



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

184604, Мурманская область,
г. Североморск, ул. Ломоносова, д. 4
тел. 8 (815 37) 46846, 49566, факс 8 (815 37) 46846
E-mail: ksp@citysever.ru

от « 30 » 04 2015 № 21-09

на № _____ от « _____ » 20__

О направлении заключения

Главе администрации
ЗАТО г. Североморск
И.Л. Нориной

ул. Ломоносова, д. 4,
г. Североморск,
Мурманская обл., 184604

Нориной И.Л.

30.04.15. [подпись]

Уважаемая Ирина Леонидовна!

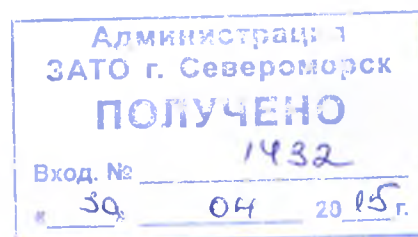
Контрольно-счетная палата ЗАТО г. Североморск направляет заключение на годовой отчет об исполнении бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск за 2014 год.

Приложение на 56 л. в 1 экз.

Председатель
контрольно-счетной палаты
ЗАТО г. Североморск

*с уважением,
[подпись]*


Н.Н. Мурина





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

Утверждаю
Председатель контрольно-счетной
палаты ЗАТО г. Североморск

 Н.Н. Мурина
30 апреля 2015 года

Заключение

**на годовой отчет об исполнении бюджета муниципального образования
ЗАТО г. Североморск за 2014 год**

Общие положения

Заключение на годовой отчет об исполнении бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск за 2014 год (далее – заключение) подготовлено в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации (с изменениями), Федеральным законом от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» (с изменениями), Уставом муниципального образования «Закрытое административно-территориальное образование город Североморск», утвержденным решением Совета депутатов муниципального образования ЗАТО г. Североморск от 13.12.2011 № 218 (с изменениями и дополнениями), решениями Совета депутатов муниципального образования ЗАТО г. Североморск от 21.06.2011 № 158 «Об утверждении Положения «О бюджетном

процессе в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск» (с изменениями и дополнениями), от 24.12.2013 № 486 «О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016г.г.» (в редакции от 16.12.2014, далее – Решение о бюджете) и иными нормативными правовыми актами.

Годовой отчет об исполнении бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск за 2014 год (далее - Отчет об исполнении бюджета) представлен Администрацией ЗАТО г. Североморск в Контрольно-счетную палату ЗАТО г. Североморск (далее – контрольно-счетная палата) для подготовки заключения на него на основании статьи 264.4. Бюджетного кодекса Российской Федерации и статьи 68 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск, утвержденного решением Совета депутатов муниципального образования ЗАТО г. Североморск от 21.06.2011 № 158 (далее – Положение о бюджетном процессе).

Отчет об исполнении бюджета представлен в контрольно-счетную палату в пределах срока, установленного пунктом 3 статьи 68 Положения о бюджетном процессе (не позднее 1 апреля текущего года) – 02 марта 2015 года.

При подготовке заключения использованы результаты внешней проверки годовой бюджетной отчетности главных администраторов средств бюджета ЗАТО г. Североморск, представленной в контрольно-счетную палату в установленные законодательством сроки.

Годовая бюджетная отчетность представлена в составе форм, установленном «Инструкцией о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации», утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2010 № 191н (с изменениями).

Исполнение основных характеристик бюджета ЗАТО г. Североморск за 2014 год по показателям Отчета об исполнении бюджета и по результатам внешней проверки бюджетной отчетности представлено в следующей таблице.

(тыс. руб.)

| Наименование показателей | Утверждено Решением о бюджете (в редакции от 16.12.2014) | Исполнено за 2014 год | | Отклонение (гр.4-гр.3) | Исполнение к утвержденным Решением о бюджете назначениям (+,-) | |
|---------------------------|--|--|---|------------------------|--|-------------|
| | | по данным Отчета об исполнении бюджета | по результатам внешней проверки бюджетной отчетности контрольно-счетной палатой | | (гр.3-гр.2) | (гр.4-гр.2) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Доходы | 2 867 448,8 | 2 846 722,5 | 2 846 722,5 | - | - 20 726,3 | - 20 726,3 |
| Расходы | 3 272 642,1 | 3 125 028,3 | 3 125 028,3 | - | - 147 613,8 | - 147 613,8 |
| Дефицит (-), профицит (+) | - 405 193,3 | - 278 305,8 | - 278 305,8 | - | 126 887,5 | 126 887,5 |

Доходы

Доходы бюджета ЗАТО г. Североморск исполнены в объеме 2 846 722,5 тыс. руб., что на 20 726,3 тыс. руб., или на 0,7 % меньше утвержденных бюджетных назначений, установленных в Решении о бюджете.

Информация об исполнении доходной части бюджета ЗАТО г. Североморск за 2014 год представлена в следующей таблице.

(тыс. руб.)

| Наименование | Решение от 24.12.2013 № 486 | Решение в редакции от 16.12.2014 | Исполнено | Отклонение от утвержденного Решением в редакции от 16.12.2014, (%) |
|---|-----------------------------|----------------------------------|--------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 1 070 427,3 | 1 070 427,3 | 1 098 934,0 | 102,7% |
| Налоговые доходы, в том числе: | 953 850,7 | 953 850,7 | 907 106,9 | 95,1% |
| Налоги на прибыль, доходы | 845 490,1 | 845 490,1 | 798 910,3 | 94,4% |
| Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации | 11 270,2 | 11 270,2 | 9 947,8 | 88,3% |
| Налоги на совокупный доход | 67 536,4 | 67 536,4 | 68 370,4 | 101,2% |
| Налоги на имущество | 23 735,0 | 23 735,0 | 20 772,6 | 87,5% |
| Государственная пошлина | 5 819,0 | 5 819,0 | 9 105,8 | 156,5% |
| Неналоговые доходы | 116 576,6 | 116 576,6 | 191 827,1 | 164,6% |
| БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ | 1 840 073,0 | 1 797 021,5 | 1 747 788,5 | 97,3% |
| ДОХОДЫ БЮДЖЕТА - ВСЕГО | 2 910 500,3 | 2 867 448,8 | 2 846 722,5 | 99,3% |

Исполнение назначений по налоговым и неналоговым доходам местного бюджета, установленных Решением о бюджете (как в первоначальной редакции, так и в редакции от 16.12.2014) составило 102,7 %.

По данным Отчета об исполнении бюджета, по состоянию на 1 января 2015 года объем дебиторской задолженности по средствам бюджета ЗАТО г. Североморск увеличился на 164 476,4 тыс. руб. или на 40,9 % и составил:

- по счету 120500000 «Расчеты по доходам» - 329 104,1 тыс. руб., что на 92 028,4 тыс. руб. или на 38,8 % выше задолженности, числящейся на начало отчетного периода (на 1 января 2014 года – 237 075,7 тыс. руб.);

- по счету 120600000 «Расчеты по выданным авансам» - 235 899,7 тыс. руб., что на 70 524,3 тыс. руб. или на 42,6 % выше задолженности, числящейся на начало отчетного периода (на 1 января 2014 года – 165 375,4 тыс. руб.);

- по счету 120800000 «Расчеты с подотчетными лицами» - 108,7 тыс. руб., что на 90,7 тыс. руб. или в 6,04 раза выше задолженности, числящейся на начало отчетного периода (на 1 января 2014 года – 18,0 тыс. руб.);

- по счету 120900000 «Расчеты по ущербу и иным доходам» - 1 833,0 тыс. руб. (на 1 января 2014 года задолженность отсутствует), в том числе:

45,0 тыс. руб. – решение Арбитражного суда Мурманской области от 25.12.2013 о взыскании с ООО «Сантехстрой» судебных расходов в пользу Управления образования администрации ЗАТО г. Североморск;

1 780,1 тыс. руб. – штрафы, пени в пользу Комитета имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск;

7,9 тыс. руб. – недостача мобильного телефона по результатам инвентаризации основных средств.

Налоговые доходы

Бюджетные назначения по налоговым доходам в 2014 году исполнены в объеме 907 106,9 тыс. руб. (31,9 % от поступивших доходов), что составило 95,1 % от утвержденных бюджетных назначений.

Информация об исполнении доходов бюджета ЗАТО г. Североморск (в части налоговых доходов) за 2014 год представлена в следующей таблице.

(тыс. руб.)

| Наименование | Утвержденные бюджетные назначения | Исполнение | | Неисполненные бюджетные назначения | |
|---|-----------------------------------|------------------|---------------|------------------------------------|----------------|
| | | тыс. руб. | % | тыс. руб. | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 953 850,7 | 907 106,9 | 95,1% | - 46 743,8 | - 4,9% |
| Налоги на прибыль, доходы | 845 490,1 | 798 910,3 | 94,5% | - 46 579,8 | - 5,5% |
| Налог на доходы физических лиц | 845 490,1 | 798 910,3 | 94,5% | - 46 579,8 | - 5,5% |
| Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации | 11 270,2 | 9 947,8 | 88,3% | - 1 322,4 | - 11,7% |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 11 270,2 | 9 947,8 | 88,3% | - 1 322,4 | - 11,7% |
| Налоги на совокупный доход | 67 536,4 | 68 370,4 | 101,2% | 834,0 | 1,2% |
| Налог, взимаемый с связи с применением упрощенной системы налогообложения | 53 409,0 | 52 486,8 | 98,3% | -922,2 | - 1,7% |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 13 186,0 | 13 977,8 | 106,0% | 791,8 | 6,0% |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 941,4 | 1 905,8 | 202,4% | 964,4 | 102,4% |
| Налоги на имущество | 23 735,0 | 20 772,6 | 87,5% | - 2 962,4 | - 12,5% |
| Налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах городских округов | 23 053,0 | 18 824,0 | 81,7% | - 4 229,0 | - 18,3% |
| Земельный налог | 682,0 | 1 948,6 | 285,7% | 1 266,6 | 185,7% |
| Государственная пошлина | 5 819,0 | 9 105,8 | 156,5% | 3 286,8 | 56,5% |

Анализ данных о поступлении налоговых доходов в местный бюджет в 2014 году показывает, что на 88,1 % поступление обеспечено налогом на доходы физических лиц.

Неналоговые доходы

Согласно Отчету об исполнении бюджета, поступление неналоговых доходов в доход бюджета ЗАТО г. Североморск за 2014 год составило 191 827,1 тыс. руб. (6,7 % от поступивших доходов), или 164,6 % от утвержденных бюджетных назначений.

Сведения об исполнении неналоговых доходов за 2014 год в разрезе подгрупп представлены в следующей таблице.

(тыс. руб.)

| Наименование | Код дохода по бюджетной классификации | Утвержденные бюджетные назначения | Исполнение | |
|---|---------------------------------------|-----------------------------------|------------------|---------------|
| | | | тыс. руб. | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 000 1 11 00000 00 0000 000 | 43 488,7 | 54 539,0 | 125,4% |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 000 1 12 00000 00 0000 000 | 1 974,0 | 1 383,0 | 70,1% |
| Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства | 000 1 13 00000 00 0000 000 | 0,0 | 25 005,8 | x |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 000 1 14 00000 00 0000 000 | 66 920,7 | 101 645,0 | 151,9% |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 000 1 16 00000 00 0000 000 | 4 193,2 | 9 402,3 | 224,2% |
| Прочие неналоговые доходы | 000 1 17 00000 00 0000 000 | 0,0 | -148,0 | x |
| НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ - ВСЕГО | | 116 576,6 | 191 827,1 | 164,6% |

Анализ данных о поступлении неналоговых доходов в местный бюджет в 2014 году показывает, что поступление неналоговых доходов на 94,4 % обеспечено за счет:

- доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности – 28,4 %;
- доходов от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства – 13,0 %;
- доходов от продажи материальных и нематериальных активов – 53,0 %.

Информация об исполнении доходной части бюджета ЗАТО г. Североморск (в части неналоговых доходов) за 2014 год представлена в следующей таблице:

(тыс. руб.)

| Наименование | Утвержденные бюджетные назначения | Исполнение | | Неисполненные бюджетные назначения | |
|---|-----------------------------------|------------------|---------------|------------------------------------|--------------|
| | | тыс. руб. | % | тыс. руб. | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 116 576,6 | 191 827,1 | 164,6% | 75 250,5 | 64,6% |
| Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 43 488,7 | 54 539,0 | 125,4% | 11 050,3 | 25,4% |

| | | | | | |
|---|-----------------|------------------|---------------|-----------------|----------------|
| Доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) | 43 487,0 | 46 761,6 | 107,5% | 3 274,6 | 7,5% |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков | 9 125,0 | 10 435,2 | 114,4% | 1 310,2 | 14,4% |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) | 3 000,0 | 3 294,8 | 109,8% | 294,8 | 9,8% |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений) | 31 362,0 | 33 031,6 | 105,3% | 1 669,6 | 5,3% |
| Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и сборов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданными городскими округами | 1,7 | 1,7 | 100,0% | 0,0 | 0,0 |
| Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) | 0,0 | 7 775,7 | x | 7 775,7 | x |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 1 974,0 | 1 383,0 | 70,1% | - 591,0 | - 29,9% |
| Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства | 0,0 | 25 005,8 | x | 25 005,8 | x |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 66 920,7 | 101 645,0 | 151,9% | 34 724,3 | 51,9% |
| Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации | 66 920,7 | 101 645,0 | 151,9% | 34 724,3 | 51,9% |

| | | | | | |
|---|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| основных средств по указанному имуществу | | | | | |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 4 193,2 | 9 402,3 | 224,2% | 5 209,1 | 124,2% |
| Прочие неналоговые доходы | 0,0 | - 148,0 | x | - 148,0 | x |

Основными причинами отклонения между утвержденными бюджетными назначениями (плановыми) и исполненными (фактически поступившими) неналоговыми доходами явились:

1. По доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (код дохода по бюджетной классификации 000 1 11 00000 00 0000 000) при утвержденных бюджетных назначениях в сумме 43 488,7 тыс. руб. исполнение составило в размере 54 539,0 тыс. руб., что на 11 050,3 тыс. руб. или на 25,4 % больше утвержденных бюджетных назначений. Из них:

1.1) Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые на разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков

При утвержденных бюджетных назначениях в сумме 9 125,0 тыс. руб. исполнение составило в размере 10 435,2 тыс. руб., что на 1 310,2 тыс. руб. или на 14,4 % больше утвержденных бюджетных назначений (поступление в бюджет задолженности прошлых лет по решениям суда и в результате проведения претензионной деятельности).

1.2) Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)

При утвержденных бюджетных назначениях в сумме 3 000,0 тыс. руб. исполнение составило в размере 3 294,8 тыс. руб., что на 294,8 тыс. руб. или на 9,8% больше утвержденных бюджетных назначений. По результатам проведения

аукциона по продаже права аренды 6 земельных участков заключено 5 договоров аренды.

1.3) Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений)

При утвержденных бюджетных назначениях в сумме 31 362,0 тыс. руб. исполнение составило в размере 33 031,6 тыс. руб., что на 1 669,6 тыс. руб. или на 5,3 % больше утвержденных бюджетных назначений (поступление в бюджет задолженности прошлых периодов в результате проведения претензионной деятельности).

1.4) Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и сборов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданными городскими округами

При утвержденных бюджетных назначениях в сумме 1,7 тыс. руб. исполнение составило в размере 1,7 тыс. руб. (100,0 % от утвержденных бюджетных назначений).

1.5) Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)

В 2014 году исполнение составило в размере 7 775,7 тыс. руб., в связи с поступлением незапланированных сумм оплаты за коммерческий найм жилых помещений муниципального жилищного фонда.

2) Платежи при пользовании природными ресурсами (код дохода по бюджетной классификации 000 1 12 00000 00 0000 000) при утвержденных бюджетных назначениях в сумме 1 974,0 тыс. руб. исполнены в размере 1 383,0 тыс. руб., что на 591,0 тыс. руб. или на 29,9 % меньше утвержденных бюджетных назначений. Основными причинами снижения поступления в бюджет ЗАТО

г. Североморск платежей при пользовании природными ресурсами являются низкие начисления платы за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами (при утвержденных бюджетных назначениях в сумме 580,0 тыс. руб. исполнение составило в размере 26,9 тыс. руб., что на 553,1 тыс. руб. или на 95,4 % меньше запланированных поступлений в бюджет) и платы за возмещение отходов производства и потребления (при утвержденных бюджетных назначениях в сумме 300,0 тыс. руб. исполнение составило в размере 151,0 тыс. руб., что на 149,0 тыс. руб. или на 49,7 % меньше запланированных поступлений в бюджет).

3) Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства (код дохода по бюджетной классификации 000 1 13 00000 00 0000 000) поступили в бюджет в сумме 25 005,8 тыс. руб., их них:

- возврат дебиторской задолженности прошлых лет по решению суда – 39,3 тыс. руб.;

- поступление незапланированных разовых платежей за излишки жилой площади, превышающих социальные нормы жилья, предоставляемой по отселению граждан из районов Крайнего Севера – 24 118,2 тыс. руб.;

- возврат дебиторских задолженностей прошлых лет – 622,8 тыс. руб.;

- возврат по решению суда – 211,6 тыс. руб.;

- возврат госпошлины, уплаченной в 2013 году, в соответствии с решением ФНС по г. Мурманску – 13,9 тыс. руб.

4) Доходы от продажи материальных и нематериальных активов (код дохода по бюджетной классификации 000 1 14 00000 00 0000 000) при утвержденных бюджетных назначениях в сумме 66 920,7 тыс. руб. исполнены в размере 101 645,0 тыс. руб., что на 34 724,3 тыс. руб. или на 51,9 % больше утвержденных бюджетных назначений, в том числе по доходам от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных

унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу:

- 4 954,4 тыс. руб. – по итогам аукционов по продаже муниципальных объектов недвижимости, проведенных 15.05.2014, 27.08.2014, 09.12.2014, заключено 8 договоров купли-продажи по Программе приватизации муниципального имущества ЗАТО г. Североморск на 2012-2014 годы, утвержденной решением Совета депутатов муниципального образования ЗАТО г. Североморск от 26.06.2012 № 283 «Об утверждении Прогнозного плана (Программы) приватизации муниципального имущества ЗАТО г. Североморск на 2012-2014 годы» (с изменениями и дополнениями);

- 96 690,6 тыс. руб. – по результатам заключения 34 договоров купли-продажи недвижимого имущества муниципального образования ЗАТО г. Североморск при отчуждении субъектами малого и среднего предпринимательства при оплате в рассрочку в соответствии с Федеральным законом от 22.07.2008 № 159-ФЗ «Об особенностях отчуждения недвижимого имущества, находящегося в государственной собственности субъектов Российской Федерации или в муниципальной собственности и арендуемого субъектами малого и среднего предпринимательства и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», Законом Мурманской области от 26.09.2008 № 998-01-ЗМО «Об установлении срока рассрочки оплаты при возмездном отчуждении недвижимого имущества, находящегося в государственной собственности Мурманской области или в муниципальной собственности и арендуемого субъектами малого и среднего предпринимательства», Положением «О порядке реализации преимущественного права арендаторов муниципального нежилого фонда ЗАТО г. Североморск на приобретение арендуемого имущества», утвержденным постановлением администрации ЗАТО г. Североморск от 16.12.2008 № 1018.

5) Штрафы, санкции, возмещение ущерба (код дохода по бюджетной классификации 000 1 16 00000 00 0000 000) при утвержденных бюджетных

назначениях в сумме 4 193,2 тыс. руб. исполнены в размере 9 402,3 тыс. руб., что на 5 209,1 тыс. руб. или на 124,2 % выше утвержденных бюджетных назначений.

б) Прочие неналоговые доходы (код дохода по бюджетной классификации 000 1 17 00000 00 0000 000) по поступлениям в бюджет «Невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты городских округов» составили со знаком минус (-) 148,0 тыс. руб., из них:

- в сумме 0,5 тыс. руб. – возврат суммы невыясненных платежей, штраф комиссии по делам несовершеннолетних (в платежных документах указаны неправильные банковские реквизиты);

- в сумме со знаком минус (-) 148,5 тыс. руб. – переходящий остаток невыясненных поступлений с 2013 года, уточненный в 2014 году.

Безвозмездные поступления

Согласно Отчету об исполнении бюджета безвозмездные поступления в доход бюджета ЗАТО г. Североморск за 2014 год составили 1 747 788,5 тыс. руб. (61,4 % от поступивших доходов) или 97,3 % от утвержденных бюджетных назначений.

Сведения об исполнении безвозмездных поступлений представлены ниже в таблице:

(тыс. руб.)

| Наименование | Утвержденные бюджетные назначения | Исполнено | Процент исполнения, % |
|---|-----------------------------------|--------------------|-----------------------|
| БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ | 1 797 021,5 | 1 747 788,5 | 97,3 % |
| БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ | 1 796 721,5 | 1 778 433,3 | 98,98 % |
| Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 570 729,0 | 570 729,0 | 100,0 % |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 228 391,8 | 227 934,6 | 99,8 % |
| Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 906 019,7 | 888 188,7 | 98,0 % |
| Иные межбюджетные трансферты | 91 581,0 | 91 581,0 | 100,0 % |

| | | | |
|---|-------|-----------|---------|
| Прочие безвозмездные поступления | 300,0 | 300,0 | 100,0 % |
| ДОХОДЫ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ОТ ВОЗВРАТА БЮДЖЕТАМИ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ И ОРГАНИЗАЦИЯМИ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ | 0,0 | 618,8 | x |
| ВОЗВРАТ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ | 0,0 | -31 563,6 | x |

Анализ приведенных данных показывает, что основными причинами невыполнения утвержденных бюджетных назначений по безвозмездным поступлениям являются неисполнение бюджетных назначений:

- по «Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)» (исполнение составило 227 934,6 тыс. руб., или 99,8 % от годовых назначений);

- по «Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» (исполнение составило 888 188,7 тыс. руб., или 98,0 % от годовых назначений).

Дефицит бюджета и источники финансирования дефицита бюджета

Решением о бюджете (в редакции от 16.12.2014) дефицит бюджета установлен в сумме 405 193,3 тыс. руб. с увеличением по сравнению с первоначально утвержденным значением (Решение о бюджете от 24.12.2013 № 486) на 130 091,1 тыс. рублей, или более чем в 1,5 раза, без превышения ограничений, установленных статьей 92.1. Бюджетного кодекса Российской Федерации.

В соответствии с Отчетом об исполнении бюджета источниками финансирования дефицита бюджета ЗАТО г. Североморск явились изменения остатков средств на счетах по учету средств бюджета (коды бюджетной классификации 000 01 05 00 00 00 0000 000).

Бюджет ЗАТО г. Североморск за 2014 год исполнен с превышением расходов над доходами (дефицитом бюджета) на 278 305,8 тыс. руб.

Расходы

В ходе исполнения бюджета изменения в Решение о бюджете ЗАТО г. Североморск вносились 10 раз. С учетом внесенных изменений общий объем годовых назначений расходной части составил 3 272 642,1 тыс. рублей. При этом увеличение обязательств бюджета ЗАТО г. Североморск относительно первоначально утвержденных составило 2,7 %.

Утвержденные показатели сводной бюджетной росписи в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации доведены до главных распорядителей средств бюджета ЗАТО г. Североморск до начала финансового года и соответствовали Решению о бюджете.

В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации и пунктом 10 Решения о бюджете в ходе исполнения бюджета ЗАТО г. Североморск за 2014 год Управлением финансов администрации ЗАТО г. Североморск вносились изменения в сводную бюджетную роспись по отдельным разделам, подразделам, целевым статьям и видам расходов.

В соответствии с уточненной сводной бюджетной росписью бюджета на 2014 год бюджетные ассигнования по расходам бюджета ЗАТО г. Североморск утверждены в сумме 3 272 642,1 тыс. руб. (далее – утвержденные бюджетные назначения), что на 87 039,6 тыс. руб., или на 2,7% больше объема бюджетных ассигнований, утвержденных пунктом 1 Решения о бюджете в первоначальной редакции.

Внесение изменений в показатели сводной бюджетной росписи без внесения изменений в Решение о бюджете осуществлялось по основаниям, предусмотренным статьей 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации и пунктом 10 Решения о бюджете.

В отчетном году в ходе корректировок бюджетных назначений первоначально утвержденные бюджетные ассигнования, за исключением ассигнований по разделу 0600 «Охрана окружающей среды», как увеличены, так и уменьшены по разделам функциональной классификации расходов, в том числе в объемах, как указано в гр. 5 следующей таблицы:

(тыс. руб.)

| Наименование раздела | Код раздела ФКР | Утверждено Решением о бюджете на 2014 год (первоначальная редакция) | Утвержденные бюджетные назначения | Отклонение бюджетной росписи от первоначальной редакции Решения о бюджете | |
|---|-----------------|---|-----------------------------------|---|---------------|
| | | | | сумма | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Общегосударственные вопросы | 0100 | 174 823,3 | 192 940,9 | 18 117,6 | 110,4% |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 0300 | 22 417,5 | 17 257,8 | - 5 159,7 | 77,0% |
| Национальная экономика | 0400 | 60 885,9 | 275 748,0 | 214 862,1 | 452,9% |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 0500 | 439 613,7 | 398 347,5 | - 41 266,2 | 90,6% |
| Охрана окружающей среды | 0600 | 500,0 | 500,0 | 0,0 | 0,0% |
| Образование | 0700 | 2 148 246,6 | 2 058 295,8 | - 89 950,8 | 95,8% |
| Культура и кинематография | 0800 | 223 768,7 | 228 475,4 | 4 706,7 | 102,1% |
| Социальная политика | 1000 | 93 277,4 | 82 213,1 | - 11 064,3 | 88,1% |
| Физическая культура и спорт | 1100 | 7 628,1 | 4 010,8 | - 3 617,3 | 52,6% |
| Средства массовой информации | 1200 | 14 441,3 | 14 852,8 | 411,5 | 102,8% |
| Итого | | 3 185 602,5 | 3 272 642,1 | 87 039,6 | 102,7% |

Согласно Отчету об исполнении бюджета расходы в 2014 году исполнены в сумме 3 125 028,3 тыс. руб., или на 95,5 % от утвержденных бюджетных назначений.

Расходы бюджета ЗАТО г. Североморск по кварталам в течение отчетного года исполнены в следующих объемах:

- в 1 квартале расходы исполнены в объеме 491 185,4 тыс. руб., что составило 15,8 % от годового объема исполненных расходов;
- во 2 квартале расходы исполнены в объеме 829 345,8 тыс. руб., что составило 26,5 % от годового объема исполненных расходов;
- в 3 квартале расходы исполнены в объеме 654 231,6 тыс. руб., что составило 20,9 % от годового объема исполненных расходов;
- в 4 квартале расходы исполнены в объеме 1 150 265,5 тыс. руб., что составило 36,8 % от годового объема исполненных расходов.

Объем исполненных бюджетных обязательств на 147 613,8 тыс. руб., или на 4,5 % меньше расходов бюджета ЗАТО г. Североморск, утвержденных пунктом 1 Решения о бюджете.

Исполнение расходной части бюджета ЗАТО г. Североморск по разделам представлено в следующей таблице:

(тыс. руб.)

| Наименование | Код раздела | Утвержденные бюджетные назначения | Исполнено | | Неисполненные бюджетные назначения |
|---|-------------|-----------------------------------|--------------------|--------------|------------------------------------|
| | | | тыс. руб. | % | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Общегосударственные вопросы | 0100 | 192 940,9 | 184 397,4 | 95,6% | 8 543,5 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 0300 | 17 257,8 | 17 181,3 | 99,6% | 76,5 |
| Национальная экономика | 0400 | 275 748,0 | 225 446,3 | 81,8% | 50 301,7 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 0500 | 398 347,5 | 365 447,3 | 91,7% | 32 900,2 |
| Охрана окружающей среды | 0600 | 500,0 | 497,2 | 99,4% | 2,8 |
| Образование | 0700 | 2 058 295,8 | 2 011 054,2 | 97,7% | 47 241,6 |
| Культура и кинематография | 0800 | 228 475,4 | 227 163,5 | 99,4% | 1 311,9 |
| Социальная политика | 1000 | 82 213,1 | 75 009,6 | 91,2% | 7 203,5 |
| Физическая культура и спорт | 1100 | 4 010,8 | 3 978,7 | 99,2% | 32,1 |
| Средства массовой информации | 1200 | 14 852,8 | 14 852,8 | 100% | 0,0 |
| ВСЕГО РАСХОДОВ | | 3 272 642,1 | 3 125 028,3 | 95,5% | 147 613,8 |

По всем разделам функциональной классификации расходов бюджетов Российской Федерации, за исключением раздела 1200 «Средства массовой информации», утвержденные Решением о бюджете расходы исполнены ниже 100,0 %.

Основная доля финансовых ресурсов бюджета ЗАТО г. Североморск в 2014 году была направлена на расходы, отражаемые по разделу «Образование» - 64,4 %.

Исполнение расходов местного бюджета по разделам функциональной классификации расходов бюджетов Российской Федерации в соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск на 2014 год осуществляли 8 главных распорядителя средств местного бюджета.

Анализ исполнения утвержденных бюджетных назначений главными распорядителями средств бюджета ЗАТО г. Североморск приведен в следующей таблице:

(тыс. руб.)

| № п/п | Наименование ведомства | Код ведомства | Утвержденные бюджетные назначения | Исполнение | | Неисполненные бюджетные назначения | |
|-------|-----------------------------------|---------------|-----------------------------------|------------|-------|------------------------------------|-------|
| | | | | тыс. руб. | % | тыс. руб. | % |
| 1 | Администрация ЗАТО г. Североморск | 701 | 649 711,2 | 584 545,9 | 90,0% | 65 165,3 | 10,0% |

| | | | | | | | |
|----|--|-----|--------------------|--------------------|--------------|------------------|-------------|
| 2 | Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск | 703 | 13 415,6 | 13 051,2 | 97,3% | 364,4 | 2,7% |
| 3 | Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск | 707 | 1 696 131,1 | 1 665 753,5 | 98,2% | 30 377,6 | 1,8% |
| 4, | Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск | 709 | 347 013,7 | 345 541,7 | 99,6% | 1 472,0 | 0,4% |
| 5 | Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск | 731 | 514 390,5 | 466 638,6 | 90,7% | 47 751,9 | 9,3% |
| 6 | Совет депутатов ЗАТО г. Североморск | 732 | 9 700,2 | 8 993,3 | 92,7% | 706,9 | 7,3% |
| 7 | Контрольно-счетная палата ЗАТО г. Североморск | 734 | 3 286,8 | 2 971,8 | 90,4% | 315,0 | 9,6% |
| 8 | Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск | 913 | 38 993,0 | 37 532,3 | 96,3% | 1 460,7 | 3,7% |
| | Итого | | 3 272 642,1 | 3 125 028,3 | 95,5% | 147 613,8 | 4,5% |

Основная доля – 143 294,8 тыс. руб., или 97,1% от неисполненных расходов бюджета ЗАТО г. Североморск, приходится на 3 главных распорядителей средств местного бюджета:

- Администрация ЗАТО г. Североморск – не исполнено 65 165,3 тыс. руб.;
- Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск - не исполнено 47 751,9 тыс. руб.;
- Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск - не исполнено 30 377,6 тыс. руб.

По данным Отчета об исполнении бюджета, по состоянию на 1 января 2015 года общий объем кредиторской задолженности по средствам бюджета ЗАТО г. Североморск снизился на 345,0 тыс. руб.

Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»

По разделу расходы исполнены в сумме 184 397,4 тыс. руб., или на 95,6% от утвержденных бюджетных назначений. Удельный вес исполненных расходов по разделу в общем объеме расходов бюджета ЗАТО г. Североморск составил 5,9%.

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск на 2014 год исполнение расходов по разделу

«Общегосударственные вопросы» осуществляли 8 главных распорядителей средств местного бюджета, наиболее крупный из них Администрация ЗАТО г. Североморск, на который приходится 68,5 % общего объема расходов местного бюджета, исполненных по данному разделу.

Неисполненные назначения по данному разделу составили 8 543,5 тыс. руб., или 4,4 % от утвержденных бюджетных назначений.

Основные итоги исполнения бюджетных назначений по разделу «Общегосударственные вопросы» по подразделам функциональной классификации расходов бюджетов Российской Федерации представлены в следующей таблице:

(тыс. руб.)

| Наименование | Раздел/ подраздел | Утвержденные бюджетные назначения | Исполнено | | Неисполнен ные бюджетные назначения |
|---|----------------------|---|------------------|--------------|--|
| | | | тыс. руб. | % | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Общегосударственные вопросы | 0100 | 192 940,9 | 184 397,4 | 95,6% | 8 543,5 |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 0102 | 3 147,4 | 3 116,8 | 99,0% | 30,6 |
| Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 0103 | 5 364,5 | 4 778,7 | 89,1% | 585,8 |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 0104 | 94 281,1 | 92 279,0 | 97,9% | 2 002,1 |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 0106 | 2 485,2 | 2 381,3 | 95,8% | 103,9 |
| Резервные фонды | 0111 | 3 000,0 | 0,0 | 0,0% | 3 000,0 |
| Другие общегосударственные вопросы | 0113 | 84 662,7 | 81 841,6 | 96,7% | 2 821,1 |

Итоги исполнения расходов бюджета ЗАТО г. Североморск по главным распорядителям средств местного бюджета представлены в следующей таблице:

(тыс. руб.)

| Наименование | Код ведо мства | Раз дел | Под раз дел | Утвержденные бюджетные назначения | Исполнено | | Неисполнен ные бюджетные назначения |
|--|----------------------|------------|-------------------|---|------------------|--------------|--|
| | | | | | тыс. руб. | % | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Общегосударственные вопросы | | 01 | | 192 940,9 | 184 397,4 | 95,6% | 8 543,5 |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | | 01 | 02 | 3 147,4 | 3 116,8 | 99,0% | 30,6 |
| в том числе | | | | | | | |
| Совет депутатов ЗАТО г. Североморск | 732 | | | 3 147,4 | 3 116,8 | 99,0% | 30,6 |
| Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | | 01 | 03 | 5 364,5 | 4 778,7 | 89,1% | 585,8 |
| в том числе | | | | | | | |
| Совет депутатов ЗАТО г. Североморск | 732 | | | 5 364,5 | 4 778,7 | 89,1% | 585,8 |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администратий | | 01 | 04 | 94 281,1 | 92 279,0 | 97,9% | 2 002,1 |
| в том числе | | | | | | | |
| Администрация ЗАТО г. Североморск | 701 | | | 56 385,2 | 55 470,3 | 98,4% | 914,9 |
| Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск | 703 | | | 10 798,6 | 10 557,3 | 97,8% | 241,3 |
| Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск | 707 | | | 5 691,2 | 5 141,4 | 90,3% | 549,8 |
| Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск | 709 | | | 3 044,0 | 3 023,1 | 99,3% | 20,9 |
| Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск | 731 | | | 9 656,9 | 9 573,0 | 99,1% | 83,9 |
| Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск | 913 | | | 8 705,2 | 8 513,9 | 97,8 | 191,3 |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово- бюджетного) надзора | | 01 | 06 | 2 485,2 | 2 381,3 | 95,8% | 103,9 |
| в том числе | | | | | | | |
| Контрольно-счетная палата ЗАТО г. Североморск | 734 | | | 2 485,2 | 2 381,3 | 95,8% | 103,9 |

| | | | | | | | |
|---|-----|-----------|-----------|-----------------|-----------------|--------------|----------------|
| Резервные фонды | | 01 | 11 | 3 000,0 | 0,0 | 0,0% | 3 000,0 |
| в том числе | | | | | | | |
| Администрация ЗАТО г. Североморск | 701 | | | 3 000,0 | 0,0 | 0,0% | 3 000,0 |
| Другие общегосударственные вопросы | | 01 | 13 | 84 662,7 | 81 841,6 | 96,7% | 2 821,1 |
| в том числе | | | | | | | |
| Администрация ЗАТО г. Североморск | 701 | | | 72 843,6 | 70 751,1 | 97,1% | 2 092,5 |
| Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск | 703 | | | 2 617,0 | 2 493,9 | 95,3% | 123,1 |
| Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск | 707 | | | 2 315,0 | 2 315,0 | 100,0% | 0,0 |
| Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск | 709 | | | 246,1 | 239,0 | 97,1% | 7,1 |
| Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск | 731 | | | 1 551,8 | 1 255,0 | 80,9% | 296,8 |
| Совет депутатов ЗАТО г. Североморск | 732 | | | 1 188,3 | 1 097,8 | 92,4% | 90,5 |
| Контрольно-счетная палата ЗАТО г. Североморск | 734 | | | 801,6 | 590,5 | 73,7% | 211,1 |
| Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск | 913 | | | 3 099,3 | 3 099,3 | 100,0 | 0,0 |

В структуре данного раздела исполнены следующие расходные обязательства:

1) на руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления на общую сумму 102 555,8 тыс. руб., или 97,4 % от утвержденных бюджетных назначений. В общем объеме исполненных расходов по разделу данные расходы составили 55,6 %;

2) на выполнение других общегосударственных вопросов на общую сумму 81 841,6 тыс. руб., или на 96,7 % от утвержденных бюджетных назначений. В общем объеме исполненных расходов по разделу данные расходы составили 44,4 %, из них:

- за счет средств областного бюджета на реализацию Закона Мурманской области «Об административных комиссиях» - 1 218,9 тыс. руб. (96,3%);

- на реализацию мероприятий муниципальной программы «Развитие муниципального управления и гражданского общества в ЗАТО г. Североморск» на 2014-2016 годы – 16 345,8 тыс. руб. (89,6 %), в том числе в разрезе подпрограмм:

- подпрограмма «Создание условий для эффективного использования муниципального имущества ЗАТО г. Североморск» на 2014-2016 годы в сумме 2 144,5 тыс. руб. (100,0%);
 - подпрограмма «Развитие информационного общества, создание системы «Электронный муниципалитет» в ЗАТО г. Североморск на 2014-2016 годы» в сумме 10 891,6 тыс. руб. (96,0%);
 - подпрограмма «Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск» на 2014-2016 годы в сумме 3 162,4 тыс. руб. (68,8%);
 - подпрограмма «Поддержка общественных объединений и организаций в ЗАТО г. Североморск» на 2014-2016 годы в сумме 147,3 тыс. руб. (97,5%);
- выплаты по решениям судов и оплата государственной пошлины - 1 798,1 тыс. руб. (95,8% от утвержденных бюджетных назначений);
 - расходы, связанные с организацией и проведением общегородских мероприятий – 1 407,0 тыс. руб. (95,1 %);
 - расходы на оплату единовременных вступительных, организационных, членских взносов и сборов – 566,4 тыс. руб. (98,8%);
 - возмещение расходов, связанные с выездом из районов Крайнего Севера – 622,8 тыс. руб. (90,1 %);
 - на обеспечение деятельности муниципального бюджетного учреждения «Административно-хозяйственного и транспортного обслуживания» (МБУ «АХТО») на общую сумму 59 882,6 тыс. руб., или на 99,0 % от утвержденных бюджетных назначений (предоставление субсидии на выполнение муниципального задания и иные цели).

Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная
деятельность»

По разделу расходы исполнены в сумме 17 181,4 тыс. руб., или на 99,6 % от утвержденных бюджетных назначений. Удельный вес исполненных расходов по разделу в общем объеме расходов бюджета ЗАТО г. Североморск составил 0,55 %.

Исполнение расходов местного бюджета по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» в соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск на 2014 год осуществлял 1 главный распорядитель средств бюджета - Администрация ЗАТО г. Североморск.

Неисполненные назначения по данному разделу составили 76,4 тыс. руб., или 0,4 % от утвержденных бюджетных назначений.

Основные итоги исполнения расходов бюджета ЗАТО г. Североморск по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» по подразделам функциональной классификации расходов бюджетов Российской Федерации представлены в следующей таблице:

(тыс. руб.)

| Наименование | Раздел | Подраздел | Утвержденные бюджетные назначения | Исполнено | | Неисполненные бюджетные назначения |
|---|-----------|-----------|-----------------------------------|-----------------|--------------|------------------------------------|
| | | | | тыс. руб. | % | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 03 | | 17 257,8 | 17 181,4 | 99,6% | 76,4 |
| Органы юстиции | 03 | 04 | 2 782,8 | 2 742,0 | 98,5% | 40,8 |
| Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона | 03 | 09 | 6 086,5 | 6 051,2 | 99,4% | 35,3 |
| Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности | 03 | 14 | 8 388,5 | 8 388,2 | 99,9% | 0,3 |

В структуре данного раздела исполнены следующие бюджетные обязательства:

По подразделу 0304 «Органы юстиции» отражены расходы на обеспечение деятельности отдела ЗАГС администрации ЗАТО г. Североморск на общую сумму 2 742,0 тыс. руб. (или 98,5 % от утвержденных бюджетных назначений), из них: за счет средств федерального бюджета в сумме 2 720,7 тыс. руб. (98,8 %), за счет средств местного бюджета в сумме 21,3 тыс. руб. (76,6 %).

По подразделу 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» отражены расходы на обеспечение деятельности Североморского муниципального казенного учреждения «Единая дежурно-диспетчерская служба» в сумме 5 558,0 тыс. руб. (или 99,4 % от утвержденных бюджетных назначений), а также расходы на осуществление мероприятий по предупреждению и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций и стихийных бедствий природного и техногенного характера в сумме 493,2 тыс. руб. (или 100,0 % от утвержденных бюджетных назначений).

По подразделу 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» отражены расходы, произведенные в рамках реализации муниципальной программы «Улучшение качества безопасности жизни населения на 2014-2016 годы» в размере 8 388,2 тыс. руб. (или на 99,9 % от утвержденных бюджетных назначений), в том числе в разрезе подпрограмм:

- подпрограмма «Профилактика правонарушений в ЗАТО г. Североморск» на 2014-2016 годы в сумме 6 279,7 тыс. руб. (99,9%);
- подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск» на 2014-2016 годы в сумме 2 108,5 тыс. руб. (100,0%).

Раздел 0400 «Национальная экономика»

По разделу «Национальная экономика» расходы исполнены в сумме 225 446,4 тыс. руб., или на 81,8 % от утвержденных бюджетных назначений. Удельный вес расходов по разделу составил 7,2 % от общего объема расходов бюджета ЗАТО г. Североморск.

Основные итоги исполнения расходов бюджета ЗАТО г. Североморск по разделу «Национальная экономика» по подразделам функциональной классификации расходов бюджетов Российской Федерации представлены в следующей таблице:

(тыс. руб.)

| Наименование | Раз дел | Под раз дел | Утвержденные бюджетные назначения | Исполнено | | Неисполненные бюджетные назначения |
|---|-----------|-------------|-----------------------------------|------------------|--------------|------------------------------------|
| | | | | сумма | % | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Национальная экономика | 04 | | 275 748,1 | 225 446,4 | 81,8% | 50 301,7 |
| Транспорт | 04 | 08 | 12 622,5 | 12 439,5 | 98,6% | 183,0 |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 04 | 09 | 188 802,2 | 174 830,3 | 92,6% | 13 971,9 |
| Связь и информатика | 04 | 10 | 48 541,9 | 12 757,9 | 26,3% | 35 784,0 |
| Другие вопросы в области национальной экономики | 04 | 12 | 25 781,5 | 25 418,7 | 98,6% | 362,8 |

Исполнение расходов бюджета ЗАТО г. Североморск по разделу «Национальная экономика» в соответствии с ведомственной структурой расходов местного бюджета на 2014 год осуществляли 4 главных распорядителя средств бюджета ЗАТО г. Североморск:

- Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск (исполнение в сумме 185 591,6 тыс. руб., или 82,3 % от общего объема расходов, исполненных по данному разделу);
- Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск (исполнение в сумме 23 424,7 тыс. руб., или 10,4 % от общего объема расходов, исполненных по данному разделу);
- Администрация ЗАТО г. Североморск (исполнение в сумме 14 751,9 тыс. руб., или 6,5 % от общего объема расходов, исполненных по данному разделу);
- Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск (исполнение в сумме 1 678,2 тыс. руб., или 0,8 % от общего объема расходов, исполненных по данному разделу).

Общий объем неисполненных бюджетных назначений по разделу составил 50 301,7 тыс. руб., или 18,2 % от утвержденных бюджетных назначений. Наиболее существенный объем неисполненных бюджетных назначений приходится на Администрацию ЗАТО г. Североморск в сумме 36 105,0 тыс. руб., или 71,8 % от общего объема неисполненных бюджетных назначений по разделу.

Итоги исполнения расходов бюджета ЗАТО г. Североморск главными распорядителями средств местного бюджета представлены в следующей таблице:

(тыс. руб.)

| Наименование | Код вед омс тва | Раз дел | Под раз дел | Утвержденные бюджетные назначения | Исполнено | | Неисполненные бюджетные назначения |
|--|--------------------------|------------|-------------------|---|------------------|--------------|--|
| | | | | | тыс. руб. | % | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Национальная экономика | | 04 | | 275 748,1 | 225 446,4 | 81,8% | 50 301,7 |
| Транспорт | | 04 | 08 | 12 622,5 | 12 439,5 | 98,6% | 183,0 |
| в том числе | | | | | | | |
| Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск | 707 | | | 1 861,2 | 1 678,2 | 90,2% | 183,0 |
| Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск | 731 | | | 10 761,3 | 10 761,3 | 100,0% | 0,0 |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | | 04 | 09 | 188 802,2 | 174 830,3 | 92,6% | 13 971,9 |
| в том числе | | | | | | | |
| Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск | 731 | | | 188 802,2 | 174 830,3 | 92,6% | 13 971,9 |
| Связь и информатика | | 04 | 10 | 48 541,9 | 12 757,9 | 26,3% | 35 784,0 |
| в том числе | | | | | | | |
| Администрация ЗАТО г. Североморск | 701 | | | 48 541,9 | 12 757,9 | 26,3% | 35 784,0 |
| Другие вопросы в области национальной экономики | | 04 | 12 | 25 781,5 | 25 418,7 | 98,6% | 362,8 |
| в том числе | | | | | | | |
| Администрация ЗАТО г. Североморск | 701 | | | 2 315,0 | 1 994,0 | 86,1% | 321,0 |
| Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск | 913 | | | 23 466,5 | 23 424,7 | 99,8% | 41,8 |

В структуре данного раздела исполнены следующие бюджетные обязательства:

По подразделу 0408 «Транспорт» расходы исполнены в сумме 12 439,5 тыс. руб., или на 98,6 % от утвержденных бюджетных назначений. В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск на 2014 год управление средствами в данной сфере осуществляли 2 главных распорядителя средств местного бюджета: Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск и Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск, в составе которых исполнены расходы:

- за счет средств областного бюджета на реализацию Закона Мурманской области от 26.10.2007 № 901-01-ЗМО «О предоставлении льготного проезда на городском электрическом и автомобильном транспорте общего пользования обучающимся и студентам государственных областных и муниципальных образовательных учреждений Мурманской области» - 1 678,2 тыс. руб. (90,2 %);

- расходы местных бюджетов на возмещение убытков автотранспорта на социально-значимых внутримunicipальных сообщениях – 10 761,3 тыс. руб. (100,0 %).

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство» расходы исполнены в сумме 174 830,3 тыс. руб., или на 92,6 % от утвержденных бюджетных назначений. В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск управление средствами в данной сфере осуществлял главный распорядитель средств местного бюджета Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск.

По подразделу осуществлялись расходы:

- в рамках реализации муниципальной программы «Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск» на 2014-2016 годы в части подпрограммы «Автомобильные дороги и проезды в ЗАТО г. Североморск» на 2014-2016 годы в сумме 12 148,4 тыс. руб. (93,2%), из них за счет средств областного бюджета в сумме 8 326,1 тыс. руб.;

- на содержание автомобильных дорог общего пользования и инженерных сооружений на них в границах городских округов – 145 979,8 тыс. руб. (99,8%);

- на капитальный ремонт и ремонт дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов – 16 702,1 тыс. руб. (100,0%).

По подразделу 0410 «Связь и информатика» расходы исполнены в сумме 12 757,9 тыс. руб., или на 26,3 % от утвержденных бюджетных назначений. В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск управление средствами в данной сфере осуществлял главный распорядитель средств местного бюджета Администрация ЗАТО г. Североморск.

По подразделу осуществлялись расходы:

- на обеспечение деятельности муниципального бюджетного учреждения «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг в ЗАТО г. Североморск (МБУ «МФЦ ЗАТО г. Североморск») в сумме 12 746,5 тыс. руб., в том числе:

- субсидия на выполнение муниципального задания – 12 517,3 тыс. руб.;
- в рамках реализации муниципальной программы «Развитие муниципального управления и гражданского общества в ЗАТО г. Североморск» на 2014-2016 годы в части подпрограммы «Развитие информационного общества, создание системы электронный муниципалитет в ЗАТО г. Североморск на 2014-2016 годы» в сумме 229,2 тыс. руб. (91,7%);

- за счет субсидии из областного бюджета бюджетам муниципальных образований на техническое сопровождение программного обеспечения «Система автоматизированного рабочего места муниципального образования» - 11,4 тыс. руб. (100,0 %).

Расходы по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» исполнены в сумме 25 418,7 тыс. руб., или на 98,6 % от утвержденных бюджетных назначений. В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск управление средствами в данной сфере осуществляли 2 главных распорядителя средств местного бюджета: Администрация ЗАТО г. Североморск и Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск.

По данному подразделу расходы осуществлялись:

1) на реализацию мероприятий трех муниципальных программ на общую сумму 5 953,8 тыс. руб. (94,9%), в том числе:

1.1) на реализацию мероприятий муниципальной программы «Развитие конкурентноспособной экономики» на 2014-2016 годы в сумме 1 628,0 тыс. руб. (83,6%), в том числе в части подпрограмм:

- подпрограммы «Развитие малого и среднего предпринимательства, стимулирование инновационной деятельности ЗАТО г. Североморск на 2014-2016 годы – 1 538,0 тыс. руб. (83,2%), из них в сумме 1 250,0 тыс. руб.:

- за счет средств федерального бюджета на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства, включая крестьянские (фермерские) хозяйства за счет средств федерального бюджета – 909,0 тыс. руб. (75,2%);
- за счет средств областного бюджета на реализацию мероприятий муниципальных программ развития малого и среднего предпринимательства за счет средств областного бюджета – 341,0 тыс. руб. (100,0%);

- подпрограммы «Развитие потребительского рынка ЗАТО г. Североморск» на 2014-2016 годы – 90,0 тыс. руб. (90,0%);

1.2) на реализацию мероприятий муниципальной программы «Развитие муниципального управления и гражданского общества в ЗАТО г. Североморск» на 2014-2016 годы в сумме 4 235,8 тыс. руб. (100,0%), в том числе в части подпрограмм:

- подпрограмма «Создание условий для эффективного использования муниципального имущества ЗАТО г. Североморск» на 2014-2016 годы – 2 933,4 тыс. руб. (100,0%);

- подпрограмма «Развитие информационного общества, создание системы «Электронный муниципалитет» в ЗАТО г. Североморск на 2014-2016 годы» - 1 302,4 тыс. руб. (100,0%);

1.3) на реализацию мероприятий муниципальной программы «Культура ЗАТО г. Североморск» на 2014-2016 годы в части подпрограммы «Сохранение, использование популяризация и охрана объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) ЗАТО г. Североморск» на 2014-2016 годы в сумме 90,0 тыс. руб. (100,0%);

2) на осуществление органами местного самоуправления муниципальных образований Мурманской области со статусом городского округа и

муниципального района отдельных государственных полномочий по сбору сведений для формирования и ведения торгового реестра за счет средств областного бюджета – 66,0 тыс. руб. (98,4%);

3) на создание информационной системы обеспечения градостроительной деятельности – 300,0 тыс. руб. (100,0%);

4) на обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения «Муниципальное имущество» - 19 098,9 тыс. руб. (99,8%).

На основании пункта 3 статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации, пункта 10 Решения о бюджете, Порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск и бюджетных росписей главных распорядителей средств бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск (главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета ЗАТО г. Североморск), утвержденного приказом Управления финансов администрации ЗАТО г. Североморск от 28.04.2014 № 29, приказа начальника Управления финансов администрации ЗАТО г. Североморск от 18.12.2014 № 87 «О внесении изменений в сводную бюджетную роспись бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск» без внесения изменений в Решение о бюджете утверждены показатели сводной бюджетной росписи на 2014 год, не соответствующие Решению о бюджете (в редакции от 16.12.2014).

Бюджетные ассигнования в общей сумме 21 455,6 тыс. руб., утвержденные Решением о бюджете (в редакции от 16.12.2014) по КБК

| Коды бюджетной классификации (раздел/подраздел, целевая статья, вид расходов) | Сумма (тыс. руб.) |
|---|-------------------|
| 0412 0200000 | 398,0 |
| 0412 0210000 | 298,0 |
| 0412 0212999 | 298,0 |
| 0412 0212999 200 | 298,0 |
| 0412 0220000 | 100,0 |
| 0412 9700000 | 21 057,6 |
| 0412 9720000 | 1 917,0 |
| 0412 9725064 | 1 209,0 |
| 0412 9727055 | 341,0 |
| 0412 9727551 | 67,0 |

| | |
|---------------|-----------------|
| 0412 9729407 | 300,0 |
| 0412 9740000 | 19 140,6 |
| Итого: | 21 455,6 |

утверждены сводной бюджетной росписью на 2014 год по КБК

| Коды бюджетной классификации (раздел/подраздел, целевая статья, вид расходов) | Сумма (тыс. руб.) |
|---|-------------------|
| 0412 0200000 | 1 948,0 |
| 0412 0210000 | 1 848,0 |
| 0412 0212999 | 298,0 |
| 0412 0212999 200 | 198,0 |
| 0412 0212999 800 | 100,0 |
| 0412 0215064 | 1 209,0 |
| 0412 0217055 | 341,0 |
| 0412 0220000 | 100,0 |
| 0412 9700000 | 19 507,6 |
| 0412 9720000 | 367,0 |
| 0412 9727551 | 67,0 |
| 0412 9729407 | 300,0 |
| 0412 9740000 | 19 140,6 |
| Итого: | 21 455,6 |

Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

По разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» расходы бюджета ЗАТО г. Североморск исполнены в сумме 365 447,3 тыс. руб., или на 91,7 % от утвержденных бюджетных назначений. Удельный вес исполненных расходов по разделу в общем объеме расходов местного бюджета составил 11,7 %.

Основные итоги исполнения расходов бюджета ЗАТО г. Североморск по данному разделу по подразделам функциональной классификации расходов бюджетов Российской Федерации представлены в следующей таблице:

(тыс. руб.)

| Наименование | Раздел | Подраздел | Утвержденные бюджетные назначения | Исполнено | | Неисполненные бюджетные назначения |
|---------------------------------------|-----------|-----------|-----------------------------------|------------------|--------------|------------------------------------|
| | | | | тыс. руб. | % | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 05 | | 398 347,5 | 365 447,3 | 91,7% | 32 900,2 |
| Жилищное хозяйство | 05 | 01 | 60 872,8 | 58 288,7 | 95,8% | 2 584,1 |
| Коммунальное хозяйство | 05 | 02 | 56 058,8 | 42 374,8 | 75,6% | 13 684,0 |

| | | | | | | |
|--|----|----|-----------|-----------|-------|----------|
| Благоустройство | 05 | 03 | 157 179,4 | 142 161,2 | 90,4% | 15 018,2 |
| Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства | 05 | 05 | 124 236,5 | 122 622,6 | 98,7% | 1 613,9 |

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск исполнение расходов по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» осуществляли 2 главных распорядителя средств местного бюджета, из них:

- Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск (исполнение в сумме 268 648,5 тыс. руб., или 73,5 % от общего объема расходов, исполненных по данному разделу);

- Администрация ЗАТО г. Североморск (исполнение в сумме 96 798,8 тыс. руб., или 26,5 % от общего объема расходов, исполненных по данному разделу).

Общий объем неисполненных бюджетных назначений по разделу составил 32 900,2 тыс. руб., или 8,3 % от утвержденных бюджетных назначений. Основной объем неисполненных бюджетных назначений по данному разделу (99,9 %) приходится на Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск - 32 860,7 тыс. руб.

Основные итоги исполнения главными распорядителями средств бюджета ЗАТО г. Североморск расходов по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» по подразделам функциональной классификации расходов бюджетов Российской Федерации представлены в следующей таблице:

(тыс. руб.)

| Наименование | Код ведомства | Раздел | Подраздел | Утвержденные бюджетные назначения | Исполнено | | Неисполненные бюджетные назначения |
|--|---------------|--------|-----------|-----------------------------------|-----------|-------|------------------------------------|
| | | | | | тыс. руб. | % | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | | 05 | | 398 347,5 | 365 447,3 | 91,7% | 32 900,2 |
| Жилищное хозяйство | | 05 | 01 | 60 872,8 | 58 288,7 | 95,8% | 2 584,1 |
| в том числе | | | | | | | |
| Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск | 731 | | | 60 872,8 | 58 288,7 | 95,8% | 2 584,1 |
| Коммунальное хозяйство | | 05 | 02 | 56 058,8 | 42 374,8 | 75,6% | 13 684,0 |

| | | | | | | | |
|--|-----|-----------|-----------|------------------|------------------|--------------|-----------------|
| в том числе | | | | | | | |
| Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск | 731 | | | 56 058,8 | 42 374,8 | 75,6% | 13 684,0 |
| Благоустройство | | 05 | 03 | 157 179,4 | 142 161,2 | 90,4% | 15 018,2 |
| в том числе | | | | | | | |
| Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск | 731 | | | 157 179,4 | 142 161,2 | 90,4% | 15 018,2 |
| Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства | | 05 | 05 | 124 236,5 | 122 622,6 | 98,7% | 1 613,9 |
| в том числе | | | | | | | |
| Администрация ЗАТО г. Североморск | 701 | | | 96 838,3 | 96 798,8 | 99,9% | 39,5 |
| Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск | 731 | | | 27 398,2 | 25 823,8 | 94,3% | 1 574,4 |

В структуре данного раздела исполнены следующие бюджетные обязательства:

Расходы по подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» исполнены в сумме 58 288,7 тыс. руб., или на 95,8 % от утвержденных бюджетных назначений. В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск управление средствами в данной сфере осуществлял главный распорядитель средств местного бюджета Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск.

По данному подразделу расходы исполнены:

- на капитальный ремонт муниципального жилищного фонда – 42 364,8 тыс. руб. (95,2 %);
- на составление технических паспортов многоквартирных домов – 4 964,9 тыс. руб. (99,3 %);
- на содержание и обеспечение сохранности пустующего муниципального жилищного фонда – 10 959,0 тыс. руб. (96,4 %).

Расходы по подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» исполнены в сумме 42 374,8 тыс. руб., или на 75,6 % от утвержденных бюджетных назначений. В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск

управление средствами в данной сфере осуществлял главный распорядитель средств местного бюджета Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск.

По данному подразделу расходы исполнены:

- на строительство объектов социального и производственного комплексов, в том числе объектов общегражданского назначения, жилья, инфраструктуры – 288,6 тыс. руб. (6,4 %);

- на возмещение коммунальных услуг по пустующему жилищному фонду – 14 635,4 тыс. руб. (98,3 %);

- на мероприятия в области энергосбережения и энергоэффективности – 17 729,3 тыс. руб. (67,1 %);

- на мероприятия по подготовке объектов и систем жизнеобеспечения муниципального образования ЗАТО г. Североморск к работе в отопительный период – 3 023,9 тыс. руб. (100,0 %);

- на мероприятия по разработке и утверждению схемы теплоснабжения и водоснабжения ЗАТО г. Североморск – 6 685,0 тыс. руб. (93,3 %);

- на возмещение расходов нанимателям жилых помещений по установке индивидуальных приборов учета энергоресурсов – 12,6 тыс. руб. (25,2 %).

Расходы по подразделу 0503 «Благоустройство» исполнены в сумме 142 161,2 тыс. руб., или на 90,4 % от утвержденных бюджетных назначений. В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск управление средствами в данной сфере осуществлял главный распорядитель средств местного бюджета Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск.

По данному подразделу расходы исполнены:

- на уличное освещение – 26 696,0 тыс. руб. (81,1 %);

- на озеленение – 20 598,0 тыс. руб. (99,8 %);

- на прочие мероприятия по благоустройству городских округов – 71 663,4 тыс. руб. (97,0 %);

- на организацию и содержание мест захоронения – расходы муниципального бюджетного учреждения «Специализированная похоронная служба» - 21 381,9 тыс. руб. (80,1 %);

- на реализацию муниципальной программы «Улучшение качества и безопасности жизни населения на 2014-2016 годы», в части реализации мероприятий по подпрограмме «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск» на 2014-2016 годы - 1 821,9 тыс. руб. (98,5 %).

Расходы по подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» исполнены в сумме 122 622,6 тыс. руб., или на 98,7% от утвержденных бюджетных назначений. В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск управление средствами в данной сфере осуществляли 2 главных распорядителя средств местного бюджета: Администрация ЗАТО г. Североморск, Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск.

По данному подразделу расходы исполнены:

- на переселение граждан из закрытых административно-территориальных образований за счет средств федерального бюджета – 96 798,8 тыс. руб. (99,9 %);

- на выплаты по решениям судов и оплата государственной пошлины – 4 153,5 тыс. руб. (100,0 %);

- на содержание муниципального казенного учреждения «Городской центр жилищно-коммунального хозяйства» – 21 670,3 тыс. руб. (93,2 %).

Раздел 0600 «Охрана окружающей среды»

По разделу «Охрана окружающей среды» расходы исполнены в сумме 497,2 тыс. руб., или на 99,4 % от утвержденных бюджетных назначений. Удельный вес исполненных расходов по разделу в общем объеме исполненных расходов бюджета ЗАТО г. Североморск составил 0,02 %.

В соответствии с ведомственной структурой расходов местного бюджета на 2014 год исполнение расходов по разделу «Охрана окружающей среды»

осуществлял главный распорядитель средств бюджета Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск.

Неисполненные бюджетные назначения по разделу составили 2,8 тыс. руб., или 0,6 % от утвержденных бюджетных назначений.

Основные итоги исполнения расходов главным распорядителем средств местного бюджета по разделу «Охрана окружающей среды» по подразделам функциональной классификации расходов бюджетов Российской Федерации представлены в следующей таблице:

(тыс. руб.)

| Наименование | Код вед омс тва | Раз дел | Под раз дел | Утвержденные бюджетные назначения | Исполнено | | Неисполнен ные бюджетные назначения |
|--|--------------------------|------------|-------------------|---|-----------|-------|--|
| | | | | | тыс. руб. | % | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Охрана окружающей среды | | 06 | | 500,0 | 497,2 | 99,4% | 2,8 |
| Другие вопросы в области охраны окружающей среды | | 06 | 05 | 500,0 | 497,2 | 99,4% | 2,8 |
| в том числе | | | | | | | |
| Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск | 731 | | | 500,0 | 497,2 | 99,4% | 2,8 |

В структуре данного раздела исполнены бюджетные обязательства на реализацию муниципальной программы «Улучшение качества и безопасности жизни населения на 2014 – 2016 годы» в части реализации мероприятий подпрограммы «Охрана окружающей среды ЗАТО г. Североморск на 2014 год» - 497,2 тыс. руб. (99,4 %).

Раздел 0700 «Образование»

По разделу «Образование» расходы местного бюджета исполнены в сумме 2 011 054,2 тыс. руб., или на 97,7 % от утвержденных бюджетных назначений. Удельный вес исполненных расходов по разделу в общем объеме исполненных расходов местного бюджета составил 64,4 %.

Основные итоги исполнения расходов бюджета ЗАТО г. Североморск по данному разделу по подразделам функциональной классификации расходов бюджетов Российской Федерации представлены в следующей таблице:

(тыс. руб.)

| Наименование | Раздел | Подраздел | Утвержденные бюджетные назначения | Исполнено | | Неисполненные бюджетные назначения |
|--|-----------|-----------|-----------------------------------|--------------------|--------------|------------------------------------|
| | | | | тыс. руб. | % | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Образование | 07 | | 2 058 295,8 | 2 011 054,2 | 97,7% | 47 241,6 |
| Дошкольное образование | 07 | 01 | 930 708,4 | 890 158,7 | 95,6% | 40 549,7 |
| Общее образование | 07 | 02 | 935 828,3 | 929 438,3 | 99,3% | 6 390,0 |
| Молодежная политика и оздоровление детей | 07 | 07 | 29 857,2 | 29 810,7 | 99,8% | 46,5 |
| Другие вопросы в области образования | 07 | 09 | 161 901,9 | 161 646,5 | 99,8% | 255,4 |

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск исполнение расходов по разделу «Образование» осуществляли 3 главных распорядителя средств местного бюджета, из них:

- Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск (исполнение в сумме 1 612 064,0 тыс. руб., или 80,2 % общего объема расходов, исполненных по данному разделу);
- Администрация ЗАТО г. Североморск (исполнение в сумме 281 984,1 тыс. руб., или 14,0 % общего объема расходов, исполненных по данному разделу);
- Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск (исполнение в сумме 117 006,1 тыс. руб., или 5,8 % общего объема расходов, исполненных по данному разделу).

Неисполненные бюджетные назначения по разделу составили 47 241,6 тыс. руб., или 2,3 % от утвержденных бюджетных назначений. Наиболее существенные объемы неисполненных бюджетных назначений приходятся на 2 из 3 главных распорядителей средств бюджета:

- Администрация ЗАТО г. Североморск (в сумме 21 711,0 тыс. руб., или 46,0 % от общего объема неисполненных бюджетных назначений по разделу);
- Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск (в сумме 24 942,5 тыс. руб., или 52,8 % от общего объема неисполненных бюджетных назначений по разделу).

Основные итоги исполнения расходов местного бюджета главными распорядителями средств местного бюджета по разделу «Образование» по подразделам функциональной классификации расходов бюджетов Российской Федерации представлены в следующей таблице:

(тыс. руб.)

| Наименование | Код вед омс тва | Раз дел | Под раз дел | Утвержденные бюджетные назначения | Исполнено | | Неисполненные бюджетные назначения |
|---|--------------------------|------------|-------------------|---|--------------------|--------------|--|
| | | | | | тыс. руб. | % | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Образование | | 07 | | 2 058 295,8 | 2 011 054,2 | 97,7% | 47 241,6 |
| Дошкольное образование | | 07 | 01 | 930 708,4 | 890 158,7 | 95,6% | 40 549,7 |
| в том числе | | | | | | | |
| Администрация ЗАТО г. Североморск | 701 | | | 301 605,7 | 279 915,7 | 92,8% | 21 690,0 |
| Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск | 707 | | | 629 102,7 | 610 243,0 | 97,0% | 18 859,7 |
| Общее образование | | 07 | 02 | 935 828,3 | 929 438,3 | 99,3% | 6 390,0 |
| в том числе | | | | | | | |
| Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск | 707 | | | 819 001,1 | 813 178,2 | 99,3% | 5 822,9 |
| Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск | 709 | | | 116 827,2 | 116 260,1 | 99,5% | 567,1 |
| Молодежная политика и оздоровление детей | | 07 | 07 | 29 857,2 | 29 810,7 | 99,8% | 46,5 |
| в том числе | | | | | | | |
| Администрация ЗАТО г. Североморск | 701 | | | 2 089,4 | 2 068,4 | 99,0% | 21,0 |
| Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск | 707 | | | 27 767,8 | 27 742,3 | 99,9% | 25,5 |
| Другие вопросы в области образования | | 07 | 09 | 161 901,9 | 161 646,5 | 99,8% | 255,4 |
| в том числе | | | | | | | |
| Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск | 707 | | | 161 134,9 | 160 900,5 | 99,9% | 234,4 |
| Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск | 709 | | | 767,0 | 746,0 | 97,3% | 21,0 |

В структуре данного раздела исполнены следующие бюджетные обязательства:

Расходы по подразделу 0701 «Дошкольное образование» исполнены в сумме 890 158,7 тыс. руб., или на 95,6 % от утвержденных бюджетных назначений. В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск управление средствами в данной сфере осуществляли 2 главных распорядителя средств местного бюджета: Администрация ЗАТО г. Североморск, Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск.

По данному подразделу расходы исполнены:

- на реализацию муниципальной программы «Развитие образования ЗАТО г. Североморск» на 2014-2016 годы в части подпрограммы «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей» на 2014-2016 годы – 605 148,4 тыс. руб. (97,0 %), из них:

- предоставление субсидий за счет средств местного бюджета бюджетным учреждениям (дошкольным учреждениям) на выполнение муниципальных заданий – 292 061,1 тыс. руб. (100,0 %);
- на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно лицам, работающим в организациях, финансируемых из местного бюджета – 8 874,2 тыс. руб. (98,6 %);
- на реализацию мер социальной поддержки отдельных категорий граждан, работающих в муниципальных учреждениях образования и культуры, расположенных в сельских населенных пунктах или поселках городского типа Мурманской области за счет средств областного бюджета – 2 443,6 тыс. руб. (99,9 %);
- на реализацию Закона Мурманской области от 29.12.2004 № 573-01-ЗМО «О мерах социальной поддержки инвалидов» в части финансирования расходов по обеспечению воспитания и обучения детей-инвалидов на дому и в дошкольных учреждениях за счет средств областного бюджета – 5 181,1 тыс. руб. (87,3 %);
- на реализацию Закона Мурманской области от 10.12.2013 № 1684-01-ЗМО «О региональных нормативах финансового

обеспечения образовательной деятельности муниципальных дошкольных образовательных организаций» за счет средств областного бюджета – 296 588,4 тыс. руб. (94,3 %);

- на капитальные вложения в объекты недвижимого имущества государственной (муниципальной) собственности на общую сумму 285 010,3 тыс. руб., из них:

- на модернизацию региональных систем дошкольного образования (строительство детских дошкольных учреждений) за счет средств федерального бюджета в сумме 196 076,5 тыс. руб. (100,0 %);
- субсидия на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства муниципальной собственности (детских дошкольных учреждений) за счет средств областного бюджета – 2 181,3 тыс. руб. (100,0 %);
- на софинансирование капитального строительства детских дошкольных учреждений – 86 752,5 тыс. руб. (80,0 %).

Расходы по подразделу 0702 «Общее образование» исполнены в сумме 929 438,3 тыс. руб., или на 99,3 % от утвержденных бюджетных назначений. В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск управление средствами в данной сфере осуществляли 2 главных распорядителя средств местного бюджета: Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск, Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск.

По данному подразделу расходы исполнены:

- на реализацию муниципальной программы «Развитие образования ЗАТО г. Североморск» на 2014-2016 годы в части подпрограммы «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей» на 2014-2016 годы на общую сумму 813 178,2 тыс. руб., из них:

- предоставление субсидий бюджетным учреждениям (школы начальные, неполные средние и средние) на выполнение муниципальных заданий – 173 538,4 тыс. руб. (100,0 %);

- предоставление субсидий бюджетным учреждениям (школы-интернаты) на выполнение муниципальных заданий – 16 585,5 тыс. руб. (100,0 %);
- предоставление субсидий бюджетным учреждениям (учреждения по внешкольной работе с детьми) на выполнение муниципальных заданий – 130 303,1 тыс. руб. (100,0 %);
- компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно лицам, работающим в организациях, финансируемых из местного бюджета – 6 382,1 тыс. руб. (99,4 %);
- в рамках реализации мероприятий государственной программы Российской Федерации «Доступная среда» на 2011-2015 годы (на проведение мероприятий по формированию сети базовых образовательных организаций, в которых созданы условия для инклюзивного образования детей-инвалидов) за счет средств федерального бюджета – 2 600,0 тыс. руб. (100,0 %);
- в рамках реализации мер социальной поддержки отдельных категорий граждан, работающих в муниципальных учреждениях образования и культуры, расположенных в сельских населенных пунктах или поселках городского типа Мурманской области за счет средств областного бюджета – 1 541,1 тыс. руб. (100,0 %);
- в рамках реализации Закона Мурманской области от 19.12.2005 № 705-01-ЗМО «О социальной поддержке детей-сирот, безнадзорных детей, детей, оставшихся без попечения родителей, детей-инвалидов, детей, находящихся в трудной жизненной ситуации» в части обеспечения деятельности муниципальных школ-интернатов за счет средств областного бюджета – 43 152,8 тыс. руб. (97,9 %);
- в рамках реализации Закона Мурманской области от 19.12.2005 № 706-01-ЗМО «О региональных нормативах финансового обеспечения

образовательной деятельности в Мурманской области» за счет средств областного бюджета – 434 322,3 тыс. руб. (99,0 %);

- в рамках реализации Закона Мурманской области от 29.12.2004 № 573-01-ЗМО «О мерах социальной поддержки инвалидов» в части финансирования расходов по обеспечению воспитания и обучения детей-инвалидов на дому и в дошкольных учреждениях за счет средств областного бюджета – 4 752,9 тыс. руб. (93,3 %);

- на реализацию муниципальной программы «Культура ЗАТО г. Североморск» на 2014-2016 годы в части подпрограммы «Совершенствование предоставления дополнительного образования детям в сфере культуры» на 2014-2016 годы на общую сумму 116 260,1 тыс. руб., из них:

- предоставление субсидий бюджетным учреждениям – 109 228,8 тыс. руб. (100,0 %);
- компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно лицам, работающим в организациях, финансируемых из местного бюджета – 1 709,7 тыс. руб. (75,1 %);
- в рамках реализации мер социальной поддержки отдельных категорий граждан, работающих в муниципальных учреждениях образования и культуры, расположенных в сельских населенных пунктах или поселках городского типа Мурманской области за счет средств областного бюджета – 5 321,6 тыс. руб. (100,0 %).

Расходы по подразделу 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» исполнены в сумме 29 810,7 тыс. руб., или на 99,8 % от утвержденных бюджетных назначений. В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск управление средствами в данной сфере осуществляли 2 главных распорядителя средств местного бюджета: Администрация ЗАТО г. Североморск, Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск.

По данному подразделу расходы исполнены в рамках реализации двух муниципальных программ:

1) муниципальной программы «Улучшение качества и безопасности жизни населения на 2014-2016 годы» на общую сумму 2 068,4 тыс. руб. (99,0 %), из них в рамках реализации мероприятий подпрограмм:

- подпрограмма «Молодежь Североморска» на 2014-2016 годы – 1 747,7 тыс. руб. (98,8 %);
- подпрограмма «Профилактика наркомании, алкоголизма и токсикомании в ЗАТО г. Североморск» на 2014-2016 годы - 320,7 тыс. руб. (100,0 %);

2) муниципальной программы «Развитие образования в ЗАТО г. Североморск» на 2014-2016 годы в части подпрограммы «Отдых и оздоровление детей» на 2014-2016 годы – 27 742,4 тыс. руб. (99,9 %), в том числе:

- на мероприятия, связанные с отдыхом и оздоровлением детей ЗАТО г. Североморск – 25 359,9 тыс. руб. (99,9 %);
- на организацию отдыха детей Мурманской области в оздоровительных учреждениях с дневным пребыванием, организованных на базе муниципальных учреждений за счет средств областного бюджета – 2 382,5 тыс. руб. (100 %).

Расходы по подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» исполнены в сумме 161 646,5 тыс. руб., или на 99,8 % от утвержденных бюджетных назначений. В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск управление средствами в данной сфере осуществляли 2 главных распорядителя средств местного бюджета: Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск, Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск.

По данному подразделу расходы исполнены в рамках реализации мероприятий четырех муниципальных программ, в том числе:

1) муниципальная программа «Улучшение качества и безопасности жизни населения на 2014-2016 годы» в части подпрограммы «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск» на 2014-2016 годы – 600,0 тыс. руб. (100,0 %);

2) муниципальная программа «Развитие муниципального управления и гражданского общества в ЗАТО г. Североморск на 2014-2016 годы» в части подпрограммы «Развитие информационного общества, создание системы «Электронный муниципалитет» в ЗАТО г. Североморск на 2014-2016 годы» – 4 524,5 тыс. руб. (100,0 %);

3) муниципальная программа «Развитие образования ЗАТО г. Североморск» на 2014-2016 годы на общую сумму 156 399,0 тыс. руб., из них в части подпрограмм:

- подпрограмма «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей» на 2014-2016 годы в части расходов на выполнение муниципального задания межшкольным учебным комбинатом, информационно-методическим центром, конторой хозяйственно-эксплуатационного обслуживания, централизованной бухгалтерией – 92 208,8 тыс. руб. (99,8 %);

- подпрограмма «Школьное питание» на 2014-2016 годы – 64 190,2 тыс. руб. (99,9 %), из них за счет средств областного бюджета – 18 979,1 тыс. руб.;

4) муниципальная программа «Культура ЗАТО г. Североморск» на 2014-2016 годы в части подпрограммы «Совершенствование предоставления дополнительного образования детям в сфере культуры» на 2014-2016 годы в части выплаты стипендий и премий одаренным детям - 123,0 тыс. руб. (85,4 %).

Раздел 0800 «Культура, кинематография»

По разделу «Культура, кинематография» расходы бюджета ЗАТО г. Североморск исполнены в сумме 227 163,5 тыс. руб., или на 99,4 % от утвержденных бюджетных назначений. Удельный вес исполненных расходов по разделу в общем объеме исполненных расходов местного бюджета составил 7,3 %.

Основные итоги исполнения расходов бюджета ЗАТО г. Североморск по данному разделу по подразделам функциональной классификации расходов бюджетов Российской Федерации представлены в следующей таблице:

(тыс. руб.)

| Наименование | Код ведомства | Раздел | Подраздел | Утвержденные бюджетные назначения | Исполнено | | Неисполненные бюджетные назначения |
|---|---------------|-----------|-----------|-----------------------------------|------------------|--------------|------------------------------------|
| | | | | | тыс. руб. | % | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Культура, кинематография | | 08 | | 228 475,4 | 227 163,5 | 99,4% | 1 311,9 |
| Культура | | 08 | 01 | 207 973,0 | 207 141,1 | 99,6% | 831,9 |
| Другие вопросы в области культуры, кинематографии | | 08 | 04 | 20 502,4 | 20 022,4 | 97,7% | 480,0 |

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск исполнение расходов по разделу «Культура, кинематография» осуществляли 2 главных распорядителя средств местного бюджета, из них:

- Администрация ЗАТО г. Североморск (исполнение в сумме 3 783,0 тыс. руб., или 1,7 % общего объема расходов, исполненных по данному разделу);

- Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск (исполнение в сумме 223 380,5 тыс. руб., или 98,3 % общего объема расходов, исполненных по данному разделу).

Неисполненные бюджетные назначения по разделу составили 1 311,9 тыс. руб., или 0,6 % от утвержденных бюджетных назначений.

Основные итоги исполнения расходов местного бюджета главными распорядителями средств местного бюджета по разделу «Культура, кинематография» по подразделам функциональной классификации расходов бюджетов Российской Федерации представлены в следующей таблице:

(тыс. руб.)

| Наименование | Код ведомства | Раздел | Подраздел | Утвержденные бюджетные назначения | Исполнено | | Неисполненные бюджетные назначения |
|--|---------------|-----------|-----------|-----------------------------------|------------------|--------------|------------------------------------|
| | | | | | тыс. руб. | % | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Культура, кинематография | | 08 | | 228 475,4 | 227 163,5 | 99,4% | 1 311,9 |
| Культура | | 08 | 01 | 207 973,0 | 207 141,1 | 99,6% | 831,9 |
| в том числе | | | | | | | |
| Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск | 709 | | | 207 973,0 | 207 141,1 | 99,6% | 831,9 |
| Другие вопросы в области культуры, кинематографии | | 08 | 04 | 20 502,4 | 20 022,4 | 97,7% | 480,0 |

| в том числе | | | | | | | |
|---|-----|--|--|----------|----------|-------|-------|
| Администрация ЗАТО г. Североморск | 701 | | | 4 239,0 | 3 783,0 | 89,2% | 456,0 |
| Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск | 709 | | | 16 263,4 | 16 239,4 | 99,9% | 24,0 |

В структуре данного раздела исполнены следующие бюджетные обязательства:

Расходы по подразделу 0801 «Культура» исполнены в сумме 207 141,1 тыс. руб., или на 99,6 % от утвержденных бюджетных назначений.

Расходы исполнены в рамках реализации мероприятий муниципальной программы «Культура ЗАТО г. Североморск» на 2014-2016 годы - 207 141,1 тыс. руб., из них в части подпрограмм:

- подпрограмма «Совершенствование библиотечного, библиографического и информационного обслуживания пользователей» на 2014-2016 годы – 67 231,1 тыс. руб. (99,9 %), в том числе за счет средств областного бюджета – 996,6 тыс. руб.;
- подпрограмма «Совершенствование организации досуга и развитие творческих способностей граждан» на 2014-2016 годы – 129 455,8 тыс. руб. (99,4 %), в том числе за счет средств областного бюджета – 3 693,8 тыс. руб.;
- подпрограмма «Совершенствование музейного обслуживания граждан» на 2014-2016 годы – 10 454,2 тыс. руб. (99,8 %);

Расходы по подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» исполнены в сумме 20 022,4 тыс. руб., или на 97,7 % от утвержденных бюджетных назначений.

Расходы исполнены в рамках реализации двух муниципальных программ, из них:

1) муниципальная программа «Развитие муниципального управления и гражданского общества» на 2014-2016 годы в части подпрограммы «Развитие информационного общества, создание системы «Электронный муниципалитет» в ЗАТО г. Североморск на 2014-2016 годы» - 3 356,5 тыс. руб. (100,0 %);

2) муниципальная программа «Культура ЗАТО г. Североморск» на 2014-2016 годы на общую сумму 16 665,9 тыс. руб. (97,2 %), в том числе в части реализации мероприятий подпрограмм:

- подпрограмма «Совершенствование организации досуга и развитие творческих способностей граждан» на 2014-2016 годы в части выплаты стипендий и премий одаренным детям – 63,0 тыс. руб. (72,4 %);
- подпрограмма «Сохранение, использование, популяризация и охрана объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) ЗАТО г. Североморск» на 2014-2016 годы – 3 783,0 тыс. руб. (89,2 %);
- подпрограмма «Финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений, подведомственных Управлению культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск» на 2014-2016 годы – предоставление субсидии на выполнение муниципального задания централизованной бухгалтерией в размере 12 819,9 тыс. руб. (100,0 %).

Раздел 1000 «Социальная политика»

По разделу «Социальная политика» расходы исполнены в сумме 75 009,6 тыс. руб., или на 91,2 % от утвержденных бюджетных назначений. Удельный вес исполненных расходов по разделу в общем объеме исполненных расходов бюджета ЗАТО г. Североморск составил 2,4 %.

(тыс. руб.)

| Наименование | Раздел | Подраздел | Утвержденные бюджетные назначения | Исполнено | | Неисполненные бюджетные назначения |
|----------------------------------|-----------|-----------|-----------------------------------|-----------------|--------------|------------------------------------|
| | | | | тыс. руб. | % | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Социальная политика | 10 | | 82 213,1 | 75 009,6 | 91,2% | 7 203,5 |
| Пенсионное обеспечение | 10 | 01 | 700,0 | 658,4 | 94,1% | 41,6 |
| Социальное обеспечение населения | 10 | 03 | 28 909,0 | 27 484,4 | 95,1% | 1 424,6 |
| Охрана семьи и детства | 10 | 04 | 52 604,1 | 46 866,8 | 89,1% | 5 737,3 |

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск на 2014 год исполнение расходов по разделу осуществляли 5 главных распорядителей средств местного бюджета, из них:

- Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск (исполнение в сумме 44 554,9 тыс. руб., или 59,4 % от общего объема расходов, исполненных по данному разделу);
- Администрация ЗАТО г. Североморск (исполнение в сумме 24 993,9 тыс. руб., или 33,3 % от общего объема расходов, исполненных по данному разделу);
- Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск (исполнение в сумме 2 494,4 тыс. руб., или 3,3 % от общего объема расходов, исполненных по данному разделу);
- Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск (исполнение в сумме 1 893,0 тыс. руб., или 2,6 % от общего объема расходов, исполненных по данному разделу);
- Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск (исполнение в сумме 1 073,4 тыс. руб., или 1,4 % от общего объема расходов, исполненных по данному разделу).

Общий объем неисполненных бюджетные назначений по разделу составил в сумме 7 203,5 тыс. руб., или 8,8 % от утвержденных бюджетных назначений.

Основные итоги исполнения расходов местного бюджета главными распорядителями по разделу «Социальная политика» по подразделам функциональной классификации расходов бюджетов Российской Федерации представлены в следующей таблице:

(тыс. руб.)

| Наименование | Код вед омс тва | Раз дел | Под разд ел | Утвержденные бюджетные назначения | Исполнено | | Неисполненные бюджетные назначения |
|--------------------------------------|--------------------------|------------|-------------------|---|-----------|-------|--|
| | | | | | тыс. руб. | % | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Социальная политика | | 10 | | 82 213,1 | 75 009,7 | 91,2% | 7 203,5 |
| Пенсионное обеспечение | | 10 | 01 | 700,0 | 658,4 | 94,1% | 41,6 |
| в том числе | | | | | | | |
| Администрация ЗАТО г. Североморск | 701 | | | 700,0 | 658,4 | 94,1% | 41,6 |

| | | | | | | | |
|--|-----|-----------|-----------|-----------------|-----------------|--------------|----------------|
| Социальное обеспечение населения | | 10 | 03 | 28 909,0 | 27 484,4 | 95,1% | 1 424,6 |
| в том числе | | | | | | | |
| Администрация ЗАТО г. Североморск | 701 | | | 23 006,9 | 22 321,1 | 97,0% | 685,8 |
| Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск | 707 | | | 2 250,1 | 2 046,9 | 91,0% | 203,2 |
| Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск | 709 | | | 1 893,0 | 1 893,0 | 100,0 | 0,0 |
| Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск | 731 | | | 1 609,0 | 1 073,4 | 66,7% | 535,6 |
| Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск | 913 | | | 150,0 | 150,0 | 100,0% | 0,0 |
| Охрана семьи и детства | | 10 | 04 | 52 604,1 | 46 866,8 | 89,1% | 5 737,3 |
| в том числе | | | | | | | |
| Администрация ЗАТО г. Североморск | 701 | | | 2 025,0 | 2 014,4 | 99,5% | 10,6 |
| Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск | 707 | | | 47 007,1 | 42 508,0 | 90,4% | 4 499,1 |
| Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск | 913 | | | 3 572,0 | 2 344,4 | 65,6% | 1 227,6 |

В структуре данного раздела исполнены следующие бюджетные обязательства:

Расходы по подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» исполнены в сумме 658,4 тыс. руб., или на 94,1 % от утвержденных бюджетных назначений, на доплаты к пенсиям муниципальных служащих. В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск управление средствами в данной сфере осуществлял главный распорядитель средств местного бюджета Администрация ЗАТО г. Североморск.

Расходы по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» исполнены в сумме 27 484,4 тыс. руб., или на 95,1 % от утвержденных бюджетных назначений. В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск управление средствами в данной сфере осуществляли 5 главных распорядителей средств местного бюджета: Администрация ЗАТО г. Североморск, Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск, Управление

культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск, Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск, Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск.

По данному подразделу расходы исполнены:

- в рамках реализации мероприятий муниципальной программы «Улучшение качества и безопасности жизни населения на 2014-2016 годы» - 5 791,5 тыс. руб. (89,7 %) в части подпрограмм:

- подпрограмма «Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан ЗАТО г. Североморск» на 2014-2016 годы – 3 498,5 тыс. руб. (84,6 %);
- подпрограммы «Доступная среда в ЗАТО г. Североморск» на 2014-2016 годы -2 293,0 тыс. руб. (98,7 %), в том числе в рамках реализации мероприятий государственной программы Российской Федерации «Доступная среда» на 2011-2015 годы за счет средств федерального бюджета – 600,0 тыс. руб. (100,0 %);

- в рамках реализации мероприятий муниципальной программы «Развитие образования ЗАТО г. Североморск» на 2014-2016 годы в части подпрограммы «Североморск – город без сирот» на 2014-2015 годы за счет средств областного бюджета – 2 046,9 тыс. руб. (91,0 %), в том числе на:

- предоставление мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей – 1 839,9 тыс. руб. (91,7 %);
- проведение текущего ремонта жилых помещений, собственниками которых являются дети сироты и дети, оставшиеся без попечения родителей, либо жилых помещений жилого фонда, право пользования которыми сохранено за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей – 207,0 тыс. руб. (98,9 %);

- на организацию предоставления мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг отдельным категориям граждан,

работающих в сельских населенных пунктах или поселках городского типа Мурманской области за счет средств областного бюджета – 129,6 тыс. руб. (93,8 %);

- в рамках реализации Закона Мурманской области от 27.12.2004 № 561-01-ЗМО «О мерах социальной поддержки отдельных категорий граждан, работающих в сельских населенных пунктах или поселках городского типа» в части предоставления мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг отдельным категориям граждан за счет средств областного бюджета – 18 588,0 тыс. руб. (99,9 %);

- в рамках реализации статьи 12 Федерального закона от 12.01.1996 № 8-ФЗ «О погребении и похоронном деле» - 928,4 тыс. руб. (63,4 %).

Расходы по подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» исполнены в сумме 46 866,8 тыс. руб., или на 89,1 % от утвержденных бюджетных назначений. В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск управление средствами в данной сфере осуществляли 3 главных распорядителя средств местного бюджета: Администрация ЗАТО г. Североморск, Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск, Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск.

По данному подразделу расходы исполнены:

1) в рамках реализации мероприятий муниципальной программы «Развитие образования ЗАТО г. Североморск» на 2014-2016 годы за счет средств областного бюджета на общую сумму 42 508,0 тыс. руб. (90,4%), из них в части подпрограмм:

- подпрограмма «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей» на 2014-2016 годы – 15 164,6 тыс. руб. (80,5 %), из них:

- на расходы, связанные с выплатой компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие общеобразовательные программы дошкольного образования (банковские, почтовые услуги, расходы на компенсацию затрат деятельности органов местного самоуправления и учреждений, находящихся в их ведении) – 370,4 тыс. руб. (80,6 %);

- на компенсацию родительской платы за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие общеобразовательные программы дошкольного образования – 14 794,2 тыс. руб. (80,5 %);

- подпрограмма «Североморск – город без сирот» на 2014-2015 годы – 27 343,4 тыс. руб. (97,1 %), из них:

- на содержание ребенка в семье опекуна (попечителя) и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю – 21 573,5 тыс. руб. (97,2 %);
- на реализацию Закона Мурманской области от 13.12.2007 № 927-01-ЗМО «О наделении органов местного самоуправления муниципальных образований со статусом городского округа и муниципального района отдельными государственными полномочиями по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних» - 5 769,9 тыс. руб. (96,6 %);

2) на реализацию Закона Мурманской области от 17.12.2009 № 1177-01-ЗМО «О наделении органов местного самоуправления муниципальных образований со статусом городского округа и муниципального района отдельными государственными полномочиями по опеке и попечительству в отношении совершеннолетних граждан» за счет средств областного бюджета – 309,0 тыс. руб. (96,9 %);

3) на реализацию Закона Мурманской области от 28.12.2004 № 571-01-ЗМО «О комиссиях по делам несовершеннолетних и защите их прав в Мурманской области» за счет средств областного бюджета - 1 705,4 тыс. руб. (99,9 %);

4) субвенция на обеспечение предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений за счет средств федерального бюджета – 161,4 тыс. руб. (100,0 %);

5) на обеспечение предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам наймам

специализированных жилых помещений за счет средств областного бюджета – 2 183,0 тыс. руб. (64,0 %).

Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»

По разделу «Физическая культура и спорт» расходы бюджета ЗАТО г. Североморск исполнены в сумме 3 978,7 тыс. руб., или на 99,2 % от утвержденных бюджетных назначений. Удельный вес исполненных расходов по разделу в общем объеме расходов местного бюджета составил 0,13 %.

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск исполнение расходов по разделу «Физическая культура и спорт» осуществлял главный распорядитель средств местного бюджета Администрация ЗАТО г. Североморск.

Общий объем неисполненных бюджетных ассигнований по разделу составил в сумме 32,1 тыс. руб., или 0,8 % от утвержденных бюджетных назначений.

Итоги исполнения расходов бюджета ЗАТО г. Североморск по разделу «Физическая культура и спорт» по подразделам классификации расходов бюджетов Российской Федерации представлены в следующей таблице:

(тыс. руб.)

| Наименование | Раздел | Подраздел | Утвержденные бюджетные назначения | Исполнено | | Неисполненные бюджетные назначения |
|---|-----------|-----------|-----------------------------------|----------------|--------------|------------------------------------|
| | | | | тыс. руб. | % | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Физическая культура и спорт | 11 | | 4 010,8 | 3 978,7 | 99,2% | 32,1 |
| Другие вопросы в области физической культуры и спорта | 11 | 05 | 4 010,8 | 3 978,7 | 99,2% | 32,1 |

В структуре данного раздела исполнены следующие бюджетные обязательства:

- в рамках реализации мероприятий муниципальной программы «Улучшение качества безопасности жизни населения» в части подпрограммы «Развитие физической культуры и спорта и формирование здорового образа жизни в ЗАТО г. Североморск» на 2014-2016 годы – 3 897,7 тыс. руб. (99,7 %);

- на реализацию Закона Мурманской области от 27.12.2010 № 1297-01-ЗМО «О физической культуре и спорте в Мурманской области» в части наделения органов местного самоуправления отдельными государственными полномочиями по присвоению спортивных разрядов и квалификационных категорий спортивных судей за счет средств областного бюджета – 76,9 тыс. руб. (79,9 %);

- на строительство объектов социального и производственных комплексов (строительство ФОК) – 4,1 тыс. руб. (100,0 %).

Раздел 1200 «Средства массовой информации»

По разделу «Средства массовой информации» расходы исполнены в сумме 14 852,8 тыс. руб., или на 100,0 % от утвержденных бюджетных назначений. Удельный вес исполненных расходов по разделу в общем объеме расходов бюджета ЗАТО г. Североморск составил 0,4 %.

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета ЗАТО г. Североморск исполнение расходов по разделу «Средства массовой информации» осуществлял главный распорядитель бюджетных средств Администрация ЗАТО г. Североморск.

Итоги исполнения расходов бюджета по разделу «Средства массовой информации» по подразделам классификации расходов бюджетов Российской Федерации представлены в следующей таблице:

(тыс. руб.)

| Наименование | Раздел | Подраздел | Утвержденные бюджетные назначения | Исполнено | | Неисполненные бюджетные назначения |
|-------------------------------------|-----------|-----------|-----------------------------------|-----------------|---------------|------------------------------------|
| | | | | тыс. руб. | % | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Средства массовой информации | 12 | | 14 852,8 | 14 852,8 | 100,0% | 0,0 |
| Телевидение и радиовещание | 12 | 01 | 4 812,6 | 4 812,6 | 100,0% | 0,0 |
| Периодическая печать и издательства | 12 | 02 | 10 040,2 | 10 040,2 | 100,0% | 0,0 |

Расходы по подразделу 1201 «Телевидение и радиовещание» исполнены в сумме 4 812,6 тыс. руб., или на 100,0 % от утвержденных бюджетных назначений. Бюджетные ассигнования, предусмотренные в местном бюджете Администрации ЗАТО г. Североморск, являлись расходами на обеспечение деятельности

муниципального творческо-информационного учреждения радиоредакция «Радио-Североморск» (МТИУ «Радио-Североморск»), из них:

- на выполнение муниципального задания – 4 652,6 тыс. руб. (100,0 %);
- на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно лицам, работающим в организациях, финансируемых из местного бюджета - 100,0 тыс. руб. (100,0 %);
- в рамках реализации мероприятий муниципальной программы «Развитие муниципального управления и гражданского общества в ЗАТО г. Североморск» на 2014-2016 годы в части подпрограммы «Развитие информационного общества, создание системы «Электронный муниципалитет» в ЗАТО г. Североморск» на 2014-2016 годы – 60,0 тыс. руб. (100,0 %)

Расходы по подразделу 1202 «Периодическая печать и издательства» исполнены в сумме 10 040,2 тыс. руб., или на 100,0 % от утвержденных бюджетных назначений. Бюджетные ассигнования, предусмотренные в местном бюджете Администрации ЗАТО г. Североморск, являлись расходами на обеспечение деятельности муниципального творческо-информационного учреждения «Редакция газеты «Североморские вести» (МТИУ «Редакция газеты «Североморские вести»), из них:

- на выполнение муниципального задания – 9 848,7 тыс. руб. (100,0 %);
- на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно лицам, работающим в организациях, финансируемых из местного бюджета - 100,0 тыс. руб. (100,0 %);
- в рамках реализации мероприятий муниципальной программы «Развитие муниципального управления и гражданского общества в ЗАТО г. Североморск» на 2014-2016 годы в части подпрограммы «Развитие информационного общества, создание системы «Электронный муниципалитет» в ЗАТО г. Североморск» на 2014-2016 годы – 91,5 тыс. руб. (100,0 %).

Результаты внешней проверки

Показатели годового отчета об исполнении бюджета ЗАТО г. Североморск за 2014 год в ходе внешней проверки подтверждены.

Внешней проверкой годовой бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств и осуществления ими бюджетных полномочий при исполнении местного бюджета, нарушений, повлиявших на достоверность отчета об исполнении бюджета ЗАТО г. Североморск за 2014 год, не выявлено.

На основании пункта 3 статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации, пункта 10 Решения о бюджете, Порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск и бюджетных росписей главных распорядителей средств бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск (главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета ЗАТО г. Североморск), утвержденного приказом Управления финансов администрации ЗАТО г. Североморск от 28.04.2014 № 29, приказа начальника Управления финансов администрации ЗАТО г. Североморск от 18.12.2014 № 87 «О внесении изменений в сводную бюджетную роспись бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск» без внесения изменений в Решение о бюджете утверждены показатели сводной бюджетной росписи на 2014 год, не соответствующие Решению о бюджете (в редакции от 16.12.2014).

Бюджетные ассигнования в общей сумме 21 455,6 тыс. руб., утвержденные Решением о бюджете (в редакции от 16.12.2014) по КБК

| Коды бюджетной классификации (раздел/подраздел, целевая статья, вид расходов) | Сумма (тыс. руб.) |
|---|-------------------|
| 0412 0200000 | 398,0 |
| 0412 0210000 | 298,0 |
| 0412 0212999 | 298,0 |
| 0412 0212999 200 | 298,0 |
| 0412 0220000 | 100,0 |
| 0412 9700000 | 21 057,6 |
| 0412 9720000 | 1 917,0 |
| 0412 9725064 | 1 209,0 |

| | |
|---------------|-----------------|
| 0412 9727055 | 341,0 |
| 0412 9727551 | 67,0 |
| 0412 9729407 | 300,0 |
| 0412 9740000 | 19 140,6 |
| Итого: | 21 455,6 |

утверждены сводной бюджетной росписью на 2014 год по КБК

| Коды бюджетной классификации (раздел/подраздел, целевая статья, вид расходов) | Сумма (тыс. руб.) |
|---|-------------------|
| 0412 0200000 | 1 948,0 |
| 0412 0210000 | 1 848,0 |
| 0412 0212999 | 298,0 |
| 0412 0212999 200 | 198,0 |
| 0412 0212999 800 | 100,0 |
| 0412 0215064 | 1 209,0 |
| 0412 0217055 | 341,0 |
| 0412 0220000 | 100,0 |
| 0412 9700000 | 19 507,6 |
| 0412 9720000 | 367,0 |
| 0412 9727551 | 67,0 |
| 0412 9729407 | 300,0 |
| 0412 9740000 | 19 140,6 |
| Итого: | 21 455,6 |

При рассмотрении отчета об исполнении бюджета ЗАТО г. Североморск за 2014 год контрольно-счетная палата предлагает учесть настоящее заключение.

Аудитор контрольно-счетной палаты

ЗАТО г. Североморск

Сорокина

М.Б. Сорокина