



**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 № 07

**на проект решения Совета депутатов ЗАТО город Заозерск
«О внесении изменений в решение Совета депутатов ЗАТО город Заозерск
от 07.12.2021 № 38-4160 «О бюджете ЗАТО город Заозерск Мурманской
области на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов»
(в редакции решения Совета депутатов ЗАТО город Заозерск
от 21.06.2022 № 48-4232)**

16 сентября 2022 года

город Заозерск

Заключение на проект решения Совета депутатов ЗАТО город Заозерск «О внесении изменений в решение Совета депутатов ЗАТО город Заозерск от 07.12.2021 № 38-4160 «О бюджете ЗАТО город Заозерск Мурманской области на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» (в редакции решения Совета депутатов ЗАТО город Заозерск от 21.06.2022 № 48-4232) подготовлено в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Положением о бюджетном процессе в ЗАТО город Заозерск, утвержденным решением Совета депутатов ЗАТО г. Заозерск» от 22.02.2022 № 42-4181 по материалам, направленным Главой ЗАТО Заозерск (исх. № 4669/01-25 от 14.09.2022).

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 по электронной почте.

Проектом решения Совета депутатов ЗАТО город Заозерск вносятся изменения в решение Совета депутатов ЗАТО город Заозерск от 07.12.2021 № 38-4160 «О бюджете ЗАТО город Заозерск Мурманской области на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» (далее – решение 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 2022 год:

- прогнозируемый общий объем доходов бюджета в сумме 1 388 816,7 тыс.руб.;
- общий объем расходов бюджета в сумме 1 414 314,4 тыс.руб.;
- верхний предел муниципального внутреннего долга на 1 января 2023 года в сумме 22 144,0 тыс.руб., в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям в сумме 0,0 руб.;
- дефицит местного бюджета в сумме 25 497,7 тыс.руб.

Изменения основных характеристик бюджета на 2022 год представлены в таблице 1.

Таблица 1, тыс.руб.

Основные характеристики бюджета	Решение о бюджете от 07.12.2021 № 38-4160 на 2022 год (в редакции РСД от 21.06.2022 № 48-4232)	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2022 год	Отклонение	
			Сумма, (гр.3-гр.2)	%
1	2	3	4	5
Доход	1 327 362,9	1 388 816,7	+61 453,8	+4,6
Расход	1 352 860,7	1 414 314,4	+ 61 453,7	+4,5
- Дефицит/ + профицит	-25 497,7	-25 497,7	0,0	0,0
Верхний предел муниципального внутреннего долга на 01.01.2023	22 144,0	22 144,0	0,0	0,0

Проектом решения объем доходной части предлагается увеличить на 61 453,8 тыс. руб. или на 4,6 %, объем расходной части увеличивается на 61453,7 тыс. руб. или на 4,5 %. В результате изменения доходной и расходной частей размер дефицита бюджета не изменяется.

2. Пункт 18 решения о бюджете изложить в следующей редакции:

«Установить объем резервного фонда ЗАТО город Заозерск Мурманской области на 2022 год в размере 3 721 565 руб. 11 коп., на 2023 год в размере 0,00 руб., на 2024 год в размере 0,00 руб.».

3. Дополнить решение о бюджете пунктом:

«22. Установить коэффициент увеличения (индексации) в размере 1,04 с 1 октября 2022 года по отношению к действующим:

месячному денежному вознаграждению и месячному денежному поощрению лиц, замещающих муниципальные должности муниципального образования ЗАТО город Заозерск Мурманской области;

месячному должностному окладу и окладу за классный чин муниципальных служащих муниципального образования ЗАТО город Заозерск Мурманской области;

месячному должностному окладу работников органов местного самоуправления ЗАТО город Заозерск, замещающих должности, не являющиеся должностями муниципальной службы муниципального образования ЗАТО город Заозерск Мурманской области.

Установить, что при увеличении (индексации) месячного денежного вознаграждения и месячного денежного поощрения лиц, замещающих муниципальные должности ЗАТО город Заозерск, месячного должностного оклада и оклада за классный чин муниципальных служащих ЗАТО город Заозерск и месячного должностного оклада работников органов местного самоуправления ЗАТО город Заозерск, замещающих должности, не являющиеся должностями муниципальной службы ЗАТО город Заозерск, их размеры подлежат округлению до целого рубля в сторону увеличения.».

4. Изложить в новой редакции приложения к проекту решения:

Приложение № 1 «Объем поступлений доходов местного бюджета на 2022 год»;

Приложение № 2 «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 2022 год»;

Приложение № 3 «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 2022 год»;

Приложение № 4 «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 2022 год»;

Приложение № 5 «Распределение бюджетных ассигнований местного бюджета на реализацию муниципальных программ ЗАТО город Заозерск Мурманской области на 2022 год»;

Приложение № 6 «Источники финансирования дефицита бюджета ЗАТО г. Заозерск в 2022 году»;

Приложение № 8 «Ассигнования выделяемые из областного бюджета в форме субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов бюджету ЗАТО г. Заозерск Мурманской области».

На плановый период 2023 и 2024 годов основные характеристики бюджета ЗАТО город Заозерск Мурманской области не изменяются.

**Изменения доходной части бюджета
ЗАТО город Заозерск Мурманской области**

Проектом решения общий объем доходов местного бюджета ЗАТО город Заозерск на 2022 год предлагается к утверждению в сумме 1 388 816,7 тыс.руб. с увеличением на 61 453,8 тыс.руб. или на 4,6%.

Изменения основных показателей объема доходов на 2022 год характеризуется следующими данными, представленными в таблице № 2:

Таблица 2, тыс.руб.

Показатели	Решение о бюджете от 07.12.2021 № 38-4160 на 2022 год (в редакции РСД от 21.06.2022 № 48-4232)	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2022 год	Отклонение	
			сумма	%
1. Налоговые доходы в т. ч.	170 163,5	170 876,5	+713,0	+0,4
Налог на доходы физических лиц	162 393,0	162 393,0	0,0	0,0
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	4 780,5	4 780,5	0,0	0,0
Налог на совокупный доход	1 398,0	1 711,0	+313,0	+22,4
Налоги на имущество	400,0	800,0	+400,0	+100
Государственная пошлина	1 192,0	1 192,0	0,0	0,0
2. Неналоговые доходы в т. ч.	36 684,6	36 914,5	+229,9	+0,6
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	31 017,7	31 017,7	0,0	0,0
Платежи при пользовании природными ресурсами	297,0	297,0	0,0	0,0
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	4 812,2	4 812,1	-0,1	-0,002
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	50,0	50,0	0,0	0,0
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	420,0	650,0	+230,0	+54,8
Инициативные платежи	87,7	87,7	0,0	0,0
3. Безвозмездные поступления в т.ч.	1 120 514,8	1 181 025,7	+60 510,9	+5,4
Дотации бюджетам муниципальных образований	286 594,4	290 314,8	+3 720,4	+1,3
Субсидии бюджетам муниципальных образований	588 454,6	588 454,6	0,0	0,0
Субвенции бюджетам муниципальных образований	124 930,1	125 002,0	+71,9	+0,1
Иные межбюджетные трансферты	120 535,7	177 254,3	+56 718,6	+47,1
ИТОГО	1 327 362,9	1 388 816,7	+61 453,8	+4,6

Согласно представленной пояснительной записке изменения в доходную часть бюджета ЗАТО город Заозерск вносятся в связи с фактическим и прогнозируемым поступлением собственных доходов и безвозмездных поступлений.

Доходная часть бюджета ЗАТО город Заозерск на текущий финансовый год увеличена на сумму 61 453,8 тыс.руб., а именно:

- в связи с увеличением поступлений собственных (налоговых) доходов в

сумме 713,0 тыс. руб.;

- в связи с увеличением поступлений собственных (неналоговых) доходов в сумме 230,0 тыс.руб.;

- в соответствии с постановлением Правительства Мурманской области от 06.08.2022 № 688-ПП «О внесении изменений в государственную программу Мурманской области «Финансы» увеличена дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджета в сумме 3 720,4 тыс. руб.;

- в соответствии с постановлением Правительства Мурманской области от 25.07.2022 № 589-ПП увеличена субвенция на реализацию Закона Мурманской области «О единой субвенции местным бюджетам на финансовое обеспечение образовательной деятельности» на сумму 71, 9 тыс.руб.,

- в соответствии с постановлением Правительства Мурманской области от 26.08.2022 № 683-ПП увеличен иной межбюджетный трансферт на создание комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях - победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды на сумму 44 962, 8 тыс.руб.;

- в соответствии с постановлением Правительства Мурманской области от 18.06.2022 № 470-ПП предоставлен иной межбюджетный трансферт из областного бюджета местным бюджетам на финансовое обеспечение (возмещение) расходов работодателей на выплату вознаграждения (зарботной платы) гражданам, участвующим во временных общественно полезных работах в сумме 951,0 тыс.руб.;

- в соответствии с постановлением Правительства Мурманской области от 10.08.2022 № 646-ПП предоставлен иной межбюджетный трансферт из областного бюджета на предоставление грантов бюджетам муниципальных образований Мурманской области на финансирование проектов модернизации городского освещения в сумме 10 804,7 тыс.руб.

Изменения расходной части бюджета ЗАТО город Заозерск Мурманской области

Проектом решения общий объем расходов местного бюджета ЗАТО город Заозерск на 2022 год предлагается к утверждению в сумме 1 414 314,4 тыс.руб. с увеличением на 61 453,7 тыс.руб. или на 4,5%.

Изменение расходной части бюджета ЗАТО город Заозерск на 2022 год по разделам бюджетной классификации представлено в таблице № 3.

Таблица № 3, тыс.руб.

Раздел	Наименование	Решение о бюджете от 07.12.2021 № 38-4160 на 2022 год (в редакции РСД от 21.06.2022 № 48-4232)	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2022 год	Отклонение	
				сумма	%
1	2	3	4	5	6
	ВСЕГО РАСХОДОВ	1 352 860,7	1 414 314,4	+61 453,7	+4,5
01	Общегосударственные вопросы	136 232,9	133 771,4	-2 461,5	-1,8
02	Национальная оборона	513,1	513,1	0,0	0,0
03	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	31 854,1	32 488,8	+634,7	+2,0
04	Национальная экономика	52 531,2	52 700,2	+169,0	+0,3
05	Жилищно-коммунальное хозяйство	292 013,9	354 022,3	+62 008,4	+21,2
06	Охрана окружающей среды	200 370,0	200 698,5	+328,5	+0,2
07	Образование	245 889,3	246 443,2	+554,2	+0,2
08	Культура, кинематография	63 698,0	63 698,0	0,0	0,0
10	Социальная политика	20 949,6	20 949,6	0,0	0,0
11	Физическая культура и спорт	303 080,3	303 700,9	+620,6	+0,2
12	Средства массовой информации	5 710,5	5 310,5	-400,0	-7,0
13	Обслуживание государственного и муниципального долга	17,9	17,9	0,0	0,0

В структуре функциональной классификации расходов бюджета общие объемы ассигнований на 2022 год предлагаются к изменениям по восьми разделам классификации расходов бюджета ЗАТО город Заозерск.

Значительное увеличение бюджетных ассигнований отмечается:

- по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» на сумму на 62 008,4 тыс.руб. или на 21,2%;

- по разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» на сумму 634,7 тыс.руб. или на 2%;

- по разделу 11 «Физическая культура и спорт» на сумму 620,6 тыс.руб. или на 0,2%.

по разделу 07 «Образование» на сумму на 554,2 тыс.руб. или на 0,2%.

Уменьшены бюджетные ассигнования по:

- по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» на сумму 2 461,5 тыс.руб. или на 1,8%;
- по разделу 12 «Средства массовой информации» на сумму 400,0 тыс. руб. или на 7%.

По четырем разделам бюджетной классификация бюджетные ассигнования не изменяются.

Изменения бюджетных ассигнований согласно представленному проекту бюджета по ведомственной структуре расходов местного бюджета на 2022 год представлены в таблице № 4.

Таблица № 4, тыс.руб.

Код главы	Показатели	Решение о бюджете от 07.12.2021 № 38-4160 на 2022 год (в редакции РСД от 21.06.2022 № 48-4232)	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2022 год	Отклонение	
				сумма	%
1	2	3	4	5	6
503	Администрация закрытого административно-территориального образования город Заозерск Мурманской области	732 049,4	791 308,6	+ 59 259,2	+8,1
504	Управление образования, культуры, спорта и молодежной политики Администрации ЗАТО город Заозерск	0,2	0,2	0,0	0,0
506	Совет депутатов закрытого административно-территориального образования город Заозерск Мурманской области	11 194,9	11 194,9	0,0	0,0
512	Контрольно-счетная комиссия закрытого административно-территориального образования город Заозерск Мурманской области	3 763,3	3 763,3	0,0	0,0
514	Муниципальное казенное учреждение «Управление образования, культуры, спорта и молодежной политики ЗАТО город Заозерск»	605 818,8	608 013,3	+2 194,5	+0,4
520	Управление экономики и финансов Администрации ЗАТО город Заозерск	34,1	34,1	0,0	0,0
	ИТОГО	1 352 860,7	1 414 314,4	+61 453,7	+4,5

Изменения в ведомственной структуре расходов бюджета ЗАТО город Заозерск 2022 года характеризуются изменениями бюджетных ассигнований по 2 главным распорядителям средств бюджета.

503 Администрация закрытого административно-территориального образования город Заозерск Мурманской области

По данному главному 59 259,2 тыс. руб. и составят 791 308,6 тыс. руб.

По данному главному распорядителю средств бюджета предлагается увеличение объема резервного фонда местного бюджета ЗАТО город Заозерск (+1 021,6 тыс.руб.), увеличение бюджетных ассигнований на установку индивидуальных приборов учета потребления энергоресурсов в муниципальном жилищном фонде (+606,6 тыс.руб.), на повышение уровня благоустроенности территории ЗАТО город Заозерск (+18 360,2 тыс.руб.), на уменьшение задолженности перед ресурсоснабжающими организациями по пустующему муниципальному жилищному фонду (+5 530,4 тыс.руб.), на финансирование проектов модернизации городского освещения (+10 804,7).

506 Совет депутатов закрытого административно-территориального образования город Заозерск Мурманской области

По данному главному распорядителю средств бюджета ассигнования не изменяются.

512 Контрольно-счетная комиссия закрытого административно-территориального образования город Заозерск Мурманской области

По данному главному распорядителю средств бюджета ассигнования не изменяются.

514 Муниципальное казенное учреждение

«Управление образования, культуры, спорта и молодежной политики ЗАТО город Заозерск»

По данному главному распорядителю средств бюджета ассигнования предлагаются к увеличению на 2 194,5 тыс. руб. и составят 608 013,3 тыс. руб.

По данному главному распорядителю средств бюджета предлагается увеличение бюджетных ассигнований на строительство физкультурно-оздоровительного комплекса с бассейном (+515,7 тыс.руб.), на реализацию Закона Мурманской области "О единой субвенции местным бюджетам на финансовое обеспечение образовательной деятельности" (+71,9 тыс.руб.), а также увеличение расходов по оплате труда работников муниципальных учреждений в связи с повышением минимального размера оплаты труда.

Муниципальные программы

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.

Общий объем бюджетных ассигнований бюджета ЗАТО город Заозерск на реализацию муниципальных программ на 2022 год увеличен на 61 453,7 тыс. руб. или на 4,5 % и составит 1 396 228,2 тыс. руб.

Распределение средств бюджета ЗАТО город Заозерск на 2022 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 07.12.2021 № 38-4160 на 2022 год (в редакции РСД от 21.06.2022 № 48-4232)	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2022 год	Отклонение	
			сумма	%
Муниципальная программа «Развитие образования, культуры, спорта и молодежной политики в городе Заозерске. Основные направления деятельности на 2018 - 2024 годы».	630 545,1	631 719,7	+ 1 174,6	+0,2
Подпрограмма 1. «Модернизация системы образования и культуры ЗАТО город Заозерск через эффективное выполнение муниципальных функций, услуг, работ»	298 840,7	299 400,7	+560,0	+0,2
Подпрограмма 2. «Формирование здорового образа жизни и организация отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков	1584,6	1 526,6	-58,0	-3,7
Подпрограмма 3 «Комплексная безопасность образовательных организаций и учреждений культуры ЗАТО город Заозерск»	21 931,4	21 931,4	0,0	0,0
Подпрограмма 4 «Развитие культуры и сохранение историко – культурных объектов в ЗАТО город Заозерск».	5 108,2	5 160,2	+52,0	+1,0
Подпрограмма 5 «Развитие физической культуры и спорта в ЗАТО город Заозерск»	303 080,3	303 700,8	+620,5	+0,2
Муниципальная программа ЗАТО города Заозерска Мурманской области «Охрана окружающей среды» на 2014-2024годы.	200 370,0	200 698,5	+328,5	+0,2
Основное мероприятие 1: Ликвидация несанкционированных свалок	300,0	300,0	0,0	0,0
Основное мероприятие 2: Мероприятия по сбору и утилизации: - ртутьсодержащих отходов; - аккумуляторов (никель-кадмиевых, никель-металлгидридных, литий-ионных, литий-полимерных, литиевых-тионилхлоридных)	70,0	70,0	0,0	0,0
Основное мероприятие 4. Санкционированная свалка на территории ЗАТО город Заозерск	200 000,0	200 328,5	+328,5	+0,2
Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности ЗАТО города Заозерска Мурманской области» на 2018-2024 годы.	1 600,0	2 206,6	+606,6	+37,9
Основное мероприятие 1. Установка индивидуальных приборов учета потребления энергоресурсов в муниципальном жилищном фонде	1 600,0	2 206,6	+606,6	+37,9
Муниципальная программа «Развитие малого и среднего предпринимательства в ЗАТО городе Заозерске Мурманской области» на 2014-2024 годы	5,0	5,0	0,0	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	5,0	5,0	0,0	0,0

<i>Муниципальная программа «Эффективное управление муниципальными финансами ЗАТО города Заозерска Мурманской области» на 2014-2024 годы.</i>	21 185,0	20 575,7	-609,3	-2,9
Основное мероприятие 1. Оптимизация функций муниципального управления и повышения эффективности их обеспечения	658,7	658,7	0,0	0,0
Основное мероприятие 2. Обеспечение муниципальных функций, направленных на повышение качества управления муниципальными финансами	20 526,3	19 917,0	-609,3	-3,0
<i>Муниципальная программа «Капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории ЗАТО города Заозерска Мурманской области» на 2014-2024 годы.</i>	30 531,5	30 531,5	0,0	0,0
Реализация проектов развития и инженерной инфраструктур	27 044,4	27 044,4	0,0	0,0
Задача 3 - Выборочный капитальный и текущий ремонт квартир в муниципальном жилищном фонде	3 487,1	3 487,1	0,0	0,0
<i>Муниципальная программа ЗАТО города Заозерска Мурманской области «Повышение информационной открытости деятельности органов местного самоуправления» на 2014-2024 годы</i>	5 710,5	5 310,5	-400,0	-7,0
Задача 1. Обнародование через муниципальное печатное средство массовой информации нормативно-правовых актов органов местного самоуправления ЗАТО города Заозерска	5 710,5	5 310,5	-400,0	-7,0
<i>Муниципальная программа «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО городе Заозерске Мурманской области» на 2014-2024 годы</i>	239,9	239,9	0,0	0,0
Основное мероприятие 5 Установка дорожных знаков в соответствии со стандартами и правилами дорожного движения	239,9	239,9	0,0	0,0
<i>Муниципальная программа «Эффективное муниципальное управление в ЗАТО городе Заозерске Мурманской области» на 2015-2024 годы.</i>	100 613,2	98 761,1	-1 852,1	-1,8
Подпрограмма 1 «Обеспечение деятельности Администрации ЗАТО город Заозерск»	27 115,0	27 115,0	0,0	0,0
Подпрограмма 2 «Осуществление муниципальных функций, направленных на повышение эффективности управления муниципальным имуществом»	16 834,5	17 795,6	+961,1	+5,7
Подпрограмма 3 «Материально-техническое и информационное сопровождение деятельности органов местного самоуправления ЗАТО город Заозерск»	45 455,4	45 572,1	+116,7	+0,2
Подпрограмма 4 «Снижение административных барьеров, повышение качества предоставления государственных и муниципальных услуг на базе многофункционального центра предоставления государственных и муниципальных услуг»	11 208,3	8 278,4	-2 929,9	-26,1
<i>Муниципальная программа «Социальная поддержка некоторых категорий граждан ЗАТО города Заозерска» на 2015-2024 годы.</i>	1 781,8	1 729,9	-51,9	-2,9
Подпрограмма 1 «Доступная среда в ЗАТО городе Заозерске Мурманской области»	398,0	346,1	-51,9	-13,0
Подпрограмма 2 «Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан ЗАТО города Заозерска Мурманской области на 2015-2020 годы»	1 383,8	1 383,8	0,0	0,0
<i>Муниципальная программа «Обеспечение комфортной среды проживания населения ЗАТО города Заозерска Мурманской области» на 2015-2024 годы.</i>	212 610,9	229 270,8	+16 659,9	+7,8
Задача 1. Повышение уровня благоустроенности территории ЗАТО город Заозерск	45 411,8	63 772,0	+18 360,2	+40,4

Задача 3. Уменьшение задолженности перед ресурсоснабжающими организациями по пустующему муниципальному жилищному фонду	20 841,2	26 361,6	+5 520,4	+26,5
Задача 4. Обеспечение функций, направленных на повышение качества предоставления услуг в сфере жилищно-коммунального хозяйства	55 082,9	47 862,2	-7 220,7	-13,1
Задача 5. Оплата взносов на капитальный ремонт общего имущества за муниципальные помещения в многоквартирных домах ЗАТО город Заозерск	23 477,8	23 477,8	0,0	0,0
Задача 6. Финансовое обеспечение расходных обязательств по осуществлению дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения и сооружений на автомобильных дорогах.	51 038,6	51 038,6	0,0	0,0
Реализация проектов развития и инженерной инфраструктур	16 758,6	16 758,6	0,0	0,0
<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 Заозерска Мурманской области» на 2015-2024 годы</i>	<i>30 153,1</i>	<i>30 787,7</i>	<i>+634,6</i>	<i>+2,1</i>
Основное мероприятие 1 Защита от чрезвычайных ситуаций	30 153,1	30 787,7	634,6	+2,1
<i>Муниципальная программа «Профилактика правонарушений и обеспечение общественной безопасности в ЗАТО городе Заозерске Мурманской области» на 2015-2024 годы</i>	<i>52,9</i>	<i>52,9</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Основное мероприятие 3. Создание народных дружин и оказание им поддержки условий для эффективной правоохранительной деятельности	52,9	52,9	0,0	0,0
<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 2016-2024 годы»</i>	<i>12,0</i>	<i>12,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Основное мероприятие 1 Организация подготовки проектов, изготовление, приобретение буклетов, плакатов, памяток и рекомендаций для учреждений, предприятий организаций	12,0	12,0	0,0	0,0
<i>Муниципальная программа «Формирование современной городской среды ЗАТО город Заозерск Мурманской области» на 2017,2018-2024 годы</i>	<i>99 363,4</i>	<i>144 326,1</i>	<i>+44 962,7</i>	<i>+45,2</i>
Расходы местного бюджета на реализацию проектов по поддержке местных инициатив	351,7	351,7	0,0	0,0
Расходы бюджета, направленные на формирование современной городской среды	23 011,7	22 901,7	-110,0	-0,5
Основное мероприятие 4. Создание комфортной городской среды в малых городах	76 000,0	120 962,7	+44 962,7	+59,2
ИТОГО	1 334 774,4	1 396 228,2	+61 453,7	+4,6

Анализ изменений объемов расходов бюджета на 2022 год в разрезе муниципальных программ показывает значительные изменения планируемых объемов финансирования на реализацию муниципальных программ:

- «Формирование современной городской среды ЗАТО город Заозерск Мурманской области» на 2017,2018-2024 годы. Объем средств на реализацию программы увеличен на 44 962,7 тыс.руб. Увеличение связано с предоставлением бюджету ЗАТО город Заозерск иного межбюджетного трансферта на создание комфортной городской среды;

- «Обеспечение комфортной среды проживания населения ЗАТО города Заозерска Мурманской области» на 2015-2024 годы. Объем средств на реализацию программы увеличен на 16 659,9 тыс.руб., в связи с предоставлением бюджету ЗАТО город Заозерск иного межбюджетного трансферта на финансирование проектов модернизации городского освещения;

- «Развитие образования, культуры, спорта и молодежной политики в городе Заозерске. Основные направления деятельности на 2018 - 2024 годы». Объем средств на реализацию данной программы увеличен на сумму 1 174,6 тыс.руб. Увеличение связано с увеличением бюджетных ассигнований на строительство физкультурно-оздоровительного комплекса с бассейном, повышением МРОТ.

- «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности ЗАТО города Заозерска Мурманской области» на 2018-2024 годы. Объем средств на реализацию данной программы увеличен на сумму 606,6 тыс.руб. Увеличение связано с увеличением бюджетных ассигнований на установку индивидуальных приборов учета потребления энергоресурсов в муниципальном жилищном фонде;

- «Эффективное муниципальное управление в ЗАТО городе Заозерске Мурманской области» на 2015-2024 годы. Объем бюджетных ассигнований на реализацию программы уменьшен на 1 852,1 тыс.руб. Уменьшение связано с ликвидацией МКУ «МФЦ».

Резервный фонд ЗАТО город Заозерск Мурманской области

Проектом решения объем бюджетных ассигнований Резервного фонда ЗАТО город Заозерск Мурманской области на 2022 год предлагается к утверждению в объеме 3 721,6 тыс.руб. с увеличением на 1 021,6 тыс.руб.

Объем резервного фонда не превышает ограничения, установленные пунктом 3 статьи 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации (размер резервных фондов местных администраций не может превышать 3 процента утвержденного общего объема расходов).

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 2022 год не изменяется и составляет 25 497,7 тыс.руб. или 12,3 % 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.

На превышение дефицита направлены остатки средств бюджета, имевшиеся на едином счете бюджета ЗАТО город Заозерск по состоянию на 01.01.2022 года, что в соответствии с нормами ст. 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации позволяет превысить установленный предельный уровень дефицита.

В состав источников финансирования дефицита бюджета на 2022 год включены:

- получение кредитов от кредитных организаций бюджетами городских округов – 17 894,00 тыс.руб.;

- погашение бюджетных кредитов, полученных от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации – 17 894 тыс. руб.;

- изменение остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета в течение соответствующего финансового года в объеме 25 497,7 тыс.руб.

Согласно проекту решения о бюджете, верхний предел муниципального долга ЗАТО город Заозерск составит:

- на 1 января 2023 года в сумме 22 144,00 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

1. Проектом решения о бюджете параметры бюджета ЗАТО город Заозерск Мурманской области на 2022 год сформированы с учетом требований Бюджетного кодекса Российской Федерации.

2. На 2022 год общий объем доходов бюджета увеличен на 61 453,8 тыс. руб. (на 4,6 %), общий объем расходов бюджета увеличен на 61 453,7 тыс. руб. (на 4,5 %).

3. Объем бюджетных ассигнований Резервного фонда ЗАТО город Заозерск Мурманской области на 2022 год предлагается к утверждению в объеме 3 721,6 тыс.руб. с увеличением на 1 021,6 тыс.руб.

Объем резервного фонда не превышает ограничения, установленные пунктом 3 статьи 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

3. Дефицит бюджета на 2022 год не изменяется и составляет 25 497,7 тыс. руб., его доля в доходах без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений составляет 12,3%.

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

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

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

6. 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 ЗАТО город Заозерск предлагает Совету депутатов ЗАТО город Заозерск учесть настоящее заключение при рассмотрении проекта решения «О внесении изменений в решение Совета депутатов ЗАТО город Заозерск от 07.12.2021 № 38-4160 «О бюджете ЗАТО город Заозерск Мурманской области на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» (в редакции решения Совета депутатов ЗАТО город Заозерск от 21.06.2022 № 48-4232).

Председатель Контрольно-счетной
комиссии ЗАТО г. Заозерск



Ю.Н. Шарова