

**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ КОМИССИЯ ЗАКРЫТОГО АДМИНИСТРАТИВНО-
ТЕРРИТОРИАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ГОРОД ЗАОЗЕРСК
МУРМАНСКОЙ ОБЛАСТИ**

184310, г. Заозерск, Мурманской обл., пер. Школьный д. 1
ИНН 5115000310, КПП 511501001, ОГРН 117519004703, ОКПО 15701932

ЗАКЛЮЧЕНИЕ № 6

26 октября 2020 года

город Заозерск

**на проект решения Совета депутатов ЗАТО город Заозерск
«О внесении изменений в решение Совета депутатов ЗАТО город Заозерск
от 05.12.2019 № 08-3929 «О бюджете ЗАТО город Заозерск Мурманской
области на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов»
(в редакции от 21.04.2020 № 14-3990)**

Заключение на проект решения Совета депутатов ЗАТО город Заозерск «О внесении изменений в решение Совета депутатов ЗАТО город Заозерск от 05.12.2019 № 08-3929 «О бюджете ЗАТО город Заозерск Мурманской области на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» (в редакции от 21.04.2020 № 14-3990) подготовлено в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Уставом ЗАТО город Заозерск, Положением «О бюджетном процессе в ЗАТО город Заозерск Мурманской области», утвержденным решением Совета депутатов ЗАТО г. Заозерск» от 26.05.2020 № 16-3996.

В Контрольно-счетную комиссию ЗАТО г. Заозерск проект решения Совета депутатов ЗАТО г. Заозерск «О внесении изменений в решение Совета депутатов ЗАТО г. Заозерск от 05.12.2019 № 08-3929 «О бюджете ЗАТО город Заозерск Мурманской области на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» (в редакции от 21.04.2020 № 14-3990) направлен по электронной почте - 21 октября 2020 года.

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

**Основные характеристики бюджета в соответствии
с проектом решения о бюджете**

Проектом решения предлагается внесение следующих изменений в решение о бюджете:

1. Утвердить основные характеристики бюджета ЗАТО город Заозерск Мурманской области на 2020 год:

- прогнозируемый общий объем доходов бюджета в сумме 749 320 989 руб.
23 коп.;

- общий объем расходов бюджета в сумме 763 763 135 руб. 16 коп.;

- верхний предел муниципального внутреннего долга на 1 января 2021 года

в сумме 13 644 000 руб., в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям в сумме 0,0 руб.;

- дефицит местного бюджета в сумме 14 442 145 руб. 93 коп.

Изменения основных характеристик бюджета представлены в таблице 1.

Таблица 1. тыс.руб.

Основные характеристики бюджета	Решение о бюджете от 05.12.2019 № 08-3929 (в редакции от 21.04.2020 № 14-3990) на 2020 год	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2020 год	Отклонение	
			Сумма, (гр.3-гр.2)	%
1	2	3	4	5
Доход	710 586,89	749 320,99	+ 38 734,10	+5,4
Расход	730 771,57	763 763,13	+ 3 2991,56	+4,5
- Дефицит/ + профицит	20 184,67	14 442,14	- 5 742,53	x
Верхний предел муниципального внутреннего долга	19 096,00	13 644,00	-5 452,00	x

на плановый период 2020 и 2021 годов основные характеристики бюджета ЗАТО город Заозерск не изменяются.

2. Изложить в новой редакции приложения к Проекту решения:

Приложение № 1 «Перечень главных администраторов доходов бюджета ЗАТО город Заозерск Мурманской области – органов местного самоуправления ЗАТО город Заозерск»;

Приложение № 3 «Объем поступлений доходов местного бюджета на 2020 год»;

Приложение № 4 «Распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам ЗАТО город Заозерск Мурманской области и непрограммным направлениям деятельности), группам видов расходов классификации расходов местного бюджета на 2020 год»;

Приложение № 5 «Распределение бюджетных ассигнований по целевым статьям (муниципальным программам ЗАТО город Заозерск Мурманской области и непрограммным направлениям деятельности), группам видов расходов, разделам и подразделам классификации расходов местного бюджета на 2020 год»;

Приложение № 6 «Ведомственная структура расходов местного бюджета по главным распорядителям бюджетных средств, разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам ЗАТО город Заозерск Мурманской области и непрограммным направлениям деятельности), группам видов расходов классификации местного бюджета на 2020 год»;

Приложение № 7 «Распределение бюджетных ассигнований местного бюджета на реализацию муниципальных программ ЗАТО город Заозерск Мурманской области на 2020 год»;

Приложение № 8 «Источники финансирования дефицита бюджета ЗАТО г. Заозерск в 2020 году»;

Приложение № 9 «Распределение средств бюджета ЗАТО г. Заозерск Мурманской области, полученных от приносящей доход деятельности

получателями средств бюджета по разделам, подразделам, целевым статьям, видам расходов на 2020 год»;

Приложение № 10 «Ассигнования, выделяемые из областного бюджета в форме субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов бюджету ЗАТО г. Заозерск Мурманской области, на 2020 год»;

Приложение № 11 «Перечень главных распорядителей и получателей бюджетных средств ЗАТО город Заозерск Мурманской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов»;

Приложение № 12 «Программа муниципальных внутренних заимствований ЗАТО город Заозерск Мурманской области на 2020 год».

3. Утвердить общий объем бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств:

- на 2020 год – 3 649 278 руб. 57 коп. с уменьшением на 1 475 546 руб. 65 коп.

4. Установить предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга на 2020 год в сумме 13 640 руб.

Изменения доходной части бюджета ЗАТО город Заозерск Мурманской области

Проектом решения общий объем доходов местного бюджета ЗАТО город Заозерск на 2020 год предлагается к утверждению в сумме 749 320,98 тыс.руб. с увеличением на 38 734, 09 тыс.руб. или на 5,4%.

Изменения основных показателей объема доходов на 2020 год характеризуется следующими данными, представленными в таблице № 2:

Таблица 2. тыс.руб.

Показатели	Решение о бюджете от 05.12.2019 № 08-3929 (в редакции от 21.04.2020 № 14-3990) на 2020 год	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2020 год	Отклонение	
			сумма	%
1. Налоговые доходы в т. ч.	171 489,81	171 065,79	- 424,02	-0,2
Налог на доходы физических лиц	163 246,65	162 060,63	-1 186,02	-0,7
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	4 045,960	4 045,60	0,00	0,0
Налог на совокупный доход	3 861,56	3 856,56	0,00	0,0
Налог на имущество физических лиц	11,00	20,00	9,00	81,8
Земельный налог	117,00	108,00	-9,00	-7,7
Государственная пошлина	208,00	970,00	762,00	366,3
2. Неналоговые доходы в т. ч.	36 234,90	36 147,40	-87,50	-0,2
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	31 775,66	31775,66	0,00	0,0
Платежи при пользовании природными ресурсами	2 644,24	2 644,24	0,00	0,0

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	300,00	300,00	0,00	0,0
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	867,00	867,00	0,00	0,0
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	648,00	560,50	-87,50	-13,5
3. Безвозмездные поступления в т.ч.	502 862,18	542 107,79	39 245,61	7,8
Дотации бюджетам муниципальных образований	224 192,21	238 663,22	14 471,01	6,5
Субсидии бюджетам муниципальных образований	87 170,36	102 583,39	15 413,03	17,7
Субвенции бюджетам муниципальных образований	19 499,61	192 606,34	1 106,73	0,6
Иные межбюджетные трансферты		8 181,54	8 181,54	100,0
Безвозмездные поступления от негосударственных организаций		40,00	40,00	100,0
Прочие безвозмездные поступления		33,30	33,30	100,0
ИТОГО	710 586,89	749 320,98	38 734,09	5,4

Согласно представленной пояснительной записке изменения внесены:

1. Увеличение доходной части бюджета ЗАТО город Заозерск на текущий финансовый год в размере 40 007,61 тыс.руб. сложилось:

1.1. За счет увеличения безвозмездных поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в размере 39 977,61 тыс.руб., а именно:

- 7 025,37 тыс.руб. – дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов;

- 7 445,65 тыс.руб. – дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов в целях компенсации снижения поступлений налоговых и неналоговых доходов в связи с распространением новой коронавирусной инфекции (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области);

- 3,74 тыс.руб. – субвенция осуществление переданных полномочий Российской Федерации на государственную регистрацию гражданского состояния за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации;

- 817,50 тыс.руб. – субвенция на реализацию Закона Мурманской области «О единой субвенции местным бюджетам на финансовое обеспечение образовательной деятельности»;

- 30,49 тыс.руб. – субвенция на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты;

- 254,99 тыс.руб. – субвенция бюджетам муниципальных образований Мурманской области на осуществление деятельности по отлову и содержанию животных без владельцев;

-166,70 тыс.руб. – субсидия бюджетам муниципальных образований на реализацию проектов по поддержке местных инициатив;

- 9 126,73 тыс.руб. – субсидия бюджетам муниципальных образований на подготовку к отопительному периоду;
 - 261,40 тыс.руб.– субсидия бюджетам муниципальных образований на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях (за счет средств областного бюджета);
 - 2 774,10 тыс.руб. – организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях;
 - 3 084,10 тыс.руб. – субсидия 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);
 - 281,85 тыс.руб. – иной межбюджетный трансферт из областного бюджета муниципальным бюджетам для организации проведения дезинфекции помещений общего пользования в многоквартирных домах;
 - 3 668,80 тыс.руб. – иной межбюджетный трансферт из областного бюджета бюджетам муниципальных образований на финансовое обеспечение дополнительных мер поддержки в условиях негативного влияния на экономику распространения коронавирусной инфекции (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области);
 - 1 050,10 тыс.руб. – иной межбюджетный трансферт из областного бюджета местным бюджетам на финансовое обеспечение организации временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет в свободное от учебы время в Мурманской области (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области);
 - 2 978,98 тыс.руб. – ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций;
 - 135,41 тыс.руб. – иной межбюджетный трансферт на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций (за счет средств областного бюджета);
 - 66,40 тыс.руб. – иной межбюджетный трансферт из областного бюджета бюджетам муниципальных образований на финансовое обеспечение дополнительных мер поддержки в условиях негативного влияния на экономику распространения коронавирусной инфекции (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области);
 - 40,0 тыс.руб. - безвозмездные поступления от негосударственных организаций в бюджеты городских округов;
 - 33,30 тыс.руб. прочие безвозмездные поступления в бюджеты городских округов.
- 1.2. Увеличение поступления налоговых доходов на сумму 762,00 тыс.руб.

(государственная пошлина).

2. Уменьшения доходной части бюджета ЗАТО город Заозерск на текущий финансовый год в размере 1 273,52 тыс.руб., а именно:

- уменьшение поступлений налога на доходы физических лиц на сумму 1 186,02 тыс.руб.;

- уменьшение доходов от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджета на сумму 87,50 тыс.руб.

Изменения расходной части бюджета ЗАТО город Заозерск Мурманской области

Проектом решения общий объем расходов местного бюджета ЗАТО город Заозерск на 2020 год предлагается к утверждению в сумме 763 763,13 тыс.руб. с увеличением на 32 991,57 тыс.руб. или на 4,5%.

Согласно пояснительной записке, внесение изменений в расходную часть бюджета на 2020 год связано с:

- увеличением безвозмездных поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации;

- оптимизацией расходов в муниципальных учреждениях;

- перераспределением бюджетных ассигнований между главными распорядителями бюджетных средств с целью исполнения ими возложенных полномочий.

Изменение расходной части бюджета ЗАТО город Заозерск на 2020 год по разделам бюджетной классификации представлено в таблице № 3.

Таблица № 3, тыс.руб.

Раздел	Наименование	Решение о бюджете от 05.12.2019 № 08-3929 (в редакции от 21.04.2020 № 14-3990) на 2020 год	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2020 год	Отклонение	
				сумма	%
1	2	3	4	5	6
	ВСЕГО РАСХОДОВ	730 771,56	763 763,13	32 991,57	4,5
01	Общегосударственные вопросы	83 357,32	94 694,10	11 336,78	13,6
02	Национальная оборона	458,10	488,59	30,49	6,7
03	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	26 111,12	24 651,12	-1 460,00	-5,6
04	Национальная экономика	45 833,90	51 070,76	5 236,77	11,4
05	Жилищно-коммунальное хозяйство	121 767,54	141 842,41	20 074,87	16,5
06	Охрана окружающей среды	1 325,00	1 325,00	0,00	0,0
07	Образование	384 652,56	381 254,02	- 3 398,54	-0,9
08	Культура, кинематография	41 454,64	43 360,38	1 905,74	4,6

7

10	Социальная политика	15 901,49	15 901,49	0,00	0,0
11	Физическая культура и спорт	5 875,36	5 847,52	-27,84	-0,5
12	Средства массовой информации	3 814,18	3 314,18	-500,00	-13,1
13	Обслуживание государственного и муниципального долга	220,35	13,64	-206,71	-93,8

В структуре функциональной классификации расходов бюджета общие объемы ассигнований на 2020 год предлагаются к изменениям по десяти разделам классификации расходов бюджета ЗАТО город Заозерск.

Объем бюджетных ассигнований по отношению к показателям Решения о бюджете от 05.12.2019 № 08-3929 (в редакции от 21.04.2020 № 14-3990):

1. Увеличен по пяти разделам, из них наибольшее увеличение отмечено по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 20 074,87 тыс. руб. или на 16,5 %; по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» на 11 336,78 тыс. руб. или на 13,6%; по разделу 04 «Национальная экономика» на 5 236,77 тыс.руб. или на 11,4%.

2. По пяти разделам бюджетной классификации бюджетные ассигнования уменьшены. Наибольшее уменьшение отмечено по разделам 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга» на сумму 206,71 тыс.руб. или 93,8%, по разделу 12 «Средства массовой информации» на сумму 500,00 тыс.руб. или на 13,1%, по разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» на сумму 1 460,00 тыс.руб. или на 5,6%.

3. По двум разделам бюджетной классификация бюджетные ассигнования не изменяются.

Изменения бюджетных ассигнований согласно представленному проекту бюджета по ведомственной структуре расходов местного бюджета на 2020 год представлены в таблице № 4.

Таблица № 4, тыс.руб.

Показатели	Решение о бюджете от 05.12.2019 № 08-3929 (в редакции от 21.04.2020 № 14-3990) на 2020 год	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2020 год	Отклонение	
			сумма	%
1	2	3	4	5
Администрация закрытого административно-территориального образования город Заозерск Мурманской области	264 986,78	275 457,82	10 471,04	4,0
Управление образования, культуры, спорта и молодежной политики Администрации ЗАТО город Заозерск	445 255,31	314 994,89	- 130 260,42	-29,3
Совет депутатов закрытого административно-территориального образования город Заозерск Мурманской области	9 696,61	9 736,62	40,01	0,4

Контрольно-счетная комиссия закрытого административно-территориального образования город Заозерск Мурманской области	2 522,21	2 339,91	-182,30	-7,2
Муниципальное казенное учреждение «Управление образования ЗАТО город Заозерск»		151 762,10	151 762,10	100,0
Управление экономики и финансов Администрации ЗАТО город Заозерск	8 310,66	9 471,80	1 161,14	14,0
ИТОГО	730 771,51	763 763,14	32 991,57	4,5

Анализ изменения объема расходов бюджета по ведомственной классификации расходов бюджета ЗАТО город Заозерск показывает, что проектом решения о бюджете на 2020 год общие объемы бюджетных ассигнований изменены по всем Главным распорядителям бюджетных средств (ГРБС).

ГРБС Администрация ЗАТО город Заозерск – общий объем ассигнований увеличен на 10 471,04 тыс.руб. или на 4%. за счет направления средств на мероприятия предусмотренные муниципальной программой «Обеспечение комфортной среды проживания населения ЗАТО города Заозерска Мурманской области» и муниципальной программы «Формирование современной городской среды ЗАТО город Заозерск Мурманской области».

ГРБС Муниципальное казенное учреждение «Управление образования ЗАТО город Заозерск» и Управление образования, культуры, спорта и молодежной политики Администрации ЗАТО город Заозерск изменения произошли за счет перераспределения полномочий в целях обеспечения осуществления управленческих функций в сфере образования на территории ЗАТО город Заозерск.

ГРБС Управление экономики и финансов Администрации ЗАТО город Заозерск – общий объем ассигнований увеличен на сумму 1 161,14 тыс.руб. счет направления средств на мероприятия, предусмотренные муниципальной программой «Эффективное муниципальное управление в ЗАТО городе Заозерске Мурманской области».

Уменьшение объема расходов на сумму 182,30 тыс.руб. или на 7,2% отмечено по ГРБС Контрольно-счетная комиссия закрытого административно-территориального образования город Заозерск Мурманской области. Уменьшение связано с экономией по командировочным расходам и компенсации на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно.

В связи с изменением объемов ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям, видам расходов бюджета ЗАТО город Заозерск Мурманской области произведена корректировка распределения ассигнований на реализацию муниципальных программ ЗАТО город Заозерск Мурманской области. В результате чего, распределение средств бюджета ЗАТО город Заозерск на 2020 год на реализацию муниципальных программ, в соответствии с проектом решения о бюджете, предлагается к утверждению со следующими характеристиками, представленными в таблице № 5:

Таблица № 5, тыс.руб.

Наименование муниципальной программы, основных мероприятий	Решение о бюджете от 05.12.2019 № 08-3929 (в редакции от 21.04.2020 № 14-3990)	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2020 год	Отклонение	
			сумма	%
<i>Муниципальная программа «Развитие образования, культуры, спорта и молодежной политики в городе Заозерске. Основные направления деятельности на 2018 -2022 годы».</i>	412081,44	446850,27	34768,83	8,4
Подпрограмма 1. "Модернизация системы образования и культуры ЗАТО город Заозерск через эффективное выполнение муниципальных функций, услуг, работ"	393871,19	416873,47	23002,28	5,8
Подпрограмма 2. «Формирование здорового образа жизни и организация отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков	5821,68	8874,78	3053,10	52,4
Подпрограмма 3 «Комплексная безопасность образовательных организаций и учреждений культуры ЗАТО город Заозерск»	9967,94	14011,06	4043,12	40,6
Подпрограмма 4 «Развитие культуры и сохранение историко – культурных объектов в ЗАТО город Заозерск».	635,00	1243,44	608,44	95,8
Подпрограмма 5 "Развитие физической культуры и спорта в ЗАТО город Заозерск"	1785,63	5847,52	4061,89	227,5
<i>Муниципальная программа ЗАТО города Заозерска Мурманской области "Охрана окружающей среды" на 2014-2020 годы.</i>	640,00	1325,00	685,00	107,0
Основное мероприятие 1: Ликвидация несанкционированных свалок	600,00	0,00	-600,00	-100,0
Основное мероприятие 2: Мероприятия по сбору и утилизации: - ртутьсодержащих отходов; - аккумуляторов (никель-кадмиевых, никель-металлгидридных, литий-ионных, литий-полимерных, литиевых-тионилхлоридных)	40,00	40,00	0,00	0,0
Основное мероприятие 4: Разработка ПСД по «Рекультивации санкционированной свалки на территории ЗАТО город Заозерск»		1285,00	1285,00	100,0
<i>Муниципальная программа "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности ЗАТО города Заозерска Мурманской области" на 2018-2023 годы.</i>	900,00	790,76	-109,24	-12,1
Основное мероприятие 1. Установка индивидуальных приборов учета потребления энергоресурсов в муниципальном жилищном фонде	900,00	739,74	-160,26	-17,8

Основное мероприятие 2. Компенсация расходов на установку и поверку индивидуальных приборов учета потребления энергоресурсов в муниципальном жилищном фонде		51,02	51,02	100,0
Муниципальная программа "Развитие малого и среднего предпринимательства в ЗАТО городе Заозерске Мурманской области"	5,00	5,00	0,00	0,0
Задача 1. Организация и проведение мероприятий по вопросам предпринимательской деятельности совместно с представителями бизнеса, включая Дни предпринимательства, празднование профессионального праздника - Дня российского предпринимателя	5,00	5,00	0,00	0,0
Муниципальная программа "Эффективное управление муниципальными финансами ЗАТО города Заозерска Мурманской области" на 2014-2020 годы.	11382,92	9018,32	-2364,60	-20,8
Основное мероприятие 1. Оптимизация функций муниципального управления и повышения эффективности их обеспечения	2307,92	604,18	-1703,74	-73,8
Основное мероприятие 2. Обеспечение муниципальных функций, направленных на повышение качества управления муниципальными финансами	9075,00	8414,14	-660,86	-7,3
Муниципальная программа "Капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории ЗАТО города Заозерска Мурманской области" на 2014-2020 годы.	3000,00	3015,02	15,02	0,5
Задача 3 - Выборочный капитальный и текущий ремонт квартир в муниципальном жилищном фонде	3000,00	3015,02	15,02	0,5
Муниципальная программа ЗАТО города Заозерска Мурманской области "Повышение информационной открытости деятельности органов местного самоуправления"	3814,18	3314,18	-500,00	-13,1
Задача 1. Обнародование через муниципальное печатное средство массовой информации нормативно-правовых актов органов местного самоуправления ЗАТО города Заозерска	3814,18	3314,18	-500,00	-13,1
Муниципальная программа "Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО городе Заозерске Мурманской области"	233,42	233,42	0,00	0,0
Основное мероприятие 5 Установка дорожных знаков в соответствии со стандартами и правилами дорожного движения	233,42	233,42	0,00	0,0
Муниципальная программа "Эффективное муниципальное управление в ЗАТО городе Заозерске Мурманской области" на 2015-2020 годы.	57108,45	69913,63	12805,18	22,4
Подпрограмма 1 "Обеспечение деятельности Администрации ЗАТО город Заозерск"	19431,50	17404,83	-2026,67	-10,4

Подпрограмма 2 "Осуществление муниципальных функций, направленных на повышение эффективности управления муниципальным имуществом"	9230,87	9496,63	265,76	2,9
Подпрограмма 3 "Материально-техническое и информационное сопровождение деятельности органов местного самоуправления ЗАТО город Заозерск"	19100,83	30652,40	11551,57	60,5
Подпрограмма 4 "Снижение административных барьеров, повышение качества предоставления государственных и муниципальных услуг на базе многофункционального центра предоставления государственных и муниципальных услуг"	9345,25	12359,77	3014,52	32,3
<i>Муниципальная программа "Социальная поддержка некоторых категорий граждан ЗАТО города Заозерска" на 2015-2020 годы.</i>	<i>2247,94</i>	<i>2247,94</i>	<i>0,00</i>	<i>0,0</i>
Подпрограмма 1 "Доступная среда в ЗАТО городе Заозерске Мурманской области"	1022,84	1022,84	0,00	0,0
Подпрограмма 2 "Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан ЗАТО города Заозерска Мурманской области на 2015-2020 годы"	1225,10	1225,10	0,00	0,0
<i>Муниципальная программа "Обеспечение комфортной среды проживания населения ЗАТО города Заозерска Мурманской области" на 2015-2020 годы.</i>	<i>145927,08</i>	<i>164202,90</i>	<i>18275,82</i>	<i>12,5</i>
Задача 1. Повышение уровня благоустроенности территории ЗАТО город Заозерск	23584,79	22747,08	-837,71	-3,6
Задача 3. Уменьшение задолженности перед ресурсоснабжающими организациями по пустующему муниципальному жилищному фонду	13271,26	25794,47	12523,21	94,4
Задача 4. Обеспечение функций, направленных на повышение качества предоставления услуг в сфере жилищно-коммунального хозяйства	49009,43	49585,09	575,66	1,2
Задача 5. Оплата взносов на капитальный ремонт общего имущества за муниципальные помещения в многоквартирных домах ЗАТО город Заозерск	16313,16	15909,41	-403,75	-2,5
Задача 6. Финансовое обеспечение расходных обязательств по осуществлению дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения и сооружений на автомобильных дорогах.	43748,44	45166,10	1417,66	3,2
Иные межбюджетные трансферты из областного бюджета муниципальным бюджетам для организации проведения дезинфекции помещений общего пользования в многоквартирных домах		281,85	281,85	100,0

Иные межбюджетные трансферты из областного бюджета бюджетам муниципальных образований на финансовое обеспечение дополнительных мер поддержки в условиях негативного влияния на экономику распространения коронавирусной инфекции (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области)		3668,80	3668,80	100,0
Иной межбюджетный трансферт из областного бюджета местным бюджетам на финансовое обеспечение организации временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет в свободное от учебы время в Мурманской области (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области)		1050,10	1050,10	100,0
<i>Муниципальная программа "Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах на территории ЗАТО города Заозерск Мурманской области"</i>	<i>23354,60</i>	<i>23299,94</i>	<i>-54,66</i>	<i>-0,2</i>
Основное мероприятие 1 Защита от чрезвычайных ситуаций	23354,60	23299,94	-54,66	-0,2
<i>Муниципальная программа "Профилактика правонарушений и обеспечение общественной безопасности в ЗАТО городе Заозерске Мурманской области"</i>	<i>1500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-1500,00</i>	<i>-100,0</i>
Основное мероприятие 1 Общая профилактика правонарушений и терроризма	1500,00	0,00	-1500,00	-100,0
<i>Муниципальная программа «Профилактика терроризма и экстремизма, а также минимизации и (или) ликвидации последствий проявлений терроризма и экстремизма на территории ЗАТО город Заозерск Мурманской области на 2016-2020 годы»</i>	<i>15,00</i>	<i>15,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,0</i>
Основное мероприятие 1 Организация подготовки проектов, изготовление, приобретение буклетов, плакатов, памяток и рекомендаций для учреждений, предприятий организаций	15,00	15,00	0,00	0,0
<i>Муниципальная программа "Формирование современной городской среды ЗАТО город Заозерск Мурманской области"</i>	<i>7043,86</i>	<i>24888,93</i>	<i>17845,07</i>	<i>253,3</i>
Повышение уровня благоустройства дворовых территорий ЗАТО город Заозерск	1213,59	3536,30	2322,71	191,4
Повышение уровня благоустройства муниципальных территорий общего пользования ЗАТО город Заозерск	660,64	0,00	-660,64	-100,0
Расходы бюджета, направленные на формирование современной городской среды	5169,63	21052,63	15883,00	307,2
Реализация проектов местных инициатив граждан в муниципальном образовании ЗАТО город Заозерск Мурманской области. (Приобретение уличной новогодней ели)		300,00	300,00	100,0
ИТОГО	669253,89	749120,31	79866,42	11,9

Анализ изменений объемов расходов бюджета на 2020 год в разрезе муниципальных программ показывает значительные изменения планируемых объемов финансирования на реализацию муниципальных программ «Формирование современной городской среды ЗАТО город Заозерск Мурманской области» (+17 845,07 тыс.руб. или 253,3%), «Обеспечение комфортной среды проживания населения ЗАТО города Заозерска Мурманской области» (+18 275,82 тыс. руб. или 12,5%), «Охрана окружающей среды» (+685,00 тыс.руб. или на 107%).

Наибольшее сокращение наблюдается по муниципальным программам «Эффективное управление муниципальными финансами ЗАТО города Заозерска Мурманской области» (-2 364,60 тыс.руб. или на 20,8%), «Повышение информационной открытости деятельности органов местного самоуправления» (-500,00 тыс. руб. или на 13,1%).

Полностью отсутствует финансирование по муниципальной программе «Профилактика правонарушений и обеспечение общественной безопасности в ЗАТО городе Заозерске Мурманской области».

Всего общий объем бюджетных ассигнований бюджета ЗАТО город Заозерск на реализацию муниципальных программ ЗАТО город Заозерск на 2020 год увеличен на 79 866,42 тыс. руб. или на 11,0% и составил 749 120,31 тыс. рублей, т.е. 98,1% общего объема ассигнований бюджета 2020 года.

Объем средств непрограммной деятельности составил 14 642,82 тыс. рублей или 1,91 % общего объема ассигнований бюджета 2020 года (увеличен на 40,46 тыс. руб.).

Дефицит бюджета и источники финансирования, муниципальный долг ЗАТО город Заозерск Мурманской области

В результате предложенных корректировок доходной и расходной частей бюджета ЗАТО город Заозерск дефицит местного бюджета на 2020 год уменьшен на 5 742,53 тыс.руб. и составит 14 442,14 тыс.руб. или 7 % от утвержденного общего годового объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

В соответствии с пунктом 2 части 3 статьи 92.1 Бюджетного Кодекса Российской Федерации, дефицит местного бюджета не должен превышать 5 процентов утвержденного общего годового объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативным отчислениям.

Установленные статьей 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации ограничения превышены на сумму снижения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета на 01 января 2020 года, что не противоречит положениям Бюджетного кодекса Российской Федерации.

В состав источников внутреннего финансирования дефицита бюджета на 2020 год включены:

- изменение остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета в течение соответствующего финансового года в объеме 14 442,14 тыс.руб.

Согласно проекту решения о бюджете, верхний предел муниципального

долга ЗАТО город Заозерск составит:

- на 1 января 2021 года в сумме 13 644,00 тыс.руб., в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям в сумме 0,0 руб.;

Предельный объем муниципального долга находится в пределах норм, установленных пунктом 5 статьи 107 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Выводы и предложения

1. Проектом решения о бюджете параметры бюджета ЗАТО город Заозерск Мурманской области на 2020 год и плановый период 2020 и 2021 годов сформированы с учетом требований Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Основные характеристики бюджета ЗАТО город Заозерск Мурманской области на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов предлагается утвердить в следующих размерах:

на 2020 год:

- прогнозируемый общий объем доходов бюджета в сумме 749 320,99 тыс.руб.;

- общий объем расходов бюджета в сумме 763 763,13 тыс.руб.;

- верхний предел муниципального внутреннего долга на 1 января 2021 года в сумме 13 644,00 тыс.руб., в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям в сумме 0,0 руб.;

- дефицит местного бюджета в сумме 14 442,14 тыс.руб.

2. Размер дефицита не превышает ограничения, установленные статьей 92.1 Бюджетного кодекса для местных бюджетов.

3. Объем муниципального долга не превышает ограничения, установленные пунктом 5 статьи 107 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

4. Источники финансирования дефицита бюджета ЗАТО город Заозерск Мурманской области на 2020 год сформированы в составе, соответствующем источникам, предусмотренным статьей 96 Бюджетного кодекса Российской Федерации для местных бюджетов.

5. Распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям, муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности, группам видам расходов соответствуют требованиям статьи 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Контрольно-счетная комиссия рекомендует Совету депутатов ЗАТО город Заозерск учесть данное заключение при принятии решения «О внесении изменений в решение Совета депутатов ЗАТО г. от 05.12.2019 № 08-3929 «О бюджете ЗАТО город Заозерск Мурманской области на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов».

Председатель Контрольно-счетной
комиссии ЗАТО г. Заозерск



Ю.Н. Шарова