный размер резервного фонда в соответствии с Бюджетным кодексом	122 612,7	126 814,5	x	x

Проектом решения общий объем доходной части бюджета на 2020 год увеличен на 158 477,3 тыс. рублей или 4,0%, что составило 4 130 676,6 тыс. рублей. Изменения внесены в объемы безвозмездных поступлений.

В соответствии с проектом решения, общий объем расходной части бюджета на 2020 год увеличен на 140 059,3 тыс. рублей или на 3,4 %, что составило 4 227 149,3 тыс. рублей. Согласно таблице № 1, источником увеличения расходной части бюджета являются дополнительно распределенные бюджету ЗАТО г. Североморск безвозмездные поступления из областного бюджета. Верхний предел муниципального долга по состоянию на 01.01.2021 года уменьшится на 18 700,0 тыс. рублей (-7,0%) и составит 248 700,0 тыс. рублей.

Дефицит бюджета ЗАТО г. Североморск на 2020 год проектом решения уменьшен на 18 418,0 тыс. рублей и составил 96 472,7 тыс. рублей (-16,0%).

Основные параметры бюджета на плановый период 2021 и 2022 годов не изменились. При этом, изменен общий объем расходов на обслуживание муниципального долга и сокращен верхний предел муниципального долга. Основные параметры бюджета на плановый период 2021 и 2022 годов представлены в следующей таблице:

таблица № 2:

Показатели	Утверждено решением о бюджете на 2021 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2021 год, тыс. руб.	Отклонение		Утверждено решением о бюджете на 2022 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2022 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
Общий объем доходов, из них:	3 042 529,8	3 042 529,8	-	-	2 988 410,2	2 988 410,2	-	-
Налоговые и неналоговые всего:	1 275 260,2	1 275 260,2	-	-	1 339 305,7	1 339 305,7	-	-
в том числе:								
Налоговые доходы	1 185 484,6	1 185 484,6	-	-	1 251 587,2	1 251 587,2	-	-
Неналоговые доходы всего:	89 775,7	89 775,7	-	-	87 718,5	87 718,5	-	-
из них:								
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	76 541,9	76 541,9	-	-	76 541,9	76 541,9	-	-
Платежи при пользовании природными ресурсами	4 083,4	4 083,4	-	-	4 246,6	4 246,6	-	-
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	9 150,4	9 150,4	-	-	6 930,0	6 930,0	-	-

Безвозмездные поступления всего:	1 767 269,6	1 767 269,6	-	-	1 649 104,5	1 649 104,5	-	-
из них:				-				
Дотации	334 998,0	334 998,0	-	-	357 522,0	357 522,0	-	-
Субсидии	247 993,4	247 993,4	-	-	64 689,4	64 689,4	-	-
Субвенции	1 184 278,2	1 184 278,2	-	-	1 226 893,1	1 226 893,1	-	-
Общий объем расходов (без учета условно утвержденных расходов)	3 083 566,5	3 083 566,5	-	-	2 933 833,3	2 933 833,3	-	-
Общий объем расходов	3 125 907,4	3 125 907,4	-	-	3 020 267,6	3 020 267,6	-	-
в том числе условно-утвержденные расходы	42 340,9	42 340,9	-	-	86 434,3	86 434,3	-	-
Дефицит (-) / Профицит (+)	- 83 377,5	- 83 377,5	-	-	- 31 857,4	-31 857,4	-	-
Уровень дефицита к налоговым и неналоговым доходам бюджета (%)	6,5	6,5	0.0	-	2,4	2,4	-	-
Верхний предел муниципального долга	на 1 января 2022 года				на 1 января 2023 года			
	350 775,0	332 075,0	- 18 700,0	- 5,3	382 630,0	363 930,0	-18 700,0	- 4,9
в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям ЗАТО г. Североморск	-	-	-	-	-	-	-	-
Предельный объем заимствований, установленный программой заимствований	254 375,0	254 375,0	-	-	60 955,0	60 955,0	-	-
Предельный объем муниципального долга в соответствии с Бюджетным кодексом	1 275 260,2	1 275 260,2	-	-	1 339 305,7	1 339 305,7	-	-
Предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга	30 592,6	28 821,7	- 1 770,9	- 5,8	34 736,5	32 965,6	- 1 770,9	- 5,1
Предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга в соответствии с Бюджетным кодексом	291 244,4	291 244,4	X	X	269 006,2	269 006,2	X	X
Резервный фонд администрации ЗАТО г. Североморск	3 000,0	3 000,0	-	-	3 000,0	3 000,0	-	-
Предельный размер резервного фонда в соответствии с Бюджетным кодексом	93 777,2	93 777,2	-	X	90 608,0	90 608,0	-	X

Пунктом 1.2 проекта решения, в связи с сокращением расходов на обслуживание муниципального долга, предлагается внести изменения в пункт 11 Решения о бюджете, изложив его в новой редакции:

«11. Установить предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга ЗАТО г. Североморск на 2020 год в сумме 17 677,8 тыс. рублей, на 2021 год в сумме 28 821,7 тыс. рублей и на 2022 год в сумме 32 965,6 тыс. рублей.»

В связи с изменением объемов бюджетных ассигнований дорожного фонда, пунктом 1.3 проекта решения предлагается внести изменения в п. 15 решения о бюджете, изложив его в редакции:

«15. Установить объем бюджетных ассигнований Муниципального дорожного фонда на 2020 год в сумме 175 755,6 тыс. рублей, на 2021 год в сумме 126 155,7 тыс. рублей и на 2022 год в сумме 126 155,7 тыс. рублей.»

Проектом решения (пунктами 1.4 – 1.15) предусмотрено внесение изменений в Приложения к решению о бюджете №№ 4, 5, 6, 8, 8.1, 9, 9.1, 10, 10.1, 11, 11.1, 12).

Изменение доходной части бюджета

Проектом решения общий объем доходной части бюджета на 2020 год увеличен на 158 477,3 тыс. рублей или на 4,0%, что составило 4 130 676,6 тыс. рублей. Согласно

представленной Пояснительной записке, изменения внесены в связи с распределением бюджета ЗАТО г. Североморск безвозмездных поступлений из областного бюджета, в сумме 158 477,3 тыс. рублей, из них:

1) дотации, в сумме 16 440,3 тыс. рублей (дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов);

2) субсидии, в сумме 123 580,4 тыс. рублей, в том числе:

- субсидии на софинансирование расходов, направляемых на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда работникам муниципальных учреждений в сумме 6 877,3 тыс. рублей;

- субсидии на реализацию мероприятий по содействию создания новых мест в общеобразовательных организациях в сумме 95 449,3 тыс. рублей;

- субсидии на проведение ремонтных работ и укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений культуры в сумме 1 242,0 тыс. рублей;

- субсидии на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях в сумме 20 011,8 тыс. рублей;

3) субвенции, в сумме 968,1 тыс. рублей (единая субвенция на финансовое обеспечение образовательной деятельности);

4) иные межбюджетные трансферты, в сумме 17 488,5 тыс. рублей (иные межбюджетные трансферты на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций).

Объем доходов планового периода 2021 и 2022 годов не изменился.

Изменение расходной части бюджета

Проектом решения вносятся изменения в расходную часть бюджета ЗАТО г. Североморск на 2020 год, в том числе увеличивающие общий объем расходов бюджета ЗАТО г. Североморск на 140 059,3 тыс. рублей или на 3,4%. Расходы бюджета, предусмотренные проектом решения, составляют 4 227 149,3 тыс. рублей.

Согласно Пояснительной записке, внесение изменений в расходную часть бюджета ЗАТО г. Североморск на 2020 год связано с:

- изменением объемов межбюджетных поступлений;

- уточнением кодов бюджетной классификации;

- перераспределением и уменьшением ассигнований ГРБС с целью исполнения возложенных полномочий (по программным мероприятиям по согласованию с Программно-целевым Советом администрации ЗАТО г. Североморск).

Изменения расходной части бюджета ЗАТО г. Североморск, изложенные в Пояснительной записке, в целом соответствуют нормам бюджетного законодательства.

В структуре функциональной классификации расходов бюджета ЗАТО г. Североморск общие объемы ассигнований на 2020 год увеличиваются по 3 разделам классификации расходов бюджета ЗАТО г. Североморск:

0400 «Национальная экономика», на сумму 277,7 тыс. рублей, или на 0,1%;

0700 «Образование» на 153 193,7 тыс. рублей, или на 5,3%»;

0800 «Культура и кинематография», на сумму 1 265,9 тыс. рублей.

Сокращены расходы по разделам:

0100 «Общегосударственные вопросы», на сумму 2 446,6 тыс. рублей, или на 1,1%;

0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство», на сумму 11 815,7 тыс. рублей, или на

3,7%;

1000 «Социальная политика», на сумму 235,1 тыс. рублей, или на 0,2%;

1100 «Физическая культура и спорт», на сумму 50,0 тыс. рублей, или на 0,8%;

1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга», на сумму 130,6 тыс. рублей, или на 0,7%.

В результате значительного увеличения бюджетных ассигнований по разделу 0700 «Образование», удельный вес расходов данного раздела в общем объеме расходов бюджета увеличится на 1,3% и составит 71,6%.

Сравнительный анализ изменения объема и структуры расходов бюджета ЗАТО г. Североморск по разделам классификации расходов на 2020 год представлен в следующей таблице:

таблица № 3

Показатели	Утверждено решением о бюджете на 2020 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2020 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:	4 087 090,0	4 227 149,3	140 059,3	3,4	100,0	100,0
в том числе:						
Общегосударственные вопросы	219 881,1	217 434,5	- 2 446,6	- 1,1	5,4	5,1
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	12 876,8	12 876,8	-	-	0,3	0,3
Национальная экономика	277 151,6	277 429,4	277,7	0,1	6,8	6,6
Жилищно-коммунальное хозяйство	317 469,0	305 653,3	- 11 815,7	- 3,7	7,8	7,2
Охрана окружающей среды	1 500,0	1 500,0	-	-	-	-
Образование	2 872 237,1	3 025 430,8	153 193,7	5,3	70,3	71,6
Культура и кинематография	251 382,0	252 647,9	1 265,9	0,5	6,2	6,0
Социальная политика	101 050,3	100 815,2	- 235,1	- 0,2	2,5	2,4
Физическая культура и спорт	6 531,3	6 481,3	- 50,0	- 0,8	0,2	0,2
Средства массовой информации	9 202,3	9 202,3	-	-	0,2	0,2
Обслуживание государственного и муниципального долга	17 808,4	17 677,8	- 130,6	- 0,7	0,4	0,4

Информация и причины предлагаемых проектом решения изменений в расходную часть бюджета ЗАТО г. Североморск 2020 года изложены в Пояснительной записке в разрезе каждого раздела классификации расходов бюджетов и в настоящем заключении не приводятся.

Структура расходов бюджета на плановый период 2021 и 2022 годов по разделам классификации расходов бюджета, в соответствии с проектом решения, предлагается к утверждению со следующими характеристиками:

таблица № 4

Показатели	Утверждено решением о бюджете на 2021 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2021 год, тыс. руб.	Отклонение		Утверждено решением о бюджете на 2022 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2022 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:	3 083 566,5	3 083 566,5	0,0	0,0	2 933 833,3	2 933 833,3	-	-

в том числе:									
Общегосударственные вопросы	193 150,4	193 150,4	-	-	194 295,4	194 295,4	-	-	
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	11 665,6	11 665,6	-	-	11 650,2	11 650,2	-	-	
Национальная экономика	208 893,1	210 664,0	1 770,9	0,8	210 198,4	211 969,3	1 770,9	0,8	
Жилищно-коммунальное хозяйство	144 201,4	144 201,4	-	-	125 681,3	125 681,3	-	-	
Образование	2 144 814,4	2 144 814,4	-	-	2 009 589,4	2 009 589,4	-	-	
Культура и кинематография	241 879,2	241 879,2	-	-	240 134,0	240 134,0	-	-	
Социальная политика	93 171,6	93 171,6	-	-	92 344,4	92 344,4	-	-	
Физическая культура и спорт	6 229,6	6 229,6	-	-	6 234,9	6 234,9	-	-	
Средства массовой информации	8 968,8	8 968,8	-	-	8 968,8	8 968,8	-	-	
Обслуживание государственного и муниципального долга	30 592,6	28 821,7	- 1 770,9	- 5,8	34 736,5	32 965,6	- 1 770,9	- 5,1	

Анализ структуры функциональной классификации расходов бюджета планового периода приведен в таблице № 4. Согласно проекту решения о бюджете, в разрезе структуры функциональной классификации расходов бюджета, общие объемы ассигнований планового периода 2021 и 2022 годов не изменились. При этом, предлагается перераспределить бюджетные ассигнования в сумме 1 770,9 тыс. рублей, ежегодно, между разделами бюджета 1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга» и 0400 «Национальная экономика».

Ведомственная структура расходов местного бюджета на 2020 год, в соответствии с проектом решения, предлагается к утверждению со следующими характеристиками:

таблица № 5

Показатели	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, %
1	2	3	4	5
Всего:	4 087 090,0	4 227 149,3	140 059,3	3,4
в том числе:				
Администрация ЗАТО г. Североморск	113 042,4	112 390,2	- 652,1	- 0,6
Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск	49 035,4	49 094,4	58,9	0,1
Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск	1 860 725,0	1 898 015,8	37 290,7	2,0
Управление культуры, спорта, молодежной политики и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск	389 259,2	391 051,2	1 792,0	0,5
Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск	1 471 574,5	1 573 301,8	101 727,3	6,9
Совет депутатов ЗАТО г. Североморск	10 739,2	10 739,2	-	-
Контрольно-счетная палата ЗАТО г. Североморск	1 876,5	1 876,5	-	-
Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск	190 837,6	190 680,1	- 157,6	- 0,1

В ведомственной структуре расходов бюджета ЗАТО г. Североморск наибольшие изменения бюджетных ассигнований как в абсолютном, так и в относительном выражении, относительно утвержденных решением о бюджете показателей, произведены по ведомству ГРБС Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск (+ 101 727,3 тыс. рублей). Рост составил 6,9%.

Анализ изменения объема расходов бюджета по ведомственной классификации расходов бюджета ЗАТО г. Североморск (таблица № 5) показывает, что проектом решения на 2020 год общие объемы бюджетных ассигнований изменены по шести ГРБС. Не изменены общие объемы ассигнований по двум ГРБС: Совет депутатов ЗАТО г. Североморск и Контрольно-счетная палата ЗАТО г. Североморск.

В тоже время, перераспределение бюджетных ассигнований в пределах утвержденных средств ГРБС, коснулись практически всех ГРБС, за исключением Контрольно-счетной палаты ЗАТО г. Североморск, из них:

- **ГРБС Администрация ЗАТО г. Североморск** - общий объем ассигнований уменьшен на 652,1 тыс. рублей (-0,6%), в том числе по подразделам бюджета предусмотрены следующие изменения:

0113 «Другие общегосударственные вопросы» - бюджетные ассигнования по подразделу уменьшены на 158,3 тыс. рублей по мероприятию «Компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно лицам, работающим в организациях, финансируемых из местного бюджета» (подпрограмма «Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск»);

0410 «Связи и информатика» - на 506,2 тыс. рублей увеличены расходы на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания бюджетному учреждению для обеспечения расходов на оплату труда и начислений на выплаты по оплате труда (Непрограммная деятельность);

1001 «Пенсионное обеспечение» - ассигнования уменьшены на 1 000,0 тыс. рублей по мероприятию «Доплата к пенсиям муниципальных служащих» (подпрограмма «Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан ЗАТО г. Североморск»).

По подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» произведено перераспределение ассигнований в сумме 3,5 тыс. рублей с мероприятия «Расходы на обеспечение функций главы муниципального образования» на мероприятие бюджета «Компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно лицам, работающим в организациях, финансируемых из местного бюджета» (Непрограммная деятельность).

Произведено перераспределение расходов подпрограммы «Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск» в рамках мероприятия «Расходы на обеспечение органов местного самоуправления» между видами расходов бюджетной классификации, в сумме 40,0 тыс. рублей (0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций»).

В рамках муниципальной программы «Профилактика терроризма, экстремизма и ликвидация последствий проявлений терроризма и экстремизма на территории ЗАТО г. Североморск» произведено перераспределение ассигнований в сумме 80,0 тыс. рублей между мероприятиями программы с направлением бюджетных средств на «Проведение

информационно-пропагандистских мероприятий, разъяснительной работы среди населения, направленных на повышение бдительности граждан и готовности к действиям в случае террористических угроз и чрезвычайных ситуаций» (0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности»).

- **ГРБС Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск** - общий объем ассигнований увеличен на 58,9 тыс. рублей (0,1%), в том числе за счет изменения расходов по подразделам бюджета:

0113 «Другие общегосударственные вопросы» - увеличен на 189,6 тыс. рублей по мероприятию «Совершенствование и модернизация аппаратного и программного обеспечения, информационно-коммуникационной и телекоммуникационной сети органов местного самоуправления ЗАТО г. Североморск» (подпрограмма «Развитие информационного общества и системы «Электронный муниципалитет» в ЗАТО г. Североморск»);

1301 «Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга» - уменьшен на 130,6 по мероприятию «Процентные платежи по муниципальному долгу ЗАТО г. Североморск» (подпрограмма «Управление муниципальными финансами»).

Кроме того, по мероприятию «Расходы на выплаты по оплате труда работников органов местного самоуправления» подпрограммы «Управление муниципальными финансами» увеличены бюджетные ассигнования на 19,9 тыс. рублей за счет сокращения расходов на реализацию мероприятия «Расходы на обеспечение органов местного самоуправления» подпрограммы «Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск» (0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций»).

- **ГРБС Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск** - общий объем ассигнований увеличен на сумму 37 290,7 тыс. рублей по разделу 0700 «Образование», в том числе изменения коснулись следующих подразделов:

0701 «Дошкольное образование» - расходы увеличены в сумме 2 067,5 тыс. рублей на финансовое обеспечение муниципального задания, в том числе за счет направления субсидии бюджетам муниципальных образований на софинансирование расходов, направляемых на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда работникам муниципальных учреждений (за счет средств Резервного фонда Правительства Мурманской области), в сумме 6 877,3 тыс. рублей, и сокращения расходов на содержание имущества, оплату коммунальных услуг, прочие расходы муниципальных бюджетных на обеспечение деятельности (оказание услуг), в сумме 4 809,8 тыс. рублей (подпрограмма «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей»),

0702 «Общее образование» - расходы увеличены в сумме 39 258,6 тыс. рублей, из них:

подпрограмма «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей» – увеличены ассигнования на 18 838,4 тыс. рублей за счет «Иных межбюджетных трансфертов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций» (+ 16 728,1 тыс. рублей), «Субвенции на реализацию Закона Мурманской области «О единой субвенции местным бюджетам на финансовое обеспечение образовательной деятельности» (968,1 тыс. рублей), а также направления дополнительных средств на финансовое обеспечение муниципального задания за счет собственные средств бюджета в части мероприятий «Расходы муниципальных бюджетных и автономных учреждений на

содержание имущества» (+450,7 тыс. рублей) и «Прочие расходы муниципальных бюджетных и автономных учреждений на обеспечение деятельности (оказание услуг)» (+826,2 тыс. рублей). При этом, сокращены расходы по мероприятию «Расходы муниципальных бюджетных и автономных учреждений на оплату коммунальных услуг» (895,1 тыс. рублей);

подпрограмма «Школьное питание» - увеличены ассигнования на 20 420,2 тыс. рублей за счет направления субсидий из областного бюджета на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях (+ 20 011,8 тыс. рублей) и направленных собственных средств бюджета на софинансирование расходов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях (408,4 тыс. рублей).

0703 «Дополнительное образование детей» – расходы увеличены в сумме 1 170,07 тыс. рублей на финансовое обеспечение муниципального задания в части увеличения расходов по мероприятиям бюджета «Расходы муниципальных бюджетных и автономных учреждений на оплату труда и начислений на выплаты по оплате труда» (+319,1 тыс. рублей) и «Расходы муниципальных бюджетных и автономных учреждений на содержание имущества» (+1 231,4 тыс. рублей), в том числе за счет сокращения расходов по мероприятиям «Расходы муниципальных бюджетных и автономных учреждений на оплату коммунальных услуг» (-38,5 тыс. рублей) и «Прочие расходы муниципальных бюджетных и автономных учреждений на обеспечение деятельности (оказание услуг)» (-341,3 тыс. рублей) (подпрограмма «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей»).

- **ГРБС Управление культуры, спорта, молодежной политики и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск** общий объем ассигнований проектом решения увеличен на 1 792,0 тыс. рублей (+0,5%). Изменения коснулись следующих подразделов бюджета:

0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» - ассигнования уменьшены на 50,0 тыс. рублей по мероприятию «Компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно лицам, работающим в организациях, финансируемых из местного бюджета» подпрограммы «Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск»;

0703 «Дополнительное образование» - увеличены бюджетные ассигнования на финансовое обеспечение муниципального задания бюджетным учреждениям, в сумме 976,1 тыс. рублей в части мероприятий по содержанию имущества (+73,4 тыс. рублей) и прочим расходам бюджетных учреждений на обеспечение деятельности (оказание услуг) (+ 1 057,7 тыс. рублей). При этом, сокращены расходы на оплату коммунальных услуг (-155,0 тыс. рублей) (подпрограмма «Совершенствование предоставления дополнительного образования детям в сфере культуры»);

0707 Молодежная политика» - объем расходов уменьшен на 350,0 тыс. рублей, за счет сокращения расходов по Основным мероприятиям «Обеспечение организации и проведения мероприятий в области молодежной политики» (-150,0 тыс. рублей) подпрограммы «Молодежь Североморска» и «Формирование негативного отношения к потреблению наркотических средств и психотропных веществ, алкоголя, табакокурению» (-200,0 тыс. рублей) подпрограммы «Профилактика наркомании, алкоголизма и токсикомании в ЗАТО г. Североморск»;

0801 «Культура» - ассигнования увеличены на 1 624,3 тыс. рублей. Направлены дополнительные ассигнования на реализацию подпрограммы «Совершенствование организации досуга и развитие творческих способностей граждан», в сумме 2 198,2 тыс. рублей (из них на финансовое обеспечение муниципального задания: содержание имущества – (+) 1 773,7 тыс. рублей, оплату коммунальных услуг – (-) 875,5 тыс. рублей, а также на проведение праздничных общегородских мероприятий – (-)200,0 тыс. рублей, на проведение ремонтных работ – (+)1 500,0 тыс. рублей (в том числе за счет субсидии из областного бюджета – 1 247,0 тыс. рублей)). Увеличены ассигнования подпрограммы «Совершенствование музейного обслуживания граждан» в части финансового обеспечения муниципального задания, в сумме 20,0 тыс. рублей (из них: содержание имущества – (+)110,0 тыс. рублей, оплата коммунальных услуг – (-)250,0 тыс. рублей, прочие расходы – (+)160,0 тыс. рублей). При этом, уменьшены расходы подпрограмм «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций» на финансовую поддержку социально ориентированных некоммерческих организаций (на конкурсной основе), в сумме 340,0 тыс. рублей, и «Совершенствование библиотечного, библиографического и информационного обслуживания пользователей» на финансовое обеспечение муниципального задания, в сумме 253,8 тыс. рублей;

0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» - сокращены расходы подпрограммы «Создание условий для обеспечения и развития в сфере культуры, спорта и молодежной политики», в общей сумме 358,4 тыс. рублей, на финансовое обеспечение муниципального задания, из них: на обеспечение ведения бухгалтерского учета и составления отчетности в муниципальных учреждениях в сфере культуры – (+) 141,5 тыс. рублей (прочие расходы муниципальных учреждений), на информационно-методическую и хозяйственную деятельность – (-) 499,9 тыс. рублей (прочие расходы муниципальных учреждений);

1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта» - сокращены расходы Основного мероприятия «Обеспечение организации и проведения физкультурных мероприятий и массовых спортивных мероприятий» подпрограммы «Развитие физической культуры и спорта и формирование здорового образа жизни в ЗАТО г. Североморск», в сумме 50,0 тыс. рублей.

- ГРБС Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск общий объем ассигнований проектом решения увеличен на 101 727,3 тыс. рублей (+6,9%). Изменения предлагаются проектом по следующим подразделам бюджета:

0113 «Другие общегосударственные вопросы» - уменьшены расходы на 748,8 тыс. рублей, в том числе за счет предоставления субсидий муниципальному бюджетному учреждению: на финансовое обеспечение муниципального задания – (+) 455,3 тыс. рублей (из них: оплата труда и начисления на оплату труда – (+) 151,3 тыс. рублей, содержание имущества – (+) 97,2 тыс. рублей, прочие расходов муниципальных на обеспечение деятельности (оказание услуг) – (+) 206,8 тыс. рублей) (подпрограмма «Создание условий для эффективного использования муниципального имущества ЗАТО г. Североморск»), на мероприятия «Ремонт и капитальный ремонт муниципальных учреждений» - (-) 542,4 тыс. рублей и «Компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно лицам, работающим в организациях, финансируемых из местного бюджета» - (-) 661,7 тыс. рублей;

0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» - уменьшены ассигнования на 572,7 тыс. рублей по подпрограмме «Осуществление прочих мероприятий по благоустройству в ЗАТО г. Североморск» мероприятие «Расходы на содержание животных без владельцев, переданных в муниципальную собственность»;

0408 «Транспорт» - ассигнования сокращены по подпрограмме «Транспортная инфраструктура ЗАТО г. Североморск» в сумме 702,5 тыс. рублей, в части мероприятий «Осуществление регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом по регулируемым тарифам на муниципальных маршрутах в границах ЗАТО г. Североморск» (-502,5 тыс. рублей) и «Разработка и актуализация программы комплексного развития транспортной инфраструктуры городского округа» (-200,0 тыс. рублей);

0409 «Дорожное хозяйство (Дорожные фонды)» - ассигнования подраздела увеличены на 414,9 тыс. рублей за счет направления дополнительных средств на реализацию подпрограммы «Автомобильные дороги и проезды ЗАТО г. Североморск», в сумме 1 348,5 тыс. рублей (из них по мероприятиям: «Ремонт дворовых территорий многоквартирных домов и проездов к ним» - (+) 350,0 тыс. рублей, «Содержание автомобильных дорог общего пользования и инженерных сооружений на них в границах городских округов» - (+) 998,5 тыс. рублей, «Ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения, включая ремонт элементов их обустройства и защитных и искусственных дорожных сооружений» - (-) 70,9 тыс. рублей, «Капитальный ремонт и реконструкция автомобильных дорог общего пользования местного значения, включая капитальный ремонт и реконструкцию элементов их обустройства и защитных и искусственных дорожных сооружений» - (+) 70,9 тыс. рублей) и сокращения расходов муниципальной программы «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск», в сумме 933,6 тыс. рублей (мероприятие «Улучшение дорожных условий для участников дорожного движения»);

0502 «Коммунальное хозяйство» - уменьшен на 12 992,9 тыс. рублей за счет сокращения расходов подпрограммы «Подготовка объектов и систем жизнеобеспечения ЗАТО г. Североморск к работе в отопительный период», в сумме 14 981,4 тыс. рублей (из них по мероприятиям: «Восстановление работоспособности объектов коммунальной инфраструктуры» - (-) 1 871,4 тыс. рублей, «Разработка и утверждение схемы теплоснабжения и водоснабжения, программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры» - (+) 650,0 тыс. рублей, «Реализация мероприятий, связанных со строительством котельной установки для нужд отопления и горячего водоснабжения» - (-) 13 760,0 тыс. рублей) и увеличения расходов подпрограммы «Энергосбережение и повышение энергоэффективности на территории ЗАТО г. Североморск», в сумме 312,6 тыс. рублей (из них по мероприятиям: «Установка индивидуальных приборов учета используемых энергоресурсов в муниципальных жилых помещениях» (-) 179,8 тыс. рублей, «Внедрение энергосберегающих технологий при эксплуатации сетей уличного освещения» - (+) 492,4 тыс. рублей);

подраздел 0503 «Благоустройство» - увеличен на 1 652,8 тыс. рублей, в том числе за счет:

направления дополнительных средств на реализацию подпрограммы «Комплексная эксплуатация муниципальных объектов уличного (наружного) освещения», в сумме 967,6 тыс. рублей (из них по мероприятиям: «Ремонт объектов наружного освещения» - (+) 1 058,6 тыс. рублей, «Капитальный ремонт объектов наружного освещения» - (-) 36,0 тыс. рублей, «Увеличение общей протяженности линий сети уличного освещения» - (-) 55,0 тыс. рублей);

направления дополнительных ассигнований на реализацию подпрограммы «Осуществление прочих мероприятий по благоустройству в ЗАТО г. Североморск», в сумме 2 129,7 тыс. рублей (из них по мероприятиям: «Содержание и техническое обслуживание элементов прочего благоустройства» -

(+) 1 221,4 тыс. рублей, «Мероприятия по сносу объектов капитального строительства» - (+) 270,0 тыс. рублей, «Ремонт элементов прочего благоустройства» - (+) 367,7 тыс. рублей, «Компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно лицам, работающим в организациях, финансируемых из местного бюджета» - (-) 40,0 тыс. рублей, «Расходы муниципальных бюджетных и автономных учреждений на оплату коммунальных услуг» (финансовое обеспечение муниципального задания) - (+) 40,0 тыс. рублей, «Прочие расходы муниципальных бюджетных и автономных учреждений на обеспечение деятельности (оказание услуг)» (финансовое обеспечение муниципального задания) - (+) 271,0 тыс. рублей);

сокращения расходов подпрограммы «Городские парки и скверы - центры отдыха североморцев», в сумме 946,9 тыс. рублей (из них по мероприятиям: «Содержание объектов озеленения» - (-) 681,1 тыс. рублей, «Ремонт объектов озеленения» - (-) 1,4 тыс. рублей, «Прочие направления расходов муниципальной программы» - (-) 264,4 тыс. рублей);

сокращения расходов муниципальной программы «Формирование современной городской среды ЗАТО г. Североморск», в сумме 497,6 тыс. рублей (из них по мероприятиям: «Прочие мероприятия по благоустройству дворовых территорий» - (-) 405,4 тыс. рублей, «Прочие мероприятия по благоустройству общественных территорий» - (-) 74,2 тыс. рублей, «Прочие мероприятия по поддержке местных инициатив» - (-) 18,0 тыс. рублей.

подраздел 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» - ассигнования увеличены на 23,0 тыс. рублей, в том числе по мероприятиям «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) подведомственных учреждений - муниципальных казенных учреждений» - (+) 252,8 тыс. рублей и «Выплаты по решениям судов и оплата государственной пошлины, расходы по совершению исполнительных действий» - (+) 0,2 тыс. рублей (подпрограмма «Осуществление прочих мероприятий по благоустройству в ЗАТО г. Североморск», Основное мероприятие «Организация осуществления деятельности по обеспечению комфортной городской среды муниципального образования»);

0702 «Общее образование» - ассигнования увеличены на 115 276,9 тыс. рублей, в том числе за счет субсидии из областного бюджета на реализацию мероприятий по содействию созданию в субъектах Российской Федерации новых мест в общеобразовательных организациях, в сумме 95 449,3 тыс. рублей. Средства направлены на реализацию регионального проекта «Современная школа» (подпрограмма «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей»);

1006 «Другие вопросы в области социальной политики» - бюджетные ассигнования увеличены на 764,9 тыс. рублей, за счет направления дополнительных средств на реализацию мероприятия «Обеспечение доступности объектов муниципальной инфраструктуры для маломобильных групп населения» подпрограммы «Доступная среда в ЗАТО г. Североморск».

Кроме того, по подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» перераспределены ассигнования в сумме 35,0 тыс. рублей с мероприятия «Расходы на обеспечение органов местного самоуправления» на мероприятие «Компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно лицам, работающим в

организациях, финансируемых из местного бюджета» подпрограммы «Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск»;

- **ГРБС Совет депутатов ЗАТО г. Североморск** – общий объем ассигнований не изменился. При этом, произведено перераспределение средств по мероприятиям и подразделам бюджета, в том числе:

0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» - расходы подраздела сокращены на 19,0 тыс. рублей, в том числе за счет уменьшения ассигнований на реализацию подпрограммы «Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск», в сумме 86,0 тыс. рублей (из них по мероприятиям: «Расходы на обеспечение органов местного самоуправления» - (-) 49,4 тыс. рублей, «Компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно лицам, работающим в организациях, финансируемых из местного бюджета» - (-) 37,0 тыс. рублей) и увеличения ассигнований Непрограммной деятельности Совета депутатов, в сумме 67,4 тыс. рублей (в том числе по мероприятиям: «Расходы на выплаты по оплате труда председателя представительного органа муниципального образования» - (+) 152,0 тыс. рублей, «Расходы на обеспечение функций председателя представительного органа муниципального образования» - (-) 70,6 тыс. рублей, «Расходы на обеспечение функций депутатов представительного органа муниципального образования» - (-) 14,0 тыс. рублей);

0113 «Другие общегосударственные вопросы» - расходы подраздела увеличены на 19,0 тыс. рублей, за счет увеличения расходов на реализацию подпрограммы «Развитие информационного общества и системы «Электронный муниципалитет» в ЗАТО г. Североморск», в сумме 25,0 тыс. рублей (Основное мероприятие «Совершенствование и модернизация аппаратного и программного обеспечения, информационно-коммуникационной и телекоммуникационной сети органов местного самоуправления ЗАТО г. Североморск» и сокращения расходов подпрограммы «Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск», в сумме 6,0 тыс. рублей (Основное мероприятие «Обеспечение реализации государственных гарантий, исполнения обязательств, устойчивого функционирования, развития и повышения эффективности муниципальной службы»));

ГРБС Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск – проектом решения уменьшены ассигнования на 157,6 тыс. рублей - 0,1%). По подразделам бюджета произведены следующие изменения:

0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» - ассигнования увеличены на 208,3 тыс. рублей за счет увеличения расходов по мероприятию «Расходы на выплаты по оплате труда работников органов местного самоуправления» подпрограммы «Создание условий для эффективного использования муниципального имущества ЗАТО г. Североморск» (+456,5 тыс. рублей) и сокращения расходов по мероприятию «Компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно лицам, работающим в организациях, финансируемых из местного бюджета» подпрограммы «Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск» (-248,2 тыс. рублей);

0113 «Другие общегосударственные вопросы» - расходы подраздела уменьшены на 1 887,3 тыс. рублей за счет сокращения ассигнований на реализацию подпрограммы «Создание условий для эффективного использования муниципального имущества ЗАТО

г. Североморск», в сумме 1 950,3 тыс. рублей (из них по мероприятиям: «Расходы связанные с обеспечением изготовления технической документации и технических заключений на объекты недвижимости и организация мероприятий по вовлечению в хозяйственных оборот» - (-) 185,0 тыс. рублей, «Расходы на заключение концессионных соглашений в отношении объектов теплоснабжения» - (-) 700,0 тыс. рублей, «Расходы связанные с содержанием, обслуживанием, обеспечением сохранности, утилизацией имущества казны муниципального образования» - (-) 1 065,3 тыс. рублей, «Компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно лицам, работающим в организациях, финансируемых из местного бюджета» - (-) 56,0 тыс. рублей, «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) подведомственных учреждений - муниципальных казенных учреждений» - (+) 56,0 тыс. рублей) и направления средств на мероприятие «Выплаты по решениям судов и оплата государственной пошлины, расходы по совершению исполнительных действий», в сумме 63,0 тыс. рублей (Непрограммная деятельность);

0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» - расходы увеличены на 344,2 тыс. рублей по подпрограмме «Создание условий для эффективного использования муниципального имущества ЗАТО г. Североморск» за счет направления дополнительных средств на мероприятие «Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) подведомственных учреждений - муниципальных казенных учреждений» (+544,2 тыс. рублей) и сокращение расходов на мероприятие ««Компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно лицам, работающим в организациях, финансируемых из местного бюджета» (-200,0 тыс. рублей);

0501 «Жилищное хозяйство» - увеличены ассигнования на реализацию муниципальной подпрограммы «Муниципальный жилищный фонд ЗАТО г. Североморск» за счет планирования расходов на мероприятие «Содержание пустующих муниципальных жилых помещений», в сумме 929,0 тыс. рублей;

0502 «Коммунальное хозяйство» - ассигнования увеличены на 248,2 тыс. рублей на мероприятие «Выплаты по решениям судов и оплата государственной пошлины, расходы по совершению исполнительных действий» (непрограммная деятельность).

Подробное описание предусмотренных проектом решения изменений в разрезе мероприятий и объемов финансирования изложено в Пояснительной записке Управления финансов администрации ЗАТО г. Североморск.

Ведомственная структура расходов местного бюджета на плановый период 2021 и 2022 годов, в соответствии с проектом решения о бюджете, предлагается, к утверждению со следующими характеристиками:

таблица № 6

Показатели	Утверждено решением о бюджете на 2021 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2021 год, тыс. руб.	Отклонение		Утверждено решением о бюджете на 2022 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2022 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:	3 083 566,5	3 083 566,5	-	-	2 933 833,3	2 933 833,3	-	-
в том числе:								
Общегосударственные вопросы	193 150,4	193 150,4	-	-	194 295,4	194 295,4	-	-

Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	11 665,6	11 665,6	-	-	11 650,2	11 650,2	-	-
Национальная экономика	208 893,1	210 664,0	1 770,9	0,8	210 198,4	211 969,3	1 770,9	0,8
Жилищно-коммунальное хозяйство	144 201,4	144 201,4	-	-	125 681,3	125 681,3	-	-
Образование	2 144 814,4	2 144 814,4	-	-	2 009 589,4	2 009 589,4	-	-
Культура и кинематография	241 879,2	241 879,2	-	-	240 134,0	240 134,0	-	-
Социальная политика	93 171,6	93 171,6	-	-	92 344,4	92 344,4	-	-
Физическая культура и спорт	6 229,6	6 229,6	-	-	6 234,9	6 234,9	-	-
Средства массовой информации	8 968,8	8 968,8	-	-	8 968,8	8 968,8	-	-
Обслуживание государственного и муниципального долга	30 592,6	28 821,7	-1 770,9	-5,8	34 736,5	32 965,6	-1 770,9	-5,1

Общий объем расходов планового периода 2021 и 2021 годов в разрезе ГРБС (ведомственной структуры) не изменился. При этом, перераспределены бюджетные ассигнования ГРБС Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск с расходов на обслуживание муниципального долга в 2021 и 2022 годах (Подраздел 1301 «Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга», подпрограмма «Управление муниципальными финансами»), в сумме 1770,9 тыс. рублей, по годам соответственно, на расходы по содержанию животных без владельцев, переданных в муниципальную собственность (Подраздел 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство», подпрограмма «Осуществление прочих мероприятий по благоустройству в ЗАТО г. Североморск»).

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 2020 год на реализацию муниципальных программ (подпрограмм), в соответствии с проектом решения о бюджете, предлагается, к утверждению со следующими характеристиками:

таблица № 7

Показатели	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, %
1	2	3	4	5
Всего:	3 915 161,0	4 054 335,5	139 174,5	3,6
в том числе:				
Муниципальная программа 1. «Улучшение качества и безопасности жизни населения»	60 958,6	59 621,0	- 1 337,6	- 2,2
Подпрограмма 1. «Молодежь Североморска»	8 576,5	8 426,5	- 150,0	- 1,7
Подпрограмма 2. «Развитие физической культуры и спорта и формирования здорового образа жизни в ЗАТО г. Североморск»	6 267,6	6 217,6	- 50,0	- 0,8
Подпрограмма 3. «Профилактика наркомании, алкоголизма и токсикомании в ЗАТО г. Североморск»	300,0	100,0	- 200,0	- 66,7
Подпрограмма 4. «Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан ЗАТО г. Североморск»	8 068,5	7 068,5	- 1 000,0	- 12,4
Подпрограмма 5. «Доступная среда в ЗАТО г. Североморск»	536,5	1 301,4	764,9	142,6

Подпрограмма 6. «Профилактика правонарушений в ЗАТО г. Североморск»	904,4	904,4	-	-
Подпрограмма 7. «Транспортная инфраструктура ЗАТО г. Североморск»	35 105,1	34 402,6	- 702,5	- 2,0
Подпрограмма 8. «Охрана окружающей среды ЗАТО г. Североморск»	1 200,0	1 200,0	-	-
Муниципальная программа 2. «Развитие конкурентоспособной экономики»	1 633,6	1 293,6	- 340,0	- 20,8
Подпрограмма 1. «Развитие малого и среднего предпринимательства, стимулирование инвестиционной деятельности ЗАТО г. Североморск»	308,0	308,0	-	-
Подпрограмма 2 «Развитие потребительского рынка ЗАТО г. Североморск»	100,0	100,0	-	-
Подпрограмма 3 «Поддержка социально-ориентированных некоммерческих организаций»	1 225,6	885,6	- 340,0	- 27,7
Муниципальная программа 3. «Развитие муниципального управления и гражданского общества в ЗАТО г. Североморск»	119 722,1	117 469,4	- 2 252,7	- 1,9
Подпрограмма 1. «Создание условий для эффективного использования муниципального имущества ЗАТО г. Североморск»	109 622,0	107 723,6	- 1 898,4	- 1,7
Подпрограмма 2. «Развитие информационного общества и системы «Электронный муниципалитет» в ЗАТО г. Североморск»	4 373,9	4 618,5	244,6	5,6
Подпрограмма 3. «Развитие муниципальной службы и повышение эффективности муниципального управления в ЗАТО г. Североморск»	5 726,2	5 127,3	- 598,8	- 10,5
Муниципальная программа 4. «Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск»	437 726,3	427 223,4	- 10 502,9	- 2,4
Подпрограмма 1. «Автомобильные дороги и проезды ЗАТО г. Североморск»	171 495,8	172 844,3	1 348,5	0,8
Подпрограмма 2. «Комплексная эксплуатация муниципальных объектов уличного (наружного) освещения»	16 958,2	17 925,8	967,6	5,7
Подпрограмма 3. «Энергосбережение и повышение энергоэффективности на территории ЗАТО г. Североморск»	7 483,4	7 796,0	312,6	4,2
Подпрограмма 4. «Подготовка объектов и систем жизнеобеспечения ЗАТО г. Североморск к работе в отопительный период»	98 811,3	83 829,9	- 14 981,4	- 15,2
Подпрограмма 5. «Муниципальный жилищный фонд ЗАТО г. Североморск»	55 632,0	56 561,0	929,0	1,7
Подпрограмма 6. «Осуществление прочих мероприятий по благоустройству в ЗАТО г. Североморск»	80 662,6	82 530,2	1 867,6	2,3
Подпрограмма 7. «Городские парки и скверы - центры отдыха Североморцев»	6 683,1	5 736,3	- 946,9	- 14,2
Муниципальная программа 5. «Развитие образования ЗАТО г. Североморск»	2 820 269,5	2 972 837,1	152 567,6	5,4
Подпрограмма 1. «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей»	2 718 840,8	2 855 834,3	136 993,5	5,0
Подпрограмма 2. «Школьное питание»	47 975,8	65 805,9	17 830,1	37,2
Подпрограмма 3. «Североморск - город без сирот»	45 346,1	45 346,1	-	-
Подпрограмма 4. «Отдых и оздоровление детей»	8 106,8	5 850,8	- 2 256,0	- 27,8
Муниципальная программа 6. «Культура ЗАТО г. Североморск»	376 759,8	379 341,8	2 582,0	0,7
Подпрограмма 1. «Совершенствование предоставления дополнительного образования детям в сфере культуры»	110 701,5	111 677,6	976,1	0,9
Подпрограмма 2. «Совершенствование библиотечного, библиографического и информационного обслуживания пользователей»	71 328,8	71 075,0	- 253,8	- 0,4
Подпрограмма 3. «Совершенствование организации досуга и развитие творческих способностей граждан»	118 881,5	121 079,7	2 198,2	1,8
Подпрограмма 4. «Совершенствование музейного обслуживания граждан»	19 482,7	19 502,7	20,0	0,1
Подпрограмма 5. «Сохранение, использование, популяризация и охрана объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) ЗАТО г. Североморск»	4 074,2	4 074,2	-	-

Подпрограмма 6. «Создание условий для обеспечения и развития в сфере культуры, спорта и молодежной политики»	52 291,2	51 932,8	- 358,4	- 0,7
Муниципальная программа 7. «Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета»	37 334,2	37 223,5	- 110,7	- 0,3
Подпрограмма 1. «Управление муниципальными финансами»	37 334,2	37 223,5	- 110,7	- 0,3
Муниципальная программа 8. «Формирование современной городской среды ЗАТО г. Североморск»	56 821,8	56 324,2	- 497,6	- 0,9
Муниципальная программа 9. «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск»	3 845,0	2 911,4	- 933,6	- 24,3
Муниципальная программа 10. "Профилактика терроризма, экстремизма и ликвидация последствий проявлений терроризма и экстремизма на территории ЗАТО г. Североморск"	90,0	90,0	-	-

Анализ изменений объемов расходов бюджета на 2020 год в разрезе муниципальных программ (таблица № 7) показывает значительные изменения планируемых объемов финансирования на реализацию муниципальной программы «Развитие образования ЗАТО г. Североморск» (+ 152 567,6 тыс. рублей, или 5,4%). Наибольшее сокращение в абсолютном выражении наблюдается по муниципальной программе «Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск» (- 10 502,9 тыс. рублей, -2,4%). Наибольшее сокращение в относительном выражении сложилось по муниципальной программе «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск» (- 933,6 тыс. рублей, или -24,3%).

Всего общий объем бюджетных ассигнований бюджета ЗАТО г. Североморск на реализацию муниципальных программ ЗАТО г. Североморск на 2020 год увеличен на 139 174,5 тыс. рублей или на 3,6% и составил 4 054 335,5 тыс. рублей, т.е. 95,9% общего объема ассигнований бюджета 2020 года.

Подробное описание предусмотренных проектом решения изменений в разрезе мероприятий и объемов финансирования изложено в Пояснительной записке.

Объем средств непрограммной деятельности составил 172 813,8 тыс. рублей или 4,1 % общего объема ассигнований бюджета 2020 года (увеличен на 884,8 тыс. рублей).

Анализ изменений объемов финансирования муниципальных программ на плановый период 2021 и 2022 годов, а также распределение средств бюджета ЗАТО г. Североморск по программам/подпрограммам, в соответствии с проектом решения о бюджете, представлен в следующей таблице:

таблица № 8

Показатели	Утверждено решением о бюджете на 2021 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2021 год, тыс. руб.	Отклонение		Утверждено решением о бюджете на 2022 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2022 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:	2 942 150,7	2 942 150,7	-	-	2 793 446,4	2 793 446,4	-	-
в том числе:								
Муниципальная программа 1. «Улучшение качества и безопасности жизни населения»	43 927,1	43 927,1	-	-	45 299,6	45 299,6	-	-
Подпрограмма 1. «Молодежь Североморска»	8 536,2	8 536,2	-	-	8 550,5	8 550,5	-	-

Подпрограмма 2. «Развитие физической культуры и спорта и формирования здорового образа жизни в ЗАТО г. Североморск»	5 965,9	5 965,9	-	-	5 971,2	5 971,2	-	-
Подпрограмма 3. «Профилактика наркомании, алкоголизма и токсикомании в ЗАТО г. Североморск»	300,0	300,0	-	-	300,0	300,0	-	-
Подпрограмма 4. «Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан ЗАТО г. Североморск»	7 299,4	7 299,4	-	-	7 299,4	7 299,4	-	-
Подпрограмма 5. «Доступная среда в ЗАТО г. Североморск»	440,4	440,4	-	-	440,4	440,4	-	-
Подпрограмма 6. «Профилактика правонарушений в ЗАТО г. Североморск»	904,4	904,4	-	-	904,4	904,4	-	-
Подпрограмма 7. «Транспортная инфраструктура ЗАТО г. Североморск»	20 480,8	20 480,8	-	-	21 833,5	21 833,5	-	-
Подпрограмма 8. «Охрана окружающей среды ЗАТО г. Североморск»			-	-			-	-
Муниципальная программа 2. «Развитие конкурентоспособной экономики»	1 351,8	1 351,8	-	-	1 301,8	1 301,8	-	-
Подпрограмма 1. «Развитие малого и среднего предпринимательства, стимулирование инвестиционной деятельности ЗАТО г. Североморск»	310,0	310,0	-	-	260,0	260,0	-	-
Подпрограмма 2. «Развитие потребительского рынка ЗАТО г. Североморск»	100,0	100,0	-	-	100,0	100,0	-	-
Подпрограмма 3. «Поддержка социально-ориентированных некоммерческих организаций»	941,8	941,8	-	-	941,8	941,8	-	-
Муниципальная программа 3. «Развитие муниципального управления и гражданского общества в ЗАТО г. Североморск»	104 097,2	104 097,2	-	-	105 133,8	105 133,8	-	-
Подпрограмма 1. «Создание условий для эффективного использования муниципального имущества ЗАТО г. Североморск»	94 045,1	94 045,1	-	-	94 670,1	94 670,1	-	-
Подпрограмма 2. «Развитие информационного общества и системы «Электронный муниципалитет» в ЗАТО г. Североморск»	4 409,9	4 409,9	-	-	4 580,4	4 580,4	-	-
Подпрограмма 3. «Развитие муниципальной службы и повышение эффективности муниципального управления в ЗАТО г. Североморск»	5 642,2	5 642,2	-	-	5 883,3	5 883,3	-	-
Подпрограмма 4. «Поддержка общественных объединений и организаций в ЗАТО г. Североморск»			-	-			-	-
Муниципальная программа 4. «Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск»	277 864,5	279 635,4	1 770,9	0,6	259 345,3	261 116,2	1 770,9	0,7

Подпрограмма 1. «Автомобильные дороги и проезды ЗАТО г. Североморск»	122 310,7	122 310,7	-	-	122 310,7	122 310,7	-	-
Подпрограмма 2. «Комплексная эксплуатация муниципальных объектов уличного (наружного) освещения»	15 908,1	15 908,1	-	-	16 423,0	16 423,0	-	-
Подпрограмма 3. «Энергосбережение и повышение энергоэффективности на территории ЗАТО г. Североморск»	8 746,5	8 746,5	-	-	8 646,5	8 646,5	-	-
Подпрограмма 4. «Подготовка объектов и систем жизнеобеспечения ЗАТО г. Североморск к работе в отопительный период»	3 500,0	3 500,0	-	-	3 500,0	3 500,0	-	-
Подпрограмма 5. «Муниципальный жилищный фонд ЗАТО г. Североморск»	44 268,0	44 268,0	-	-	43 478,4	43 478,4	-	-
Подпрограмма 6. «Осуществление прочих мероприятий по благоустройству в ЗАТО г. Североморск»	77 345,4	79 116,3	1 770,9	2,3	59 200,9	60 971,8	1 770,9	3,0
Подпрограмма 7. «Городские парки и скверы - центры отдыха Североморцев»	5 785,9	5 785,9	-	-	5 785,9	5 785,9	-	-
Муниципальная программа 5. «Развитие образования ЗАТО г. Североморск»	2 092 000,1	2 092 000,1	-	-	1 956 830,3	1 956 830,3	-	-
Подпрограмма 1. «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей»	1 991 264,7	1 991 264,7	-	-	1 855 062,8	1 855 062,8	-	-
Подпрограмма 2. «Школьное питание»	47 982,2	47 982,2	-	-	49 469,0	49 469,0	-	-
Подпрограмма 3. «Североморск - город без сирот»	44 646,3	44 646,3	-	-	44 941,5	44 941,5	-	-
Подпрограмма 4. «Отдых и оздоровление детей»	8 106,8	8 106,8	-	-	7 357,0	7 357,0	-	-
Муниципальная программа 6. «Культура ЗАТО г. Североморск»	368 721,8	368 721,8	-	-	367 202,2	367 202,2	-	-
Подпрограмма 1. «Совершенствование предоставления дополнительного образования детям в сфере культуры»	113 098,7	113 098,7	-	-	113 324,3	113 324,3	-	-
Подпрограмма 2. «Совершенствование библиотечного, библиографического и информационного обслуживания пользователей»	72 000,2	72 000,2	-	-	72 182,3	72 182,3	-	-
Подпрограмма 3. «Совершенствование организации досуга и развитие творческих способностей граждан»	110 184,2	110 184,2	-	-	108 735,5	108 735,5	-	-
Подпрограмма 4. «Совершенствование музейного обслуживания граждан»	19 537,5	19 537,5	-	-	19 594,4	19 594,4	-	-
Подпрограмма 5. «Сохранение, использование, популяризация и охрана объектов культурного наследия (памятников культуры и истории) ЗАТО г.	2 035,5	2 035,5	-	-	1 500,0	1 500,0	-	-

Североморск»									
Подпрограмма 6. «Создание условий для обеспечения и развития в сфере культуры, спорта и молодежной политики»	51 865,7	51 865,7	-	-	51 865,7	51 865,7	-	-	
Муниципальная программа 7. «Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск»	50 253,2	48 482,3	- 1 770,9	- 3,5	54 396,7	52 625,8	-1 770,9	- 3,3	
Подпрограмма 1. «Управление муниципальными финансами»	50 253,2	48 482,3	-1 770,9	- 3,5	54 396,7	52 625,8	-1 770,9	- 3,3	
Муниципальная программа 9. «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск»	3 845,0	3 845,0	-	-	3 845,0	3 845,0	-	-	
Муниципальная программа 10 «Профилактика терроризма, экстремизма и ликвидация последствий проявлений терроризма и экстремизма на территории ЗАТО г. Североморск»	90,0	90,0	-	-	91,8	91,8	-	-	

Из приведенной таблицы видно, что изменения коснулись финансового обеспечения муниципальной программы «Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск» и муниципальной программы «Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск». В абсолютном выражении на 1 770,9 тыс. рублей уменьшены ассигнования планового периода 2021 и 2022 годов, ежегодно, подпрограммы «Управление муниципальными финансами» и увеличены ассигнования подпрограммы «Осуществление прочих мероприятий по благоустройству в ЗАТО г. Североморск».

Расходы на содержание органов местного самоуправления ЗАТО г. Североморск уменьшены на 49,0 тыс. рублей и находятся в пределах норматива формирования расходов на содержание органов местного самоуправления муниципальных образований Мурманской области, установленного постановлением Правительства Мурманской области от 16.12.2019 № 574-ПП «Об утверждении нормативов формирования расходов на содержание органов местного самоуправления муниципальных образований Мурманской области на 2020 год» в целях реализации пункта 2 статьи 136 Бюджетного кодекса.

Распределение нормативных объемов бюджетных ассигнований на содержание органов местного самоуправления ЗАТО г. Североморск по разделам классификации расходов бюджета, в соответствии с проектом решения о бюджете, предлагается, к утверждению со следующими характеристиками:

таблица № 9

Показатели	Утверждено решением о	Предлагается к утверждению	Отклонение
------------	-----------------------	----------------------------	------------

	бюджете на 2020 год, тыс. руб.	проектом решения о бюджете на 2020 год, тыс. руб.	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	3 116,0	3 116,0	-	-
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	10 245,1	10 226,1	- 19,0	- 0,2
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	102 636,5	102 606,5	- 30,0	-
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового надзора	1 688,6	1 688,6	-	-
Итого по бюджету:	117 686,3	117 637,3	- 49,0	-
из них: не входящие в норматив	419,1	419,1	-	-
Норматив по Постановлению Правительства МО от 16.12.2019 № 574-ПП	117 771,0			
Отклонение	- 503,8	- 552,8	- 49,0	9,7

Как видно из приведенной таблицы № 9, расходы на содержание органов местного самоуправления ЗАТО г. Североморск в общем уменьшены на 49,0 тыс. рублей. Наибольшее изменение ассигнований в относительном выражении сложилось по подразделу 0103 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» (-30,0 тыс. рублей).

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

таблица № 10

Показатели	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, %
1	2	3	4	5
Всего:	117 686,3	117 637,3	- 49,0	-0,04
в том числе:				
Администрация ЗАТО г. Североморск	48 232,2	48 073,9	- 158,3	-0,33
Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск	20 140,4	20 140,4	-	0,00
Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск	5 703,5	5 673,5	- 30,0	-0,53
Управление культуры, спорта, молодежной политики и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск	5 591,7	5 541,7	- 50,0	-0,89
Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск	16 174,3	16 174,3	-	0,00
Совет депутатов ЗАТО г. Североморск	10 245,1	10 226,1	- 19,0	-0,19
Контрольно-счетная палата ЗАТО г. Североморск	1 688,6	1 688,6	-	0,00
Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск	9 910,4	10 118,7	208,3	2,10

В разрезе ведомственной структуры, увеличение расходов на содержание органов местного самоуправления произведено по ГРБС Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск (+2,1%). В относительном выражении наибольшее сокращение расходов произведено по ГРБС Администрация ЗАТО г. Североморск (-158,3 тыс. рублей). Несмотря на то, что сокращение ассигнований на содержание органов местного самоуправления произведено по 4 ГРБС, общее сокращение незначительно и составляет 0,04%.

В составе расходов на содержание органов местного самоуправления ГРБС Администрация ЗАТО г. Североморск объем расходов в сумме 419,1 тыс. рублей предусмотрен на компенсационные выплаты, осуществляемые при предоставлении социальных гарантий муниципальным служащим, уволенным по сокращению штатной численности работников органов местного самоуправления в связи с проведением мероприятий по оптимизации деятельности органов местного самоуправления и сокращению расходов на их содержание.

Муниципальный дорожный фонд ЗАТО г. Североморск.

Согласно ст. 15 Решения о бюджете муниципальный дорожный фонд на 2020 год утвержден в объеме 175 340,8 тыс. рублей. Проектом предусмотрено увеличение его объемов на 414,8 тыс. рублей, что составит 175 755,6 тыс. рублей.

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 в объемах формирования дорожного фонда представлено в таблице № 11

таблица № 11

Источники Дорожного фонда в разрезе доходов:	Утверждено, тыс. рублей	Предлагается к утверждению, тыс. рублей	Отклонения, 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	11 707,0	11 707,0	-
2. субсидии бюджетам городских округов на строительство, модернизацию, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования, в том числе дорог в поселениях (за исключением автомобильных дорог федерального значения)	52 471,4	52 471,4	-
3. поступления от налога на доходы физических лиц	107 346,3	107 761,1	414,8
4. Остаток на начало года	3 816,1	3 816,1	-
ВСЕГО	175 340,8	175 755,6	414,8

Согласно представленной таблице видно, что источником дополнительных объемов формирования дорожного фонда являются собственные средства бюджета в виде поступлений от налога на доходы физических лиц.

Изменения, предусмотренные проектом решения, в разрезе направлений расходов средств Дорожного фонда представлено в следующей таблице:

таблица № 12

Направление расходов Дорожного фонда с учетом остатка 2019 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:	171 495,8	172 844,2	1 348,4	100,8
<i>Ремонт дворовых территорий многоквартирных домов и проездов к ним</i>		350,0	350,0	
<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>	52 471,4	52 471,4	-	100,0
<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>	530,0	530,0	-	100,0
<i>Содержание автомобильных дорог общего пользования и инженерных сооружений на них в границах городских округов</i>	106 208,3	107 206,7	998,4	100,9

Ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения, включая ремонт элементов их обустройства и защитных и искусственных дорожных сооружений	9 793,6	9 722,6	- 71,0	99,3
Капитальный ремонт и реконструкция автомобильных дорог общего пользования местного значения, включая капитальный ремонт и реконструкцию элементов их обустройства и защитных и искусственных дорожных сооружений	2 492,5	2 563,5	71,0	102,8
Развитие системы организации движения транспортных средств и пешеходов, повышение безопасности дорожных условий, в том числе:	3 845,0	2 911,4	- 933,6	75,7
Улучшение дорожных условий для участников дорожного движения	3 845,0	2 911,4	- 933,6	75,7
ВСЕГО	175 340,8	175 755,6	414,8	100,2

Источники финансирования дефицита бюджета, муниципальный долг.

В связи с изменениями общих объемов доходной и расходной частей бюджета проектом решения предусмотрено и изменение объема дефицита бюджета ЗАТО г. Североморск на 2020 год в сторону уменьшения (- 18 418,0 тыс. рублей).

Размер дефицита бюджета ЗАТО г. Североморск, предусмотрен проектом решения на 2020 год в сумме 96 472,7 тыс. рублей, что составляет 8,1% от утвержденного общего годового объема доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и не превышает ограничения, установленного статьей 92.1 Бюджетного кодекса РФ.

Проектом решения в составе источников финансирования дефицита местного бюджета на 2020 год предусматривается привлечение заемных средств и изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета.

В связи с изменениями доходной и расходной частей бюджета, а также сокращением дефицита бюджета, внесены изменения в источники финансирования дефицита бюджета 2020 года. К утверждению проектом решения предложены следующие изменения:

таблица № 13

Показатели	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, %
1	2	3	4	5
Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации	179 700,0	161 000,0	- 18 700,0	- 10,4
Получение кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	579 700,0	761 000,0	181 300,0	31,3
Погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями в валюте Российской Федерации	400 000,0	600 000,0	200 000,0	50,0
Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	- 77 000,0	- 77 000,0	-	
Погашение бюджетных кредитов, полученных от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	77 000,0	77 000,0	-	
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета	12 190,7	12 472,7	282,0	2,3
Увеличение остатков средств бюджетов	4 551 899,3	4 891 676,6	339 777,3	7,5
Уменьшение остатков средств бюджетов	4 564 090,0	4 904 149,3	340 059,3	7,5
ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТОВ БЮДЖЕТОВ	114 890,7	96 472,7	- 18 418,0	- 16,0

По данным таблицы видно, что проектом решения предусмотрено изменение

источников финансирования дефицита бюджета, в том числе:

- уменьшены кредиты кредитных организаций, на сумму 18 700,0 тыс. рублей.
- увеличены изменения остатков средств на счетах по учету средств бюджета, на сумму 282,0 тыс. рублей.

По источнику финансирования «Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации» увеличены обороты денежных средств от использования кредитной линии в части привлечения и погашения кредитов кредитных организаций, в сумме 200 000,0 тыс. рублей, а также сокращен объем привлекаемых кредитных средств кредитных организаций, на сумму 18 700,0 тыс. рублей.

В результате, проект решения предусматривает увеличение объёмов получения кредитов от кредитных организаций на сумму 181 300,0 тыс. рублей (рост 31,3%), что составит общий объем привлеченных средств в 2020 году 761 000,0 тыс. рублей. Проект решения предусматривает увеличение объемов погашения кредитов кредитных организаций в сумме 200 000,0 тыс. рублей (рост 50%), что составит 600 000,0 тыс. рублей. В результате, проектом решения предлагается Программу муниципальных заимствований на 2020 год изложить в следующей редакции:

таблица 14

Показатели	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,%
1	2	3	4	5
Внутренние заимствования (привлечение/погашение)	102 700,0	84 000,0	- 18 700,0	- 18,2
Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации	179 700,0	161 000,0	- 18 700,0	- 10,4
Получение кредитов от кредитных организаций бюджетами городских округов в валюте Российской Федерации	579 700,0	761 000,0	181 300,0	31,3
Погашение бюджетами городских округов кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	400 000,0	600 000,0	200 000,0	50,0
Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	- 77 000,0	- 77 000,0	-	-
Погашение бюджетами городских округов кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	77 000,0	77 000,0	-	-

На 2021 год и на 2022 год (плановый период) проектом решения изменение параметров дефицита бюджета и состава источников его погашения не предусмотрено. Действующий уровень указанных параметров бюджета находится в пределах, установленных статьей 92.1 Бюджетного кодекса РФ. В действующей редакции решения о бюджете параметры источников финансирования бюджета утверждены в следующих объемах:

таблица № 15

Показатели	Утверждено	Утверждено
	решением о бюджете на 2021 год, тыс. руб.	решением о бюджете на 2022 год, тыс. руб.
1	2	3
Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации	83 375,0	31 855,0
Получение кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	254 375,0	60 955,0
Погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями в валюте Российской Федерации	171 000,0	29 100,0
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета	2,5	2,4

Увеличение остатков средств бюджетов	3 296 904,8	3 049 365,2
Уменьшение остатков средств бюджетов	3 296 907,4	3 049 367,6
ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТОВ БЮДЖЕТОВ	83 377,5	31 857,4

Источники финансирования дефицита бюджета ЗАТО г. Североморск на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 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.

Изменений в Программу муниципальных внутренних заимствований ЗАТО г. Североморск на плановый период проектом решения не предлагается. В действующей редакции решения сформированы в соответствии с требованиями статей 106 и 110.1 Бюджетного кодекса РФ.

Проектом решения предусмотрено уменьшение верхнего предела муниципального долга, в том числе:

- по состоянию на 01.01.2021 года, на 18 700,0 тыс. рублей (-7,0%) и составит 248 700 тыс. рублей;
- по состоянию на 01.01.2022 года, на 18 700,0 тыс. рублей (-5,8%) и составит 332 075,0 тыс. рублей;
- по состоянию на 01.01.2023 года, на 18 700,0 тыс. рублей (-4,9%) и составит 363 930,0 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.

Сокращение объемов привлекаемых кредитов кредитных организаций с целью финансирования дефицита бюджета повлекло снижение расходов на обслуживание муниципального долга, в том числе:

- на 2020 год уменьшен на 130,6 тыс. рублей и составил 17 677,8 тыс. рублей;
- на 2021 год уменьшен на 1 770,9 тыс. рублей и составил 28 821,7 тыс. рублей;
- на 2022 год уменьшен на 1 770,9 тыс. рублей и составил 32 965,6 тыс. рублей.

Предлагаемый проектом решения к утверждению предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга не превышает ограничений, установленных статьей 111 Бюджетного кодекса РФ.

Выводы:

1. Проектом решения общий объем доходной части бюджета предусмотрен с увеличением на 158 477,3 тыс. рублей и расходной части бюджета - на 140 059,3 тыс. рублей, в результате доходы составили 4 130 676,6 тыс. рублей, расходы – 4 227 149,3 тыс. рублей. Основные характеристики бюджета планового периода 2021 и 2022 годов остаются неизменными. Сумма дефицита бюджета ЗАТО г. Североморск сократится на 18 418,0 тыс. рублей и составит 8,1% утвержденного общего годового объема доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений. В плановом

периоде сумма дефицита не изменена. Размер дефицита в текущем финансовом году и плановом периоде соответствует требованиям статьи 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

2. Верхний предел муниципального внутреннего долга по долговым обязательствам муниципального образования ЗАТО г. Североморск в текущем году и плановом периоде уменьшен на 18 700,0 тыс. рублей, ежегодно, и проектом решения установлен, что соответствует нормам статьи 107 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Предельный объем муниципальных заимствований соответствует нормам статьи 106 Бюджетного кодекса Российской Федерации 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.

Программы муниципальных внутренних заимствований ЗАТО г. Североморск на 2020 год и на плановый период сформированы в соответствии с требованиями статей 106 и 110.1 Бюджетного кодекса РФ.

3. Изменения в расходную часть бюджета вносятся в связи с увеличением объема безвозмездных поступлений, перераспределением бюджетных ассигнований между главными распорядителями бюджетных средств, а также в пределах общего объема бюджетных ассигнований, предусмотренных главному распорядителю бюджетных средств.

4. Предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга на 2020 год уменьшен на 130,6 тыс. рублей и составил 17 677,8 тыс. рублей, на 2021 год уменьшен на 1 770,9 тыс. рублей и составил 28 821,7 тыс. рублей, на 2022 год уменьшен на 1 770,9 тыс. рублей и составил 32 965,6 тыс. рублей. Предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга на 2020 год и плановый период установлен и не превышает ограничений, установленных статьей 111 Бюджетного кодекса РФ.

5. В пункте 15 решения о бюджете бюджетные ассигнования Муниципального дорожного фонда: на 2020 год увеличены до 175 755,6 тыс. рублей, т.е. на 414,8 тыс. рублей, ассигнования планового периода 2021 и 2022 годов не изменены и составили – 126 155,7 тыс. рублей, ежегодно. 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.

6. 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 постановлением Правительства Мурманской области от 16.12.2019 № 574-ПП «Об утверждении нормативов формирования расходов на содержание органов местного самоуправления муниципальных образований Мурманской области на 2020 год» в целях реализации пункта 2 статьи 136 Бюджетного кодекса.

Проектом решения о бюджете параметры бюджета ЗАТО г. Североморск на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов сформированы с учетом требований Бюджетного кодекса Российской Федерации.