

## **Информация по результатам проведения экспертизы**

**проекта решения Совета депутатов ЗАТО г. Североморск «О внесении изменений в решение Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 22.12.2020 № 33 «О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов»**

**12.03.2021**

Экспертиза проекта решения Совета депутатов ЗАТО г. Североморск «О внесении изменений в решение Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 22.12.2020 № 33 «О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» проведена 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.

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 22.12.2020 № 33 «О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов».

### **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 статью 1 действующего Решения о бюджете и основные характеристики бюджета ЗАТО г. Североморск на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов, утвердив их в следующих размерах:

на 2021 год:

- прогнозируемый общий объем доходов ЗАТО г. Североморск в сумме 3 672 730,4 тыс. рублей;

- общий объем расходов бюджета ЗАТО г. Североморск в сумме 3 772 197,0 тыс. рублей;

- дефицит бюджета ЗАТО г. Североморск в сумме 99 466,6 тыс. рублей;

на 2022 год и на 2023 год:

- прогнозируемый общий объем доходов бюджета ЗАТО г. Североморск на 2022 год в сумме 3 106 178,1 тыс. рублей и на 2023 год в сумме 3 166 461,1 тыс. рублей;

- общий объем расходов бюджета ЗАТО г. Североморск на 2022 год в сумме 3 198 121,0 тыс. рублей, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 43 509,7 тыс. рублей и на 2023 год в сумме 3 281 465,8 тыс. рублей, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 89 713,3 тыс. рублей;

- дефицит бюджета ЗАТО г. Североморск на 2022 год в сумме 91 942,9 тыс. рублей и на 2023 год в сумме 115 004,7 тыс. рублей.

Проектом решения предлагается вынести изменения в основные характеристики бюджета на 2021 год. Изменения основных параметров бюджета на 2021 год характеризуется следующими данными:

таблица № 1

Показатели	Утверждено решением о бюджете на 2021 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2021 год, тыс. руб.	Отклонение	
			гр.3-гр.2, тыс. руб.	гр.4/гр.2, %
1	2	3	4	5
Общий объем доходов, из них:	3 554 150,2	3 672 730,4	118 580,2	3,3
- Налоговые и неналоговые всего:	1 252 628,2	1 252 628,2	-	-
в том числе:			-	
Налоговые доходы	1 156 042,9	1 156 042,9	-	-
Неналоговые доходы всего:	96 585,3	96 585,3	-	-
из них:			-	
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	73 698,3	73 698,3	-	-
Платежи при пользовании природными ресурсами	8 905,9	8 905,9	-	-
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	240,5	240,5	-	-
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	10 845,9	10 845,9	-	-
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	2 894,7	2 894,7	-	-
Прочие неналоговые доходы	-	-	-	
Безвозмездные поступления всего:	2 301 522,0	2 420 102,2	118 580,2	5,2
из них:				
Дотации	449 305,3	449 305,3	-	-
Субсидии	466 348,8	519 289,0	52 940,2	11,4
Субвенции	1 210 372,5	1 210 372,5	-	-
Иные межбюджетные трансферты	175 495,4	208 704,0	33 208,6	18,9
Доходы бюджетов от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет	-	32 431,4	32 431,4	
Общий объем расходов	3 640 496,4	3 772 197,0	131 700,7	3,6
Дефицит (-) / Профицит (+)	- 86 346,2	- 99 466,6	- 13 120,4	15,2
Уровень дефицита к налоговым и неналоговым доходам бюджета (%)	6,89	7,94	1,05	15,20
Верхний предел муниципального долга	на 1 января 2022 года			
	295 840,0	200 340,0	- 95 500,0	- 32,3
в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям ЗАТО г. Североморск	-	-	-	-
Предельный объем заимствований, установленный программой заимствований	768 890,0	673 390,0	- 95 500,0	- 12,4
Утвержденные расходы на обслуживание муниципального долга	20 135,3	13 708,0	- 6 427,3	- 31,9
Резервный фонд администрации ЗАТО г. Североморск	3 000,0	3 000,0	-	-

Проектом решения общий объем доходной части бюджета на 2021 год увеличен на 118 580,2 тыс. рублей или 3,3%, что составило 3 672 730,4 тыс. рублей. Изменения внесены в объемы безвозмездных поступлений. Кроме того, доходная часть бюджета увеличена в связи с возвратом организациями остатков субсидий прошлых лет.

В соответствии с проектом решения, общий объем расходной части бюджета на 2021 год увеличен на 131 700,7 тыс. рублей или на 3,6%, что составило 3 772 197,0 тыс.

рублей. Изменения общего объема расходной части бюджета, в основном, произошло в связи с направлением бюджету ЗАТО г. Североморск из областного бюджета дополнительных межбюджетных трансфертов.

Верхний предел муниципального долга по состоянию на 01.01.2022 года уменьшится на 95 500,0 тыс. рублей (-32,3%) и составит 200 340,0 тыс. рублей.

Дефицит бюджета ЗАТО г. Североморск на 2021 год проектом решения увеличен на 13 120,4 тыс. рублей и составил 99 466,6 тыс. рублей (+15,2%).

Изменение основных параметров бюджета на плановый период 2022 года и 2023 годов представлены в следующей таблице:

таблица № 2:

Показатели	Утверждено решением о бюджете на 2022 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2022 год, тыс. руб.	Отклонение		Утвержден о решении о бюджете на 2023 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2023 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:	3 106 178,1	3 106 178,1	-	-	3 166 461,1	3 166 461,1	-	-
Налоговые и неналоговые всего:	1 290 923,8	1 290 923,8	-	-	1 322 831,3	1 322 831,3	-	-
в том числе:								
Налоговые доходы	1 199 419,1	1 199 419,1	-	-	1 233 542,7	1 233 542,7	-	-
Неналоговые доходы всего:	91 504,7	91 504,7	-	-	89 288,5	89 288,5	-	-
из них:								
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	71 309,7	71 309,7	-	-	71 309,7	71 309,7	-	-
Платежи при пользовании природными ресурсами	8 905,9	8 905,9	-	-	8 905,9	8 905,9	-	-
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	240,5	240,5	-	-	240,5	240,5	-	-
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	8 149,4	8 149,4	-	-	5 933,2	5 933,2	-	-
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	2 899,2	2 899,2	-	-	2 899,2	2 899,2	-	-
Безвозмездные поступления всего:	1 815 254,3	1 815 254,3	-	-	1 843 629,8	1 843 629,8	-	-
из них:								
Дотации	357 522,0	357 522,0	-	-	356 431,0	356 431,0	-	-
Субсидии	166 256,1	166 256,1	-	-	166 879,1	166 879,1	-	-
Субвенции	1 239 010,8	1 239 010,8	-	-	1 267 854,3	1 267 854,3	-	-
Иные межбюджетные трансферты	52 465,4	52 465,4	-	-	52 465,4	52 465,4	-	-
Общий объем расходов (без учета условно утвержденных расходов)	3 154 611,3	3 154 611,3	-	-	3 200 248,9	3 191 752,5	- 8 496,4	-
Общий объем расходов	3 198 121,0	3 198 121,0	-	-	3 290 409,4	3 281 465,8	- 8 943,6	- 0,3
в том числе условно-утвержденные расходы	43 509,7	43 509,7	-	-	90 160,5	89 713,4	- 447,2	
Дефицит (-) / Профицит (+)	- 91 942,9	- 91 942,9	-	-	- 123 948,3	- 115 004,7	8 943,6	- 7,2
Уровень дефицита к налоговым и неналоговым доходам бюджета (%)	7,1	7,1	0,0	-	9,4	8,7	-	-
Верхний предел муниципального долга	на 1 января 2023 года				на 1 января 2024 года			
	387 780,0	292 280,0	- 95 500,0	- 24,6	511 720,0	407 280,0	- 104 440,0	- 20,4

в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям ЗАТО г. Североморск	-	-	-	-	-	-	-	-
Предельный объем заимствований, установленный программой заимствований	103 490,0	103 490,0	-	-	139 340,0	130 400,0	- 8 940,0	- 6,4
Утвержденный объем расходов на обслуживание муниципального долга	26 989,9	18 872,4	- 8 117,5	-30,1	37 205,0	28 708,6	- 8 496,4	-22,8
Резервный фонд администрации ЗАТО г. Североморск	3 000,0	3 000,0	-	-	3 000,0	3 000,0	-	-

Проектом решения о бюджете общий объем доходной и расходной частей бюджета планового периода 2022 года не изменен. При этом, уменьшены основные характеристики бюджета 2022 года в части сокращения верхнего предела муниципального долга на 95 500,0 тыс. рублей. В результате, верхний предел муниципального долга по состоянию на 01.01.2023 года составит 292 280,0 тыс. рублей

Общий объем доходной части бюджета планового периода 2023 год не изменен. Общий объем расходной части бюджета планового периода 2023 год уменьшен на 8 943,6 тыс. рублей (на 0,3 %) и составил 3 281 465,8 тыс. рублей (с учетом условно утвержденных расходов). Дефицит бюджета ЗАТО г. Североморск планового периода 2023 года составил 115 004,7 тыс. рублей, т.е. предлагается к уменьшению на 8 943,6 тыс. рублей (-7,2%). Верхний предел муниципального долга ЗАТО г. Североморск планового периода 2023 года уменьшен на 104 440,0 тыс. рублей, и, соответственно, составил на 2023 год – 407 280,0 тыс. рублей.

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

«Установить предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга ЗАТО г. Североморск на 2021 год в сумме 13 708,0 тыс. рублей, на 2022 год в сумме 18 872,4 тыс. рублей и на 2023 год в сумме 28 708,6 тыс. рублей.»

Пунктом 1.3 проекта решения, в связи с внесением изменений в планируемые к привлечению объемы заемных средств, предлагается внести изменения в объемы верхнего предела муниципального долга, и пункт 1 статьи 12 Решения изложить в редакции:

«1. Установить верхний предел муниципального внутреннего долга ЗАТО г. Североморск на 01 января 2022 года в сумме 200 340,0 тыс. рублей, на 01 января 2023 года в сумме 292 280,0 тыс. рублей, на 01 января 2024 года в сумме 407 280,0 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям ЗАТО г. Североморск на 01 января 2022 года в сумме 0,0 тыс. рублей, на 01 января 2023 года в сумме 0,0 тыс. рублей, на 01 января 2024 года в сумме 0,0 тыс. рублей.»

В связи с изменением объемов бюджетных ассигнований Дорожного фонда, пунктом 1.4 проекта решения предлагается внести изменения в статью 15 решения о бюджете, изложив ее в редакции:

«Установить объем бюджетных ассигнований Муниципального дорожного фонда на 2021 год в сумме 205 403,5 тыс. рублей, на 2022 год в сумме 171 762,1 тыс. рублей и на 2023 год в сумме 171 762,1 тыс. рублей.»

Проектом решения (пунктами 1.5 – 1.15) предусмотрено внесение изменений в Приложение к решению о бюджете №№ 1, 4, 5, 6, 6.1, 7, 7.1, 8, 8.1, 9, 11).

### **Изменение доходной части бюджета**

Проектом решения общий объем доходной части бюджета на 2021 год увеличен на 118 580,2 тыс. рублей или на 3,3%, что составило 3 672 730,4 тыс. рублей. Согласно представленной Пояснительной записке, изменения внесены в связи с увеличением прогнозируемых безвозмездных поступлений из областного бюджета и возвратом организациями в бюджет остатков субсидий прошлых лет.

В части безвозмездных поступлений доходы бюджета ЗАТО г. Североморск увеличены на сумму 86 148,8 тыс. рублей в связи с дополнительным доведением объемов межбюджетных трансфертов из областного бюджета, в том числе:

- субсидии на финансовое обеспечение дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения на сумму 29 516,9 тыс. рублей;

- субсидии на создание дополнительных мест для детей в возрасте от 1,5 до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования на сумму 377,1 тыс. рублей;

- субсидии на поддержку муниципальных программ формирования современной городской среды в части выполнения мероприятий по благоустройству дворовых территорий на сумму 6 500,0 тыс. рублей;

- субсидии на реализацию мероприятий муниципальных программ развития малого и среднего предпринимательства – 750,8 тыс. рублей;

- субсидии на снос аварийных расселенных жилых домов – 13 353,6 тыс. рублей;

- субсидии на реализацию мероприятий, направленных на ликвидацию накопленного экологического ущерба – 441,8 тыс. рублей;

- субсидии бюджетам муниципальных образований на реализацию проектов по поддержке местных инициатив – 2 000,0 тыс. рублей;

- межбюджетных трансфертов на финансовое обеспечение (возмещение) расходов работодателей на выплату вознаграждения (заработной платы) гражданам, участвующим во временных общественно полезных работах на сумму 1 194,0 тыс. рублей;

- межбюджетных трансфертов на реализацию проектов развития социальной и инженерной инфраструктур на сумму 32 014,6 тыс. рублей (проведение восстановительно-ремонтных работ в пустующих помещениях муниципального жилого фонда с целью их дальнейшего распределения нуждающимся гражданам).

Прогнозные объемы иных безвозмездных поступлений увеличены на 32 431,4 тыс. рублей в связи с зачислением остатков субсидий прошлых лет бюджетных учреждений.

Общий объем доходов планового периода 2022 и 2023 годов не изменился.

### **Изменение расходной части бюджета**

Проектом решения вносятся изменения в расходную часть бюджета ЗАТО г. Североморск на 2021 год, в том числе увеличивающие общий объем расходов бюджета ЗАТО г. Североморск на 131 700,7 тыс. рублей или на 3,6%. Расходы бюджета, предусмотренные проектом решения, составляют 3 772 197,0 тыс. рублей.

Согласно Пояснительной записке, внесение изменений в расходную часть бюджета ЗАТО г. Североморск на 2021 год связано с:

- направлением остатков субсидий прошлых лет бюджетных учреждений (+32 431,4 тыс. рублей);
- изменением объемов межбюджетных поступлений (+ 86 148,8 тыс. рублей);
- направлением остатков средств на счетах по учету средств бюджета, сложившихся по состоянию на 01.01.2021 года (+13 120,4 тыс. рублей);
- уточнением кодов бюджетной классификации;
- перераспределением 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 2021 год увеличиваются по 8 разделам классификации расходов бюджета ЗАТО г. Североморск:

- 01 «Общегосударственные вопросы», на сумму 25 370,8 тыс. рублей, или на 12,3%;
- 04 «Национальная экономика», на сумму 36 330,2 тыс. рублей, или на 13,4%;
- 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство», на сумму 60 715,1 тыс. рублей, или на 15,1%;
- 07 «Образование» на 6 931,0 тыс. рублей, или на 0,3%;
- 08 «Культура и кинематография», на сумму 7 457,5 тыс. рублей, или на 2,7%;
- 10 «Социальная политика», на сумму 1 200,0 тыс. рублей, или на 1,3%;
- 11 «Физическая культура и спорт», на сумму 21,3 тыс. рублей, или на 0,1%;
- 12 «Средства массовой информации», на сумму 435,5 тыс. рублей, или на 4,5%.

Сокращены расходы по разделам:

- 06 «Охрана окружающей среды», на сумму 333,4 тыс. рублей, или на 32,3%
- 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга», на сумму 6 427,3 тыс. рублей, или на 31,9%.

В структуре расходов данные изменения не привели к значительному изменению удельного веса расходов разделов бюджета в общем объеме расходов бюджета ЗАТО г. Североморск. Наибольшее изменение удельного веса произошло по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство». Он увеличился на 11,1%. В абсолютном выражении наибольшие изменения произошли также по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» (+60 715,1 тыс. рублей) и 04 «Национальная экономика» (+ 36 330,2 тыс. рублей). В относительном выражении наибольшее изменение произведено по разделу 06 «Охрана окружающей среду» - «-»32,2% и разделу 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга» - «-»31,9%.

Сравнительный анализ изменения объема и структуры расходов бюджета ЗАТО г. Североморск по разделам классификации расходов на 2021 год представлен в следующей таблице:

таблица № 3

Показатели	Утверждено решением о бюджете на 2021 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2021 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:	3 640 496,4	3 772 197,0	131 700,7	3,6	100,0	100,0
в том числе:						
Общегосударственные вопросы	206 154,6	231 525,4	25 370,8	12,3	5,7	6,1
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	11 871,2	11 871,2	-	-	0,3	0,3
Национальная экономика	270 736,9	307 067,1	36 330,2	13,4	7,4	8,1
Жилищно-коммунальное хозяйство	402 396,0	463 111,1	60 715,1	15,1	11,1	12,3
Охрана окружающей среды	1 034,4	701,0	- 333,4	- 32,2	0,0	0,0
Образование	2 334 273,7	2 341 204,7	6 931,0	0,3	64,1	62,1
Культура и кинематография	271 838,9	279 296,3	7 457,5	2,7	7,5	7,4
Социальная политика	95 179,0	96 379,0	1 200,0	1,3	2,6	2,6
Физическая культура и спорт	17 287,9	17 309,2	21,3	0,1	0,5	0,5
Средства массовой информации	9 588,5	10 024,0	435,5	4,5	0,3	0,3
Обслуживание государственного и муниципального долга	20 135,3	13 708,0	- 6 427,3	- 31,9	0,6	0,4

Структура расходов бюджета на плановый период 2022 и 2023 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 2022 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2022 год, тыс. руб.	Отклонение		Утверждено решением о бюджете на 2023 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2023 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:	3 154 611,3	3 154 611,3	-	-	3 200 248,9	3 191 752,5	- 8 496,4	- 0,3
в том числе:								
Общегосударственные вопросы	197 885,5	195 989,7	- 1 895,7	- 1,0	197 835,9	196 032,2	- 1 803,6	- 0,9
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	12 032,0	12 032,0	-	-	12 524,1	12 524,1	-	-
Национальная экономика	248 193,2	249 759,5	1 566,4	0,6	248 193,2	249 667,4	1 474,3	0,6
Жилищно-коммунальное хозяйство	137 244,8	137 244,8	-	-	136 981,3	136 981,3	-	-
Охрана окружающей среды	500,0	500,0	-	-	500,0	500,0	-	-
Образование	2 171 998,9	2 172 328,3	329,4	0,0	2 200 243,3	2 200 572,7	329,4	0,0
Культура и кинематография	250 790,6	250 790,6	-	-	251 256,8	251 256,8	-	-
Социальная политика	93 778,9	93 778,9	-	-	100 309,9	100 309,9	-	-
Физическая культура и спорт	5 693,8	13 811,3	8 117,5	142,6	5 683,1	5 683,1	-	-
Средства массовой информации	9 503,7	9 503,7	-	-	9 516,4	9 516,4	-	-

информации									
Обслуживание государственного и муниципального долга	26 989,9	18 872,4	- 8 117,5	- 30,1	37 205,0	28 708,6	- 8 496,4	- 22,8	

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 2022 года не изменились. В тоже время, предлагается перераспределить бюджетные ассигнования в сумме 1 895,7 тыс. рублей, уменьшив ассигнования по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» и увеличить по разделам 04 «Национальная экономика» (+ 1 566,4 тыс. рублей) и 07 «Образование» (+329,4 тыс. рублей), а также перенаправить средства в сумме 8 117,5 тыс. рублей с раздела 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга» на раздел 11 «Физическая культура и спорт».

В разрезе функциональной структуры значительно увеличены расходы раздела 11 «Физическая культура и спорт». (+8 117,5 тыс. рублей, или 42,6%) и сокращены расходы раздела 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга». (- 8 117,5 тыс. рублей, тыс. рублей, или 30,1%).

Общие объемы ассигнований планового периода 2023 года уменьшены на 8 496,4 тыс. рублей за счет сокращения расходов раздела 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга». Кроме того, предлагается перераспределить бюджетные ассигнования в сумме 1 803,6 тыс. рублей, уменьшив ассигнования по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» и увеличить по разделам 04 «Национальная экономика» (+ 1 474,3 тыс. рублей) и 07 «Образование» (+329,4 тыс. рублей).

В разрезе функциональной структуры значительно сокращены расходы раздела 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга». (-8 496,4 тыс. рублей, тыс. рублей, или 22,8%).

**Ведомственная структура расходов** местного бюджета на 2021 год, в соответствии с проектом решения, предлагается к утверждению со следующими характеристиками:

таблица № 5

Показатели	Утверждено решением о бюджете на 2021 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2021 год, тыс. руб.	Отклонение	
			гр.3-гр.2, тыс. руб.	гр.4/гр.2, %
1	2	3	4	5
Всего:	3 640 496,4	3 772 197,0	131 700,7	3,6
в том числе:				
Администрация ЗАТО г. Североморск	106 366,8	109 245,2	2 878,4	2,7
Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск	55 464,8	48 866,4	- 6 598,5	- 11,9
Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск	2 078 919,6	2 084 966,9	6 047,3	0,3
Управление культуры, спорта, молодежной политики и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск	421 753,8	424 364,8	2 611,0	0,6
Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск	858 942,3	980 021,2	121 078,9	14,1



Совет депутатов ЗАТО г. Североморск	10 744,8	10 409,8	- 335,0	- 3,1
Контрольно-счетная палата ЗАТО г. Североморск	3 008,1	2 963,1	- 45,0	- 1,5
Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск	105 296,1	111 359,6	6 063,5	5,8

В ведомственной структуре расходов бюджета ЗАТО г. Североморск наибольшие изменения бюджетных ассигнований как в абсолютном, так и в относительном выражении, произведены по ГРБС Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск (+ 121 078,9 тыс. рублей, +14,1%).

Анализ изменения объема расходов бюджета по ведомственной классификации расходов бюджета ЗАТО г. Североморск (таблица № 5) показывает, что проектом решения на 2021 год общие объемы бюджетных ассигнований изменены по всем ГРБС.

Кроме того, в разрезе направлений расходов также произведены перераспределения, в том числе:

- **ГРБС Администрация ЗАТО г. Североморск** - общий объем ассигнований увеличен на 2 878,4 тыс. рублей (+2,7%), в основном за счет:

1) увеличения расходов раздела 01 «Общегосударственные расходы» (+1 149,6 тыс. рублей), из них по направлениям:

подраздел 04 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» - увеличен в сумме 628,3 тыс. рублей за счет направления средств на реализацию Основного мероприятия «Обеспечение реализации государственных гарантий, исполнения обязательств, устойчивого функционирования, развития и повышения эффективности муниципальной службы» подпрограммы "Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск" (муниципальная программа (далее по тексту - МП) "Развитие муниципального управления и гражданского общества"), в сумме 240,8 тыс. рублей и на расходы на выплаты по оплате труда работников органов местного самоуправления, в сумме 387,6 тыс. рублей (Непрограммная деятельность);

подраздел 13 «Другие общегосударственные вопросы» - увеличен на 521,2 тыс. рублей на реализацию МП "Развитие муниципального управления и гражданского общества", в том числе увеличены расходы подпрограммы "Развитие информационного общества и системы "Электронный муниципалитет" в ЗАТО г. Североморск", в сумме 1 200,0 тыс. рублей, и сокращены по подпрограмме "Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск", в сумме 678,8 тыс. рублей (Основное мероприятие 3. Обеспечение реализации государственных гарантий, исполнения обязательств, устойчивого функционирования, развития и повышения эффективности муниципальной службы);

2) увеличения расходов раздела 04 «Национальная экономика» на 1 147,8 тыс. рублей, из них по направлениям:

подраздел 10 «Связь и информатика» - увеличен на 397,0 тыс. рублей на предоставление субсидий бюджетному учреждению, в том числе 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» - 303,0 тыс. рублей (непрограммная деятельность);

подраздел 12 «Другие вопросы в области национальной экономики» - увеличен на 750,8 тыс. рублей на реализацию Основного мероприятия «Оказание финансовой поддержки субъектам малого и среднего предпринимательства» подпрограммы

"Развитие малого и среднего предпринимательства, стимулирование инвестиционной деятельности в ЗАТО г. Североморск" (МП - "Развитие конкурентоспособной экономики ЗАТО г. Североморск");

3) увеличения расходов раздела 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 581,0 тыс. рублей. Средства направлены на мероприятие «Исполнение судебных актов по обращению взыскания на средства бюджета муниципального образования» (Непрограммная деятельность).

Кроме того, произведены перераспределения бюджетных ассигнований в пределах средств, утвержденных решением о бюджете ГРБС. Изменения произведены по разделам 01 «Общегосударственные вопросы», 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность», 04 «Национальная экономика», по подпрограммам "Развитие информационного общества и системы "Электронный муниципалитет" в ЗАТО г. Североморск", "Развитие малого и среднего предпринимательства, стимулирование инвестиционной деятельности в ЗАТО г. Североморск" и непрограммной деятельности.

**- ГРБС Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск** - общий объем ассигнований уменьшен на 6 598,5 тыс. рублей (-11,9%) в основном за счет:

1) уменьшения расходов раздела 01 «Общегосударственные расходы» на 171,2 тыс. рублей, из них по направлениям:

подраздел 04 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» - увеличен в сумме 1 170,8 тыс. рублей за счет направления средств на реализацию Основного мероприятия «Обеспечение реализации государственных гарантий, исполнения обязательств, устойчивого функционирования, развития и повышения эффективности муниципальной службы» подпрограммы "Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск" (МП "Развитие муниципального управления и гражданского общества"), в сумме 67,9 тыс. рублей, и на мероприятие «Расходы на выплаты по оплате труда работников органов местного самоуправления» подпрограммы "Управление муниципальными финансами", в сумме 1 102,9 тыс. рублей (МП - "Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета");

подраздел 13 «Другие общегосударственные вопросы» - уменьшен на 1 342,0 тыс. рублей за счет перераспределения зарезервированных средств подпрограммы "Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан ЗАТО г. Североморск" (МП "Улучшение качества и безопасности жизни населения», мероприятие «Компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа при переезде лиц (работников), а также членов из семей, при заключении (расторжении) трудовых договоров (контрактов) с организациями, финансируемыми из местного бюджета»), в сумме 48,9 тыс. рублей, зарезервированных средств непрограммной деятельности по мероприятию «Исполнение судебных актов по обращению взыскания на средства бюджета муниципального образования», в сумме 1 071,0 тыс. рублей, и сокращения расходов подпрограммы "Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск" МП "Развитие муниципального управления и гражданского общества" (Основное мероприятие «Обеспечение реализации государственных гарантий, исполнения обязательств, устойчивого функционирования, развития и повышения эффективности муниципальной службы»), в сумме 222,1 тыс. рублей.

2) уменьшения расходов раздела 13 «Обслуживание государственного (муниципального) долга» по мероприятию «Процентные платежи по муниципальному долгу ЗАТО г. Североморск», на сумму 6 427,3 тыс. рублей (МП "Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета", подпрограмма "Управление муниципальными финансами").

Кроме того, произведены перераспределения бюджетных ассигнований в пределах средств, утвержденных решением о бюджете ГРБС. Изменения произведены по разделу 01 «Общегосударственные вопросы», подпрограмме "Развитие информационного общества и системы "Электронный муниципалитет" в ЗАТО г. Североморск".

- **ГРБС Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск** - общий объем ассигнований увеличен на 6 047,3 тыс. рублей (0,3%) в основном за счет:

1) увеличения расходов раздела 01 «Общегосударственные расходы» на 21,3 тыс. рублей, из них по направлениям:

подраздел 04 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» - увеличен в сумме 15,0 тыс. рублей за счет направления средств на реализацию Основного мероприятия «Обеспечение реализации государственных гарантий, исполнения обязательств, устойчивого функционирования, развития и повышения эффективности муниципальной службы» подпрограммы "Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск" (МП "Развитие муниципального управления и гражданского общества");

подраздел 13 «Другие общегосударственные вопросы» - увеличен на 6,3 тыс. рублей за счет направления зарезервированных средств подпрограммы "Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан ЗАТО г. Североморск" (МП "Улучшение качества и безопасности жизни населения», мероприятие «Компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа при переезде лиц (работников), а также членов из семей, при заключении (расторжении) трудовых договоров (контрактов) с организациями, финансируемыми из местного бюджета»), в сумме 48,9 тыс. рублей и сокращения расходов подпрограммы "Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск" МП "Развитие муниципального управления и гражданского общества" (Основное мероприятие «Обеспечение реализации государственных гарантий, исполнения обязательств, устойчивого функционирования, развития и повышения эффективности муниципальной службы»), в сумме 42,5 тыс. рублей.

2) увеличения расходов раздела 07 «Образование» на 6 026,0 тыс. рублей, из них по направлениям:

подраздел 01 «Дошкольное образование» - увеличен на 3 261,4 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» (МП "Развитие образования ЗАТО г. Североморск", подпрограмма "Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей");

подраздел 02 «Общее образование» - увеличен на 1 713,9 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» (МП "Развитие образования ЗАТО г. Североморск", подпрограмма "Развитие дошкольного, общего и дополнительного

образования детей");

подраздел 03 «Дополнительное образование детей» - уменьшен на 255,5 тыс. рублей. Сокращены расходы на предоставления субсидий на финансовое обеспечение муниципального задания бюджетным учреждениям, в части расходов на оплату труда и начислений на выплаты по оплате труда (МП "Развитие образования ЗАТО г. Североморск", подпрограмма "Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей"), в сумме 860,5 тыс. рублей, при этом увеличены 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» (МП "Развитие образования ЗАТО г. Североморск", подпрограмма "Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей"), в сумме 607,0 тыс. рублей;

подраздел 09 «Другие вопросы в области образования» - увеличен на 1 306,3 тыс. рублей, в том числе по мероприятиям «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 дошкольного, общего и дополнительного образования детей"), в сумме 322,9 тыс. рублей, и подпрограммы "Школьное питание", в сумме 122,8 тыс. рублей (МП "Развитие образования ЗАТО г. Североморск"), а также на предоставление субсидий на финансовое обеспечение муниципального задания бюджетным учреждениям, в части расходов на оплату труда и начислений на выплаты по оплате труда (МП "Развитие образования ЗАТО г. Североморск", подпрограмма "Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей"), в сумме 860,5 тыс. рублей;

Кроме того, произведены перераспределения бюджетных ассигнований в пределах средств, утвержденных решением о бюджете ГРБС. Изменения произведены по разделу 07 «Образование», подпрограмме "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 2 611,0 тыс. рублей (0,6%), в основном за счет:

1) увеличения расходов раздела 01 «Общегосударственные расходы» на 37,7 тыс. рублей, из них по направлениям:

подраздел 04 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» - увеличен в сумме 43,3 тыс. рублей за счет направления средств на реализацию Основного мероприятия «Обеспечение реализации государственных гарантий, исполнения обязательств, устойчивого функционирования, развития и повышения эффективности муниципальной службы» подпрограммы "Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск" (МП "Развитие муниципального управления и гражданского общества"), а также мероприятия «Расходы на выплаты по оплате труда работников органов местного самоуправления» подпрограммы «Создание условий для обеспечения и развития в сфере культуры, спорта и молодежной политики» (МП "Культура ЗАТО г. Североморск");

подраздел 13 «Другие общегосударственные вопросы» - уменьшен на 5,6 тыс. рублей на реализацию МП "Развитие муниципального управления и гражданского общества" подпрограммы "Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск" (Основное мероприятие 3. Обеспечение реализации

государственных гарантий, исполнения обязательств, устойчивого функционирования, развития и повышения эффективности муниципальной службы);

2) увеличения расходов раздела 07 «Образование» на 905,0 тыс. рублей, из них по направлениям:

подраздел 03 «Дополнительное образование детей» - увеличен в сумме 580,5 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» (МП "Культура ЗАТО г. Североморск", подпрограмма "Совершенствование предоставления дополнительного образования детям в сфере культуры");

подраздел 07 «Молодежная политика» - увеличен в сумме 324,5 тыс. рублей на предоставление субсидий бюджетным учреждениям, в том числе 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» - 50,0 тыс. рублей (МП "Улучшение качества и безопасности жизни населения", подпрограмма "Молодежь Североморска");

3) увеличения расходов по разделу 08 «Культура, кинематография» на 1 211,5 тыс. рублей по направлениям:

подраздел 01 «Культура» - увеличен на 875,9 тыс. рублей на реализацию МП "Культура ЗАТО г. Североморск" на предоставление субсидий бюджетным учреждениям, в части мероприятия «Компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно лицам, работающим в организациях, финансируемых из местного бюджета» направлено: 195,2 тыс. рублей по подпрограмме "Совершенствование библиотечного, библиографического и информационного обслуживания пользователей", 537,4 тыс. рублей по подпрограмме "Совершенствование организации досуга и развитие творческих способностей граждан", 143,3 тыс. рублей по подпрограмме "Совершенствование музейного обслуживания граждан";

подраздел 04 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» - увеличен на 335,6 тыс. рублей на реализацию МП "Культура ЗАТО г. Североморск" на мероприятия «Компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно лицам, работающим в организациях, финансируемых из местного бюджета» подпрограммы «Создание условий для обеспечения и развития в сфере культуры, спорта и молодежной политики»;

4) увеличения расходов по разделу 11 «Физическая культура и спорт» на 21,3 тыс. рублей на реализацию МП "Улучшение качества и безопасности жизни населения", 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 физической культуры и спорта и формирование здорового образа жизни в ЗАТО г. Североморск";

5) увеличения расходов по разделу 12 «Средства массовой информации» МП "Культура ЗАТО г. Североморск", в сумме 435,5 тыс. рублей, на предоставление субсидий бюджетным учреждениям, из них 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» - 335,5 тыс. рублей (подпрограмма «Создание условий для обеспечения и развития в сфере культуры, спорта и молодежной политики»).

Кроме того, произведены перераспределения бюджетных ассигнований в

пределах средств, утвержденных решением о бюджете ГРБС. Изменения произведены по разделу 08 «Культура», подпрограммам "Совершенствование библиотечного, библиографического и информационного обслуживания пользователей", "Совершенствование организации досуга и развитие творческих способностей граждан", "Совершенствование музейного обслуживания граждан".

**- ГРБС Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск** общий объем ассигнований проектом решения увеличен на 121 078,9 тыс. рублей (14,1%) в основном за счет:

1) увеличения расходов раздела 01 «Общегосударственные расходы» на 20 200,1 тыс. рублей, из них по направлениям:

подраздел 04 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» - увеличен в сумме 100,0 тыс. рублей, в том числе за счет направления средств на реализацию Основного мероприятия «Обеспечение реализации государственных гарантий, исполнения обязательств, устойчивого функционирования, развития и повышения эффективности муниципальной службы» подпрограммы "Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск" (МП "Развитие муниципального управления и гражданского общества");

подраздел 13 «Другие общегосударственные вопросы» - увеличен на 20 100,0 тыс. рублей на реализацию МП "Развитие муниципального управления и гражданского общества". При общем увеличении расходов подраздела, сокращены ассигнования по подпрограмме "Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск", в сумме 217,9 тыс. рублей (Основное мероприятие «Обеспечение реализации государственных гарантий, исполнения обязательств, устойчивого функционирования, развития и повышения эффективности муниципальной службы»). Дополнительные ассигнования направлены на мероприятия подпрограммы "Создание условий для эффективного использования муниципального имущества ЗАТО г. Североморск", в сумме 20 318,0 тыс. рублей, в том числе на мероприятие «Ремонт и капитальный ремонт муниципальных учреждений» - 19 195,6 тыс. рублей.

2) увеличения расходов раздела 04 «Национальная экономика» на 33 632,2 тыс. рублей, из них по направлениям:

подраздел 08 «Транспорт» - увеличен на 494,8 тыс. рублей на реализацию подпрограммы "Транспортная инфраструктура ЗАТО г. Североморск" МП "Улучшение качества и безопасности жизни населения", мероприятие «Осуществление регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом по регулируемым тарифам на муниципальных маршрутах в границах ЗАТО г. Североморск;

подраздел 09 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» - увеличен на 33 137,3 тыс. рублей на реализацию подпрограммы "Автомобильные дороги и проезды ЗАТО г. Североморск" МП "Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск", Основное мероприятие «Капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения», из них по мероприятию «Субсидии на финансовое обеспечение дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения и искусственных дорожных сооружений на них за счет средств дорожного фонда» (субсидии из областного бюджета) - 29 516,9 тыс. рублей;

3) увеличения расходов по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 60 134,0 тыс. рублей, из них по направлениям:

подраздел 01 «Жилищное хозяйство» - увеличен на 32 719,9 тыс. рублей по подпрограмме "Муниципальный жилищный фонд ЗАТО г. Североморск", МП

"Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск", Основное мероприятие «Содержание пустующего муниципального жилищного фонда», в том числе: реализация проектов развития социальной и инженерной инфраструктур – 32 014,6 тыс. рублей, содержание пустующих муниципальных жилых помещений – 705,3 тыс. рублей;

подраздел 02 «Коммунальное хозяйство» - увеличен на 70,0 тыс. рублей на реализацию подпрограммы "Подготовка объектов и систем жизнеобеспечения ЗАТО г. Североморск к работе в отопительный период", МП "Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск", Основное мероприятие «Подготовка объектов и систем жизнеобеспечения ЗАТО г. Североморск к работе в отопительный сезон», мероприятие «Восстановление работоспособности объектов коммунальной инфраструктуры»;

подраздел 03 «Благоустройство» - увеличен на 27 344,2 тыс. рублей за счет направления дополнительных средств на реализацию подпрограммы "Осуществление прочих мероприятий по благоустройству в ЗАТО г. Североморск" МП "Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск", в сумме 12 850,2 тыс. рублей (Основное мероприятие «Мероприятия, связанные с улучшением внешнего облика и санитарного состояния ЗАТО г. Североморск»), МП "Формирование современной городской среды ЗАТО г. Североморск", в сумме 13 300,0 тыс. рублей (из них: Основное мероприятие «Благоустройство дворовых территорий многоквартирных домов муниципального образования ЗАТО г. Североморск» - 6 849,8 тыс. рублей, Основное мероприятие «Мероприятия по реализации проектов по поддержке местных инициатив» - 2 000,0 тыс. рублей, Региональный проект "Формирование комфортной городской среды" – 4 450,2 тыс. рублей), а также на финансовое обеспечение (возмещение) расходов работодателей на выплату вознаграждения (заработной платы) гражданам, участвующим во временных общественно полезных работах (за счет средств областного бюджета, Непрограммная деятельность), в сумме 1 194,0 тыс. рублей;

4) уменьшения расходов раздела 06 «Охрана окружающей среды» на 333,4 тыс. рублей. Сокращены расходы по мероприятию «Ликвидация несанкционированных свалок» подпрограммы "Охрана окружающей среды ЗАТО г. Североморск", МП "Улучшение качества и безопасности жизни населения";

5) увеличены расходы раздела 08 «Культура, кинематография» на реализацию МП "Культура ЗАТО г. Североморск", в сумме 6 246,0 тыс. рублей. Средства направлены на мероприятие бюджета «Строительство объектов культурно-досугового типа» подпрограммы "Совершенствование организации досуга и развитие творческих способностей граждан" (подраздел 01 «Культура»);

6) увеличены расходы раздела 10 «Социальная политика» в сумме 1 200,0 тыс. рублей на реализацию подпрограммы "Доступная среда в ЗАТО г. Североморск" МП "Улучшение качества и безопасности жизни населения" по мероприятию «Обеспечение доступности объектов социальной инфраструктуры для инвалидов и других маломобильных групп».

Кроме того, произведены перераспределения бюджетных ассигнований в пределах средств, утвержденных решением о бюджете ГРБС. Изменения произведены по разделам 04 «Национальная экономика», 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство», 07 «Образование» подпрограммам "Автомобильные дороги и проезды ЗАТО г. Североморск", "Осуществление прочих мероприятий по благоустройству в ЗАТО г. Североморск", "Охрана окружающей среды ЗАТО г. Североморск", "Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей", а также МП

"Формирование современной городской среды ЗАТО г. Североморск".

- **ГРБС Совет депутатов ЗАТО г. Североморск** – общий объем ассигнований решения уменьшен на 335,0 тыс. рублей (3,1%) за счет сокращения расходов раздела 01 «Общегосударственные расходы», из них по направлениям:

подраздел 03 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» - увеличен в сумме 23,0 тыс. рублей за счет направления средств на реализацию Основного мероприятия «Обеспечение реализации государственных гарантий, исполнения обязательств, устойчивого функционирования, развития и повышения эффективности муниципальной службы» подпрограммы "Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск" (МП "Развитие муниципального управления и гражданского общества");

подраздел 13 «Другие общегосударственные вопросы» - сокращен на 358,0 тыс. рублей за счет исключения ассигнований подпрограммы "Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск" (Основное мероприятие «Обеспечение реализации государственных гарантий, исполнения обязательств, устойчивого функционирования, развития и повышения эффективности муниципальной службы», МП "Развитие муниципального управления и гражданского общества").

- **ГРБС Контрольно-счетная палата ЗАТО г. Североморск** - общий объем ассигнований уменьшен на 45,0 тыс. рублей (1,5%) за счет сокращения расходов раздела 01 «Общегосударственные расходы», из них по направлениям:

подраздел 06 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» - увеличен на 1,0 тыс. рублей за счет направления средств на реализацию Основного мероприятия «Обеспечение реализации государственных гарантий, исполнения обязательств, устойчивого функционирования, развития и повышения эффективности муниципальной службы» подпрограммы "Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск" (МП "Развитие муниципального управления и гражданского общества");

подраздел 13 «Другие общегосударственные вопросы» - сокращен на 46,0 тыс. рублей за счет исключения ассигнований подпрограммы "Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск" (Основное мероприятие «Обеспечение реализации государственных гарантий, исполнения обязательств, устойчивого функционирования, развития и повышения эффективности муниципальной службы», МП "Развитие муниципального управления и гражданского общества").

Кроме того, произведены перераспределения бюджетных ассигнований в пределах средств, утвержденных решением о бюджете ГРБС. Изменения произведены по разделу 01 «Общегосударственные вопросы», подпрограмме "Развитие информационного общества и системы "Электронный муниципалитет" в ЗАТО г. Североморск".

**ГРБС Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск** – общий объем ассигнований проектом решения увеличен на 6 063,5 тыс. рублей (5,8%) в основном за счет:

1) увеличения расходов раздела 01 «Общегосударственные расходы» на 4 015,3 тыс. рублей, из них по направлениям:

подраздел 04 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» - увеличен по МП "Развитие муниципального управления и



гражданского общества"), в сумме 608,2 тыс. рублей за счет направления средств на реализацию Основного мероприятия «Обеспечение реализации государственных гарантий, исполнения обязательств, устойчивого функционирования, развития и повышения эффективности муниципальной службы» подпрограммы "Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск", в сумме 155,5 тыс. рублей, и на мероприятие «Расходы на выплаты по оплате труда работников органов местного самоуправления» подпрограммы "Создание условий для эффективного использования муниципального имущества ЗАТО г. Североморск", в сумме 452,7 тыс. рублей;

подраздел 13 «Другие общегосударственные вопросы» - увеличен на 3 905,1 тыс. рублей. На реализацию МП "Развитие муниципального управления и гражданского общества" направлено 3 415,1 тыс. рублей, в том числе: увеличены расходы подпрограммы "Создание условий для эффективного использования муниципального имущества ЗАТО г. Североморск", в сумме 3 700,2 тыс. рублей (Основное мероприятие «Мероприятия, связанные с содержанием, обслуживанием, обеспечением сохранности, утилизацией имущества казны муниципального образования», мероприятие «Расходы, связанные с ремонтом пустующего муниципального жилищного фонда ЗАТО г. Североморск»), исключены расходы подпрограммы «Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск», в сумме 285,1 тыс. рублей (Основное мероприятие «Обеспечение реализации государственных гарантий, исполнения обязательств, устойчивого функционирования, развития и повышения эффективности муниципальной службы»). Кроме того, на исполнение судебных актов по обращению взыскания на средства бюджета муниципального образования направлено 490,0 тыс. рублей (непрограммная деятельность).

2) увеличения расходов раздела 04 «Национальная экономика» на 1 550,2 тыс. рублей. Изменения произведены по подразделу 12 «Другие вопросы в области национальной экономики». Средства предлагается направить на реализацию Основного мероприятия «Обеспечение содержания, обслуживания и эксплуатации объектов муниципального имущества ЗАТО г. Североморск» подпрограммы "Создание условий для эффективного использования муниципального имущества ЗАТО г. Североморск" (МП "Развитие муниципального управления и гражданского общества").

**Ведомственная структура расходов местного бюджета на плановый период 2022 и 2023 годов**, в соответствии с проектом решения о бюджете, предлагается, к утверждению со следующими характеристиками:

таблица № 6

Показатели	Утверждено решением о бюджете на 2022 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2022 год, тыс. руб.	Отклонение		Утверждено решением о бюджете на 2023 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2023 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:	3 154 611,3	3 154 611,3	-	-	3 200 248,9	3 191 752,5	- 8 496,4	-0,3
в том числе:								
Администрация ЗАТО г. Североморск	106 306,7	105 659,7	- 647,0	-0,6	107 450,3	106 897,3	- 553,0	-0,5
Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск	55 754,7	47 416,6	- 8 338,1	-15,0	65 769,8	57 052,8	- 8 717,0	-13,3

Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск	2 116 404,0	2 116 361,5	- 42,5	-0,0	2 146 509,4	2 146 466,9	- 42,5	0
Управление культуры, спорта, молодежной политики и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск	400 391,8	400 721,1	329,4	-	401 050,6	401 379,9	329,4	-
Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск	366 977,7	374 547,9	7 570,2	2,1	367 372,5	366 825,3	- 547,3	-0,1
Совет депутатов ЗАТО г. Североморск	10 744,8	10 614,8	- 130,0	-1,2	10 744,8	10 614,8	- 130,0	-
Контрольно-счетная палата ЗАТО г. Североморск	3 024,9	2 978,1	- 46,8	-1,5	3 042,5	2 993,8	- 48,7	-
Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск	95 006,6	96 311,4	1 304,8	1,4	98 309,1	99 521,7	1 212,7	-

Общий объем расходов планового периода 2022 года не изменен. При этом, предлагается перераспределить ассигнования между всеми ГРБС, в том числе:

в сторону увеличения следующим ГРБС:

- Управление культуры, спорта, молодежной политики и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск – 329,4 тыс. рублей (+0,1%);

- Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск – 7 570,2 тыс. рублей (+2,1%);

- Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск – 1 304,8 тыс. рублей (+1,4%);

в сторону сокращения следующим ГРБС:

- Администрация ЗАТО г. Североморск – 647,0 тыс. рублей (-0,6%);

- Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск – 8 338,1 тыс. рублей (-15,0%);

- Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск - 42,5 тыс. рублей;

- Совет депутатов ЗАТО г. Североморск – 130,0 тыс. рублей (-1,2%);

- Контрольно-счетная палата ЗАТО г. Североморск – 46,8 тыс. рублей (-1,5%).

Наибольшее изменение как в относительном, так и в абсолютном выражении, сложилось по ГРБС Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск. Ассигнования уменьшены на 15,0% утвержденных расходов, или на 8 338,1 тыс. рублей.

Общий объем расходов планового периода 2023 года уменьшен на 8 496,4 тыс. рублей. Проектом предлагается перераспределить ассигнования между всеми ГРБС, в том числе:

в сторону увеличения следующим ГРБС:

- Управление культуры, спорта, молодежной политики и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск – 329,4 тыс. рублей (+0,1%);

- Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск – 1 212,7 тыс. рублей (+1,2%);

в сторону сокращения следующим ГРБС:

- Администрация ЗАТО г. Североморск – 553,0 тыс. рублей (-0,5%);
- Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск – 8 717,0 тыс. рублей (-13,3%);
- Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск - 42,5 тыс. рублей;
- Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск – 547,3 тыс. рублей (-0,1%);
- Совет депутатов ЗАТО г. Североморск – 130,0 тыс. рублей (-1,2%);
- Контрольно-счетная палата ЗАТО г. Североморск – 48,7 тыс. рублей (-1,6%).

Наибольшее изменение как в относительном, так и в абсолютном выражении, сложилось по ГРБС Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск. Ассигнования уменьшены на 13,3% утвержденных расходов, или на 8 717,0 тыс. рублей.

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 2021 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 2021 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2021 год, тыс. руб.	Отклонение	
			гр.3-гр.2, тыс. руб.	гр.4/гр.2 %
1	2	3	4	5
<b>Всего:</b>	<b>3 496 606,2</b>	<b>3 626 328,3</b>	<b>129 722,1</b>	<b>3,7</b>
в том числе:				
<b>Муниципальная программа 1. «Улучшение качества и безопасности жизни населения»</b>	<b>55 545,7</b>	<b>57 252,9</b>	<b>1 707,2</b>	<b>3,1</b>
Подпрограмма 1. «Молодежь Североморска»	8 324,4	8 648,9	324,5	3,9
Подпрограмма 2. «Развитие физической культуры и спорта и формирования здорового образа жизни в ЗАТО г. Североморск»	17 024,2	17 045,5	21,3	0,1
Подпрограмма 3. «Профилактика наркомании, алкоголизма и токсикомании в ЗАТО г. Североморск»	300,0	300,0	-	-
Подпрограмма 4. «Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан ЗАТО г. Североморск»	7 864,4	7 864,4	-	-
Подпрограмма 5. «Доступная среда в ЗАТО г. Североморск»	440,4	1 640,4	1 200,0	272,5
Подпрограмма 6. «Профилактика правонарушений в ЗАТО г. Североморск»	904,4	904,4	-	-
Подпрограмма 7. «Транспортная инфраструктура ЗАТО г. Североморск»	19 653,4	20 148,3	494,8	2,5
Подпрограмма 8. «Охрана окружающей среды ЗАТО г. Североморск»	1 034,4	701,0	- 333,4	-32,2
<b>Муниципальная программа 2. «Развитие конкурентоспособной экономики»</b>	<b>1 635,6</b>	<b>2 386,5</b>	<b>750,8</b>	<b>45,9</b>

Подпрограмма 1. «Развитие малого и среднего предпринимательства, стимулирование инвестиционной деятельности ЗАТО г. Североморск»	310,0	1 060,8	750,8	242,2
Подпрограмма 2 «Развитие потребительского рынка ЗАТО г. Североморск»	100,0	100,0	-	-
Подпрограмма 3 «Поддержка социально-ориентированных некоммерческих организаций»	1 225,6	1 225,6	-	-
<b>Муниципальная программа 3. «Развитие муниципального управления и гражданского общества в ЗАТО г. Североморск»</b>	<b>114 784,4</b>	<b>140 758,2</b>	<b>25 973,8</b>	<b>22,6</b>
Подпрограмма 1. «Создание условий для эффективного использования муниципального имущества ЗАТО г. Североморск»	104 134,6	130 155,7	26 021,1	25,0
Подпрограмма 2. «Развитие информационного общества и системы «Электронный муниципалитет» в ЗАТО г. Североморск»	4 544,2	5 744,2	1 200,0	26,4
Подпрограмма 3. «Развитие муниципальной службы и повышение эффективности муниципального управления в ЗАТО г. Североморск»	6 105,6	4 858,3	- 1 247,3	-20,4
<b>Муниципальная программа 4. «Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск»</b>	<b>461 860,2</b>	<b>540 637,6</b>	<b>78 777,4</b>	<b>17,1</b>
Подпрограмма 1. «Автомобильные дороги и проезды ЗАТО г. Североморск»	168 421,2	201 558,5	33 137,3	19,7
Подпрограмма 2. «Комплексная эксплуатация муниципальных объектов уличного (наружного) освещения»	17 107,7	17 107,7	-	-
Подпрограмма 3. «Энергосбережение и повышение энергоэффективности на территории ЗАТО г. Североморск»	8 746,5	8 746,5	-	-
Подпрограмма 4. «Подготовка объектов и систем жизнеобеспечения ЗАТО г. Североморск к работе в отопительный период»	500,0	570,0	70,0	14,0
Подпрограмма 5. «Муниципальный жилищный фонд ЗАТО г. Североморск»	52 076,6	84 796,4	32 719,9	62,8
Подпрограмма 6. «Осуществление прочих мероприятий по благоустройству в ЗАТО г. Североморск»	211 395,5	224 245,7	12 850,2	6,1
Подпрограмма 7. «Городские парки и скверы - центры отдыха Североморцев»	3 612,7	3 612,7	-	-
<b>Муниципальная программа 5. «Развитие образования ЗАТО г. Североморск»</b>	<b>2 282 015,8</b>	<b>2 288 041,8</b>	<b>6 026,0</b>	<b>0,3</b>
Подпрограмма 1. «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей»	2 146 716,1	2 152 619,3	5 903,2	0,3
Подпрограмма 2. «Школьное питание»	79 933,9	80 056,8	122,8	0,2
Подпрограмма 3. «Североморск - город без сирот»	48 009,1	48 009,1	-	-
Подпрограмма 4. «Отдых и оздоровление детей»	7 356,6	7 356,6	-	-
<b>Муниципальная программа 6. «Культура ЗАТО г. Североморск»</b>	<b>407 535,5</b>	<b>416 046,7</b>	<b>8 511,2</b>	<b>2,1</b>
Подпрограмма 1. «Совершенствование предоставления дополнительного образования детям в сфере культуры»	121 506,4	122 086,9	580,5	0,5
Подпрограмма 2. «Совершенствование библиотечного, библиографического и информационного обслуживания пользователей»	87 691,7	88 486,8	795,2	0,9
Подпрограмма 3. «Совершенствование организации досуга и развитие творческих способностей граждан»	121 569,8	128 563,3	6 993,5	5,8
Подпрограмма 4. «Совершенствование музейного обслуживания граждан»	22 504,3	21 837,5	- 666,8	-3,0
Подпрограмма 5. «Сохранение, использование, популяризация и охрана объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) ЗАТО г. Североморск»	2 137,6	2 137,6	-	-
Подпрограмма 6. «Создание условий для обеспечения и развития в сфере культуры, спорта и молодежной политики»	52 125,8	52 934,6	808,8	1,6
<b>Муниципальная программа 7. «Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета»</b>	<b>39 890,8</b>	<b>34 566,4</b>	<b>- 5 324,4</b>	<b>-13,3</b>

Подпрограмма 1. «Управление муниципальными финансами»	39 890,8	34 566,4	- 5 324,4	-13,3
<b>Муниципальная программа 8. «Формирование современной городской среды ЗАТО г. Североморск»</b>	<b>129 403,2</b>	<b>142 703,2</b>	13 300,0	10,3
Муниципальная программа 9. «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск»	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	-	-

Анализ изменений объемов расходов бюджета на 2021 год в разрезе муниципальных программ (таблица № 7) показывает значительные изменения планируемых объемов финансирования на реализацию муниципальной программы «Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск» (+78 777,4 тыс. рублей, или 17,1%) и «Развитие муниципального управления и гражданского общества в ЗАТО г. Североморск» (+ 25 973,8 тыс. рублей, или 22,6%).

Увеличение ассигнований произведено по всем МП, за исключением муниципальной программы «Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета», ассигнования по которой уменьшены на 13,3%, или на 5 324,4 тыс. рублей.

Наибольшее увеличение в абсолютном выражении наблюдается по муниципальной программе «Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск» (+ 78 777,4 тыс. рублей). Наибольшее увеличение в относительном выражении сложилось по муниципальной программе «Развитие конкурентоспособной экономики» (+45,9%, или (+) 750,8 тыс. рублей).

Всего общий объем бюджетных ассигнований бюджета ЗАТО г. Североморск на реализацию муниципальных программ ЗАТО г. Североморск на 2021 год увеличен на 129 722,1 тыс. рублей, или на 3,7%, и составил 3 626 328,3 тыс. рублей, т.е. 96,1% общего объема ассигнований бюджета 2021 года.

Подробное описание предусмотренных проектом решения изменений в разрезе программ, подпрограмм и объемов финансирования изложено в Пояснительной записке.

Объем средств непрограммной деятельности составил 145 868,7 тыс. рублей или 3,9 % общего объема ассигнований бюджета 2021 года (увеличен на 1 978,5 тыс. рублей).

Анализ изменений объемов финансирования муниципальных программ на плановый период 2022 и 2023 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 2022 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2022 год, тыс. руб.	Отклонение		Утверждено решением о бюджете на 2023 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2023 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
<b>Всего:</b>	<b>3 017 567,5</b>	<b>3 017 567,5</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>3 062 204,0</b>	<b>3 053 707,6</b>	<b>- 8 496,4</b>	<b>- 0,3</b>
в том числе:								
<b>Муниципальная программа 1. «Улучшение качества и безопасности жизни населения»</b>	<b>24 309,7</b>	<b>32 756,5</b>	<b>8 446,9</b>	<b>34,7</b>	<b>24 110,3</b>	<b>24 439,7</b>	<b>329,4</b>	<b>1,4</b>

Подпрограмма 1. «Молодежь Североморска»	8 246,5	8 575,9	329,4	4,0	8 257,9	8 587,3	329,4	4,0
Подпрограмма 2. «Развитие физической культуры и спорта и формирования здорового образа жизни в ЗАТО г. Североморск»	5 430,1	13 547,6	8 117,5	149,5	5 419,4	5 419,4	-	-
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»	8 124,4	8 124,4	-	-	7 924,4	7 924,4	-	-
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»	363,8	363,8	-	-	363,8	363,8	-	-
Подпрограмма 8. «Охрана окружающей среды ЗАТО г. Североморск»	500,0	500,0	-	-	500,0	500,0	-	-
<b>Муниципальная программа 2. «Развитие конкурентоспособной экономики»</b>	<b>1 507,9</b>	<b>1 507,9</b>	-	-	<b>1 507,9</b>	<b>1 507,9</b>	-	-
Подпрограмма 1. «Развитие малого и среднего предпринимательства, стимулирование инвестиционной деятельности ЗАТО г. Североморск»	260,0	260,0	-	-	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»	1 147,9	1 147,9	-	-	1 147,9	1 147,9	-	-
<b>Муниципальная программа 3. «Развитие муниципального управления и гражданского общества в ЗАТО г. Североморск»</b>	<b>111 020,8</b>	<b>110 691,4</b>	<b>- 329,4</b>	<b>- 0,3</b>	<b>111 138,3</b>	<b>110 808,9</b>	<b>- 329,4</b>	<b>- 0,3</b>
Подпрограмма 1. «Создание условий для эффективного использования муниципального имущества ЗАТО г. Североморск»	100 069,9	101 307,0	1 237,0	1,2	100 304,3	101 449,2	1 144,9	1,1
Подпрограмма 2. «Развитие информационного общества и системы «Электронный муниципалитет» в ЗАТО г. Североморск»	4 720,4	4 720,4	-	-	5 027,8	5 027,8	-	-
Подпрограмма 3. «Развитие муниципальной службы и повышение эффективности муниципального управления в ЗАТО г. Североморск»	6 230,4	4 664,1	- 1 566,4	- 25,1	5 806,2	4 331,9	-1 474,3	-25,4
<b>Муниципальная программа 4. «Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск»</b>	<b>313 125,9</b>	<b>313 125,9</b>	-	-	<b>312 881,0</b>	<b>312 881,0</b>	-	-
Подпрограмма 1. «Автомобильные дороги и	167 917,1	167 917,1	-	-	167 917,1	167 917,1	-	-

проезды ЗАТО г. Североморск»									
Подпрограмма 2. «Комплексная эксплуатация муниципальных объектов уличного (наружного) освещения»	16 125,5	16 125,5	-	-	16 254,2	16 254,2	-	-	
Подпрограмма 3. «Энергосбережение и повышение энергоэффективности на территории ЗАТО г. Североморск»	8 646,5	8 646,5	-	-	8 646,5	8 646,5	-	-	
Подпрограмма 4. «Подготовка объектов и систем жизнеобеспечения ЗАТО г. Североморск к работе в отопительный период»	500,0	500,0	-	-	500,0	500,0	-	-	
Подпрограмма 5. «Муниципальный жилищный фонд ЗАТО г. Североморск»	45 652,1	45 652,1	-	-	45 246,7	45 246,7	-	-	
Подпрограмма 6. «Осуществление прочих мероприятий по благоустройству в ЗАТО г. Североморск»	69 798,8	69 798,8	-	-	69 830,6	69 830,6	-	-	
Подпрограмма 7. «Городские парки и скверы - центры отдыха Североморцев»	4 485,9	4 485,9	-	-	4 485,9	4 485,9	-	-	
<b>Муниципальная программа 5. «Развитие образования ЗАТО г. Североморск»</b>	<b>2 117 871,3</b>	<b>2 117 871,3</b>	-	-	<b>2 151 959,5</b>	<b>2 151 959,5</b>	-	-	
Подпрограмма 1. «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей»	1 981 784,9	1 981 784,9	-	-	2 008 448,4	2 008 448,4	-	-	
Подпрограмма 2. «Школьное питание»	82 598,2	82 598,2	-	-	83 988,5	83 988,5	-	-	
Подпрограмма 3. «Североморск - город без сирот»	46 131,6	46 131,6	-	-	52 166,0	52 166,0	-	-	
Подпрограмма 4. «Отдых и оздоровление детей»	7 356,6	7 356,6	-	-	7 356,6	7 356,6	-	-	
<b>Муниципальная программа 6. «Культура ЗАТО г. Североморск»</b>	<b>386 550,3</b>	<b>386 550,3</b>	-	-	<b>387 208,4</b>	<b>387 208,4</b>	-	-	
Подпрограмма 1. «Совершенствование предоставления дополнительного образования детям в сфере культуры»	121 576,5	121 576,5	-	-	121 755,7	121 755,7	-	-	
Подпрограмма 2. «Совершенствование библиотечного, библиографического и информационного обслуживания пользователей»	77 593,8	77 593,8	-	-	77 756,8	77 756,8	-	-	
Подпрограмма 3. «Совершенствование организации досуга и развитие творческих способностей граждан»	113 228,1	113 228,1	-	-	113 483,2	113 483,2	-	-	
Подпрограмма 4. «Совершенствование музейного обслуживания граждан»	20 740,0	20 740,0	-	-	20 788,1	20 788,1	-	-	
Подпрограмма 5. «Сохранение, использование, популяризация и охрана объектов культурного наследия (памятников культуры и истории) ЗАТО г. Североморск»	1 500,0	1 500,0	-	-	1 500,0	1 500,0	-	-	

Подпрограмма 6. «Создание условий для обеспечения и развития в сфере культуры, спорта и молодежной политики»	51 911,9	51 911,9	-	-	51 924,6	51 924,6	-	-
<b>Муниципальная программа 7. «Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск»</b>	<b>46 744,8</b>	<b>38 627,3</b>	<b>- 8 117,5</b>	<b>-17,4</b>	<b>56 959,9</b>	<b>48 463,5</b>	<b>- 8 496,4</b>	<b>- 14,9</b>
Подпрограмма 1. «Управление муниципальными финансами»	46 744,8	38 627,3	- 8 117,5	-17,4	56 959,9	48 463,5	- 8 496,4	-14,9
<b>Муниципальная программа 8. «Формирование современной городской среды ЗАТО г. Североморск»</b>	<b>12 500,0</b>	<b>12 500,0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>12 500,0</b>	<b>12 500,0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Муниципальная программа 9. «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск»</b>	<b>3 845,0</b>	<b>3 845,0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3 845,0</b>	<b>3 845,0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Муниципальная программа 10 «Профилактика терроризма, экстремизма и ликвидация последствий проявлений терроризма и экстремизма на территории ЗАТО г. Североморск»</b>	<b>91,8</b>	<b>91,8</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>93,6</b>	<b>93,6</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Общий объем расходов на реализацию муниципальных программ планового периода 2022 года, в соответствии с проектом решения, не изменился. При этом, проектом предлагается значительное увеличение расходов МП «Улучшение качества и безопасности жизни населения» (+8 446,9 тыс. рублей, или на 34,7%) за счет перераспределения ассигнований МП «Развитие муниципального управления и гражданского общества в ЗАТО г. Североморск» (-329,4 тыс. рублей, -0,3%) и МП «Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск» (- 8 117,5 тыс. рублей, или -17,4%).

Общий объем расходов на реализацию муниципальных программ планового периода 2023 года предлагается уменьшить на 8 496,4 тыс. рублей (-0,3%) за счет сокращения расходов МП «Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск» (-14,9%).

Кроме того, из приведенной таблицы № 8 видно, что изменения коснулись финансового обеспечения муниципальных программ «Улучшения качества и безопасности жизни населения» (+ 329,4 тыс. рублей) и «Развитие муниципального управления и гражданского общества в ЗАТО г. Североморск» (-329,4 тыс. рублей), средства по которым перераспределены.

**Расходы на содержание органов местного самоуправления ЗАТО г. Североморск** увеличены на 2 589,6 тыс. рублей и находятся в пределах норматива формирования расходов на содержание органов местного самоуправления муниципальных образований Мурманской области, установленного постановлением Правительства Мурманской области от 22.12.2020 № 920-ПП «Об утверждении



нормативов формирования расходов на содержание органов местного самоуправления муниципальных образований Мурманской области на 2021 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 бюджете на 2021 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2021 год, тыс. руб.	Отклонение	
			гр.3-гр.2, тыс. руб.	гр.4/гр.2,
				%
1	2	3	4	5
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	3 219,1	3 219,1	-	-
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	9 988,8	10 011,8	23,0	0,2
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	103 229,1	105 794,7	2 565,6	2,5
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового надзора	2 820,0	2 821,0	1,0	0,0
<b>Итого по бюджету:</b>	<b>119 257,1</b>	<b>121 846,7</b>	<b>2 589,6</b>	<b>2,2</b>
из них: не входящие в норматив	-	-	-	-
<b>Норматив по Постановлению Правительства МО от 22.12.2020 № 920-ПП</b>	<b>122 482,0</b>			

Как видно из приведенной таблицы № 9, расходы на содержание органов местного самоуправления ЗАТО г. Североморск в целом увеличены на 2 589,6 тыс. рублей. Наибольшее изменение ассигнований в относительном выражении сложилось по подразделу 04 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» (+ 2 565,6 тыс. рублей, или 2,5%).

Расходы на содержание органов местного самоуправления ЗАТО г. Североморск, в сумме 608,7 тыс. рублей, направленные на реализацию мероприятия «Прочие направления расходов муниципальной программы» Основного мероприятия «Обеспечение реализации государственных гарантий, исполнения обязательств, устойчивого функционирования, развития и повышения эффективности муниципальной службы» подпрограммы "Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск" отражены по соответствующим подразделам бюджета раздела 01 «Общегосударственные вопросы» по коду бюджетной классификации целевой статьи XXXXXM2990.

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 2021 год. тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2021 год, тыс. руб.	Отклонение	
			гр.3-гр.2, тыс. руб.	гр.4/гр.2,
				%
1	2	3	4	5
Всего:	119 257,1	121 846,7	2 589,6	2,17
в том числе:				
Администрация ЗАТО г. Североморск	47 472,9	48 101,2	628,3	1,32
Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск	20 972,3	22 143,0	1 170,8	5,58
Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск	5 549,3	5 564,3	15,0	0,27
Управление культуры, спорта, молодежной политики и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск	5 764,6	5 807,9	43,3	0,75
Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск	16 564,5	16 664,5	100,0	0,60
Совет депутатов ЗАТО г. Североморск	9 988,8	10 011,8	23,0	0,23
Контрольно-счетная палата ЗАТО г. Североморск	2 820,0	2 821,0	1,0	0,04
Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск	10 124,7	10 732,8	608,2	6,01

В разрезе ведомственной структуры, наибольшее увеличение расходов на содержание органов местного самоуправления произведено по ГРБС Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск (+ 1 170,8 тыс. рублей, или +5,8%). В относительном выражении наибольшее увеличение расходов произведено по ГРБС Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск (6,0%, или (+)608,2тыс. рублей).

### Муниципальный дорожный фонд ЗАТО г. Североморск.

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

Согласно ст. 15 Решения о бюджете, Муниципальный дорожный фонд на 2021 год утвержден в объеме 172 266,2 тыс. рублей. Проектом предусмотрено увеличение его объемов на 33 137,3 тыс. рублей, что составит 205 403,5 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 объемов формирования Дорожного фонда представлено в таблице № 11

таблица № 11

Источники Дорожного фонда в разрезе доходов:	Утверждено,	Предлагается к утверждению, тыс. рублей	Отклонения,
	тыс. рублей		тыс. рублей
1. доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, прямогонный бензин, на дизтопливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей подлежащие распределению между бюджетами субъектов РФ и местными бюджетами с учетом дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	12 372,7	12 372,7	0,0
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)	45 160,3	74 677,3	29 516,9

3. поступления от налога на доходы физических лиц	114 733,1	115 233,1	500,0
4. Остаток на начало года	-	3 120,4	3 120,4
<b>ВСЕГО</b>	<b>172 266,2</b>	<b>205 403,5</b>	<b>33 137,3</b>

Согласно представленной таблице видно, что источником дополнительных объемов формирования Дорожного фонда являются: собственные средства бюджета в виде поступлений от налога на доходы физических лиц (+500,0 тыс. рублей), остатки средств Дорожного фонда неосвоенные в 2020 году (+ 3 120,4 тыс. рублей), а также субсидии из областного бюджета (29 516,9 тыс. рублей).

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

таблица № 12

Направление расходов Дорожного фонда с учетом остатка 2020 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:	168 421,2	201 558,5	33 137,3	119,7
<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>	45 160,3	74 677,3	29 516,9	165,4
<i>Софинансирование расходов на финансовое обеспечение дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения и искусственных дорожных сооружений на них за счет средств дорожного фонда</i>	456,2	15 512,7	15 056,5	3 400,7
<i>Содержание автомобильных дорог общего пользования и инженерных сооружений на них в границах городских округов</i>	107 804,7	106 748,2	- 1 056,5	99,0
<i>Ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения, включая ремонт элементов их обустройства и защитных и искусственных дорожных сооружений</i>	15 000,0	4 620,4	- 10 379,6	30,8
Развитие системы организации движения транспортных средств и пешеходов, повышение безопасности дорожных условий, в том числе:	3 845,0	3 845,0	-	100,0
<i>Улучшение дорожных условий для участников дорожного движения</i>	3 845,0	3 845,0	-	100,0
<b>ВСЕГО</b>	<b>172 266,2</b>	<b>205 403,5</b>	33 137,3	119,2

Объемы Дорожного фонда планового периода 2022 и 2023 года проектом решения не изменены.

### Сведения о расходах на инвестиции в объекты муниципальной собственности

Основным ГРБС, которому распределены бюджетные ассигнования на осуществление бюджетных инвестиций и предоставление бюджетным учреждениям субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности ЗАТО г. Североморск, является Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск. Изменения объемов ассигнований на капитальные вложения представлены в Таблице № 13.

Таблица № 13  
тыс. рублей

Наименование	Код	Сумма
--------------	-----	-------

	ведомства	Утверждено решением о бюджете	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете	Изменения
<b>Детский сад в ЗАТО г. Североморск</b>		<b>198 882,0</b>	<b>198 882,0</b>	-
Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск	731	198 882,0	198 882,0	-
за счет средств межбюджетных трансфертов		181 018,0	181 395,1	<b>377,1</b>
за счет собственных средств		17 864,0	17 486,9	- <b>377,1</b>
<b>Строительство и развитие нового городского кладбища в районе пгт. Сафоново</b>		<b>134 417,5</b>	<b>134 417,5</b>	-
Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск	731	134 417,5	134 417,5	-
за счет средств межбюджетных трансфертов		111 297,7	111 297,7	-
за счет собственных средств		23 119,8	23 119,8	-
<b>Строительство крытого бассейна в ЗАТО г. Североморск</b>		<b>10 735,3</b>	<b>10 735,3</b>	-
Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск	731	10 735,3	10 735,3	-
за счет средств межбюджетных трансфертов		8 888,8	8 888,8	-
за счет собственных средств		1 846,5	1 846,5	-
<b>Строительство культурно-досугового центра в пгт. Североморск-3</b>		-	<b>6 246,0</b>	<b>6 246,0</b>
Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск	731	-	6 246,0	<b>6 246,0</b>
за счет собственных средств		-	6 246,0	<b>6 246,0</b>
<b>ВСЕГО</b>		<b>344 034,8</b>	<b>350 280,8</b>	<b>6 246,0</b>

Проектом решения предложено утвердить бюджетные ассигнования на строительство культурно-досугового центра в пгт. Североморск-3 за счет собственных средств бюджета, в сумме 6 246,0 тыс. рублей.

Общий объем ассигнований, направленных на инвестиции в объекты муниципальной собственности, за исключением расходов, осуществляемых за счет субвенция на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений, составит 350 280,8 тыс. рублей. Объем расходов, утвержденных в бюджете на указанные цели без учета безвозмездных поступлений, составит 48 699,2 тыс. рублей, или 13,9%

### **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 2021 год в сторону увеличения (+ 13 120,4 тыс. рублей).

Размер дефицита бюджета ЗАТО г. Североморск, предусмотрен проектом решения на 2021 год в сумме 99 466,6 тыс. рублей, что составляет 7,9% 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 2021 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 увеличением дефицита бюджета, внесены изменения в источники финансирования дефицита бюджета 2021 года. К утверждению проектом решения предложены следующие изменения:

таблица № 14

Показатели	Утверждено решением о бюджете на 2021 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2021 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	97 890,0	97 890,0	-	-
Получение кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	768 890,0	673 390,0	-95 500,0	- 12,4
Погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями в валюте Российской Федерации	671 000,0	575 500,0	- 95 500,0	- 14,2
Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	- 11 550,0	- 11 550,0	-	
Погашение бюджетных кредитов, полученных от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	11 550,0	11 550,0	-	
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета	6,2	13 126,6	13 120,4	Св.100
Увеличение остатков средств бюджетов	4 323 040,2	4 346 120,4	23 080,2	0,5
Уменьшение остатков средств бюджетов	4 323 046,4	4 359 247,0	36 200,7	0,8
<b>ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТОВ БЮДЖЕТОВ</b>	<b>86 346,2</b>	<b>99 466,6</b>	<b>13 120,4</b>	<b>15,2</b>

По данным таблицы видно, что проектом решения предусмотрены следующие изменения источников финансирования дефицита бюджета

- увеличены изменения остатков средств на счетах по учету средств бюджета, в сумме 13 120,4 тыс. рублей.

По источнику финансирования «Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации» сокращен объем привлекаемых кредитных средств кредитных организаций, на сумму 95 500,0 тыс. рублей.

Изменений объемов дефицита бюджета и источников его финансирования планового периода 2022 года, проект не предусматривает.

На 2023 год предлагается изменение источников финансирования в части уменьшения кредитов кредитных организаций (- 8 940,0 тыс. рублей, или (-)6,4%) и изменения остатков средств бюджета (-3,6 тыс. рублей).

Параметры источников финансирования бюджета планового периода и их изменения предусмотрены в следующих объемах:

таблица 15

Показатели	Утверждено	Предлагается к	Отклонение		Утверждено	Предлагается к	Отклонение	
	решением о бюджете на 2022 год, тыс. руб.	утверждению проектом решения о бюджете на 2022 год, тыс. руб.	гр.3-гр.2, тыс. руб.	гр.4/г р.2, %	решением о бюджете на 2023 год, тыс. руб.	утверждению проектом решения о бюджете на 2023 год, тыс. руб.	гр.7- гр.6, тыс. руб.	гр.8/гр .6, %

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации	103 490,0	103 490,0	-	-	139 340,0	130 400,0	- 8 940,0	-6,4
Получение кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	103 490,0	103 490,0	-	-	139 340,0	130 400,0	-8 940,0	-6,4
Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	- 11 550,0	- 11 550,0	-	-	- 15 400,0	-15 400,0	-	-
Погашение бюджетных кредитов, полученных от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	11 550,0	11 550,0	-	-	15 400,0	15 400,0	-	-
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета	2,9	2,9	-	x	8,3	4,7	- 3,6	x
Увеличение остатков средств бюджетов	3 209 668,1	3 209 668,1	-	-	3 305 801,1	3 296 861,1	-8 940,0	x
Уменьшение остатков средств бюджетов	3 209 671,0	3 209 671,0	-	-	3 305 809,4	3 296 865,8	- 8 943,6	-0,3
<b>ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТОВ БЮДЖЕТОВ</b>	91 942,9	91 942,9	-	-	123 948,3	115 004,7	- 8 943,6	-7,2

Проект решения предусматривает сокращение объёмов получения кредитов от кредитных организаций в 2021 году на сумму 95 500,0 тыс. рублей (сокращение 12,4%), что составит общий объем привлеченных средств в 2021 году 673 390,0 тыс. рублей.

В результате, показатели 2021 года проектом решения предлагается в Программе муниципальных заимствований изложить в следующей редакции:

таблица № 16

Показатели	Утверждено решением о бюджете на 2021 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2021 год, тыс. руб.	Отклонение	
			гр.3-гр.2, тыс. руб.	гр.4/гр.2,%
1	2	3	4	5
Внутренние заимствования (привлечение/погашение)	86 340,0	86 340,0	-	-
Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации	97 890,0	97 890,0	-	-
Получение кредитов от кредитных организаций бюджетами городских округов в валюте Российской Федерации	768 890,0	673 390,0	- 95 500,0	- 12,4
Погашение бюджетами городских округов кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	671 000,0	575 500,0	- 95 500,0	- 14,2
Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	- 11 550,0	- 11 550,0	-	-
Погашение бюджетами городских округов кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	11 550,0	11 550,0	-	-

Проект решения предусматривает сокращение объёмов получения кредитов от кредитных организаций в плановом периоде 2023 года на сумму 8 940,0 тыс. рублей (сокращение 6,4%), что составит общий объем привлеченных средств в 2023 году 130 400,0 тыс. рублей.

В результате, проектом решения параметры 2023 год предлагается в Программе муниципальных заимствований изложить в следующей редакции:

таблица № 17

Показатели	Утверждено	Предлагается к	Отклонение	
	решением о бюджете на 2023 год, тыс. руб.	утверждению проектом решения о бюджете на 2023 год, тыс. руб.	гр.7-гр.6, тыс. руб.	гр.8/гр.6, %
1	2	3	4	5
Внутренние заимствования (привлечение/погашение)	123 940,0	115 000,0	- 8 940,0	-7,2
Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации	139 340,0	130 400,0	- 8 940,0	-6,4
Получение кредитов от кредитных организаций бюджетами городских округов в валюте Российской Федерации	139 340,0	130 400,0	- 8 940,0	-6,4
Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	- 15 400,0	- 15 400,0	-	-
Погашение бюджетных кредитов, полученных от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	15 400,0	15 400,0	-	-

Показатели Программы заимствований в части параметров 2022 года проектом решения не изменены.

Источники финансирования дефицита бюджета ЗАТО г. Североморск на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 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.

Изменения Программы муниципальных внутренних заимствований ЗАТО г. Североморск на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов 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 01.01.2022 года, на 95 500,0 тыс. рублей (-32,3%) и составит 200 340,0 тыс. рублей;
- по состоянию на 01.01.2023 года, на 95 500,0 тыс. рублей (-24,6%) и составит 292 280 тыс. рублей;
- по состоянию на 01.01.2024 года, на 104 440,0 тыс. рублей (-20,4%) и составит 407 280 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 2021 год уменьшен на 6 427,3 тыс. рублей и составил 13 708,0 тыс. рублей;

- на 2022 год уменьшен на 8 117,5 тыс. рублей и составил 18 872,4 тыс. рублей;
- на 2023 год уменьшен на 8 496,4 тыс. рублей и составит 28 708,6 тыс. рублей.

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