|  |  |
| --- | --- |
| Sign  **Управление финансов**  **администрации**  **ЗАТО г. Североморск**  **184606, Мурманская обл.,**  **г. Североморск,**  **ул. Ломоносова, д. 4**  **тел./факс: (81537) 42113**  **e-mail:** [**finupr@citysever.ru**](mailto:finupr@citysever.ru)  **от «29» марта 2019 г. № 390**  **на № \_\_\_\_\_\_\_ от «\_\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** |  |

**Пояснительная записка**

**к уточнению бюджета ЗАТО г. Североморск**

**на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов**

Бюджет ЗАТО г. Североморск на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов утвержден Решением Совета депутатов от 25.12.2018 г. № 453 (с изменениями от 14.02.2019 № 475, 19.03.2019 № 489) с основными параметрами:

на 2019 год:

- прогнозируемый общий объем доходов ЗАТО г. Североморск в сумме 3 221 436,2 тыс. рублей;

- общий объем расходов бюджета ЗАТО г. Североморск в сумме 3 313 251,8 тыс. рублей;

- верхний предел муниципального внутреннего долга ЗАТО г. Североморск на 1 января 2020 года в сумме 271 900,0 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям ЗАТО г. Североморск в сумме 0,0 тыс. рублей;

- дефицит бюджета ЗАТО г. Североморск в сумме 91 815,5 тыс. рублей.

на 2020 год и на 2021 год:

- прогнозируемый общий объем доходов бюджета ЗАТО г. Североморск на 2020 год в сумме 3 378 367,5 тыс. рублей и на 2021 год в сумме 2 849 972,3 тыс. рублей;

- общий объем расходов бюджета ЗАТО г. Североморск на 2020 год в сумме 3 485 501,3 тыс. рублей, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 41 533,8 тыс. рублей и на 2021 год в сумме 2 875 549,4 тыс. рублей, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 82 719,4 тыс. рублей;

- верхний предел муниципального внутреннего долга ЗАТО г. Североморск на 1 января 2021 года в сумме 379 000,0 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям ЗАТО г. Североморск в сумме 0,0 тыс. рублей;

- верхний предел муниципального внутреннего долга ЗАТО г. Североморск на 1 января 2022 года в сумме 404 550,0 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям ЗАТО г. Североморск в сумме 0,0 тыс. рублей;

- дефицит бюджета ЗАТО г. Североморск на 2020 год в сумме 107 133,8 тыс. рублей и на 2021 год в сумме 25 577,1 тыс. рублей.

В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации от 31.07.1998 №145-ФЗ, Федеральным законом от 06.10.2003 №131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», Решением Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 21.06.2011 № 158 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск», на основании внесения обращений главных распорядителей бюджетных средств подготовлен проект решения о внесении изменений в бюджет на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов. Изменения бюджетных ассигнований расходной части бюджета, включенные в данный проект решения в части касающейся муниципальных программ, произведены на основании постановлений администрации ЗАТО г. Североморск, утвердивших указанные изменения по итогам заседаний Программно – целевого Совета администрации ЗАТО г. Североморск.

Изменения, предусмотренные проектом Решения Совета депутатов «О внесении изменений в Решение Совета депутатов ЗАТО г. Североморск «О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» **затронули** основные параметры бюджета на 2019 год.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Основные параметры бюджета ЗАТО г. Североморск | 2019 год (тыс. рублей) | | |
| Утверждено Решением о бюджете | Изменения | Проект Решения |
|
| Общий объем доходов | 3 221 436,3 | 1 974,6 | 3 223 410,9 |
| Общий объем расходов | 3 313 251,8 | 1 974,6 | 3 315 226,4 |
| Дефицит | 91 815,5 | - | 91 815,5 |
| Верхний предел муниципального внутреннего долга на 01.01.2020 | 271 900,0 | - | 271 900,0 |
| *в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям* | - |  | - |
|  |  |  |  |

1. **Доходы бюджета.**

Общий объем доходов бюджета на 2019 год увеличен в связи с доведением бюджетных ассигнований по субсидии на реализацию проектов по поддержке местных инициатив на сумму 1 974,6 тыс.руб.

1. **Изменение параметров бюджета по расходам.**

Внесение изменений в расходную часть бюджета ЗАТО г. Североморск на 2019 год связано с:

- изменением прогнозируемых объемов безвозмездных поступлений;

- перераспределением бюджетных ассигнований на основании обращений главных распорядителей бюджетных средств (далее по тексту – ГРБС) с целью исполнения возложенных полномочий (по программным мероприятиям по согласованию с Программно-целевым Советом администрации ЗАТО г. Североморск)

- уточнением КБК.

Структура расходов бюджета по разделам классификации расходов бюджета на 2019 год характеризуется следующими изменениями:

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Раздел** | **Утверждено** | **Изменения** | **К утверждению** |
| Общегосударственные вопросы | 01 | 211 843,0 | 2 787,6 | 214 630 ,6 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 03 | 14 733,2 | -387,1 | 14 346,1 |
| Национальная экономика | 04 | 271 051,5 | 0,00 | 271 051,5 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 05 | 200 603,5 | 3 127,3 | 203 730,8 |
| Охрана окружающей среды | 06 | 500,0 | 0,00 | 500,0 |
| Образование | 07 | 2 251 938,1 | -3 553,2 | 2 248 384,9 |
| Культура и кинематография | 08 | 243 842,2 | 0,00 | 243 842,2 |
| Социальная политика | 10 | 84 421,0 | 0,00 | 84 421,0 |
| Физическая культура и спорт | 11 | 1 663,7 | 0,00 | 1 663,7 |
| Средства массовой информации | 12 | 15 440,9 | 0,00 | 15 440,9 |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 13 | 17 214,7 | 0,00 | 17 214,7 |
| **ВСЕГО РАСХОДОВ** |  | 3 313 251,8 | 1 974,6 | 3 315 226,4 |

**Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы».** Общий объем ассигнований увеличен на 2 787,6 тыс. руб., в том числе с целью:

- резервирования средств на исполнение судебных актов по искам к муниципальному образованию и постановлений судебных приставов о взыскании расходов по совершению исполнительных действий с муниципального образования -2 468,4 тыс. рублей,

- финансового обеспечения деятельности муниципального казенного учреждения «Муниципальный архив» в связи с введением дополнительной штатной единицы и необходимости компенсации расходов на оплату стоимости проезда к месту отдыха и обратно – 319,2 тыс. рублей.

Кроме того, произведено перераспределение ассигнований между подпрограммой «Электронный муниципалитет» и «Развитие муниципальной службы» в связи с необходимостью приобретения моноблока на сумму 50,0 тыс.руб.

**Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность».** Общий объем ассигнований уменьшен на 387,1 тыс. руб. в связи с уточнением фонда оплаты труда с учетом корректировки штатного расписания казенного учреждения «ЕДДС». Также, произведено перераспределение ассигнований казенного учреждения «ЕДДС» в сумме 78,3 тыс.руб. в связи с необходимостью оплаты налога на имущество.

**Раздел 0400 «Национальная экономика».** Перераспределение ассигнований внутри раздела между мероприятиями по подпрограмме «Автомобильные дороги и проезды» для изготовления технической документации обустройства пешей зоны и проезжей части (проез ул.Душенова – ул.С.Ковалева) в сумме 100,0 тыс.руб.

Исправлена техническая ошибка по перераспределению ассигнований между мероприятиями бюджета с целью обеспечения софинансирования расходов к субсидии из областного бюджета на ремонт автомобильных дорог (+3 коп.).

**Раздел 0500 «Жилищно – коммунальное хозяйство»**. Общий объем ассигнований увеличен на 3 127,3 тыс. руб., в том числе в связи с:

- доведением бюджетных ассигнований по субсидии на реализацию проектов по поддержке местных инициатив на сумму 1 974,6 тыс.руб.;

- необходимостью разработки проектно-сметной документации по строительству кладбища в п. Сафоново на сумму 1 152,7 тыс.руб.

Также, произведено перераспределение ассигнований внутри раздела между мероприятиями по подпрограмме «Осуществление прочих мероприятий по благоустройству», в том числе:

- уточнение КБК по виду расходов по мероприятиям, проводимым по сносу объектов капитального строительства в сумме 3 476,0 тыс.руб.;

- перераспределение ассигнований в связи с корректировкой нормативных затрат на оказание муниципальной услуги «Организация и содержание мест захоронения» на сумму 753,0 тыс.руб.;

- перераспределение ассигнований по финансовому обеспечению деятельности муниципального казенного учреждения «ГЦЖКХ» в связи с необходимостью оплаты исполнительного листа в сумме 16,8 тыс.руб.

Кроме того, в связи с экономией по мероприятиям на содержание, техническое обслуживание и ремонт объектов наружного освещения в сумме 1 477,1 тыс.руб., мероприятиям по расширению кладбища в сумме 7 670,2 тыс.руб. произведено перераспределение ассигнований сумме 9 147,3 тыс.руб. на разработку проектно-сметной документации по строительству кладбища в п. Сафоново.

**Раздел «Образование».** Общий объем расходов уменьшен на 3 553,2 тыс. руб. в связи с перераспределением между категориями получателей субсидии из областного бюджета на софинансирование расходов, направляемых на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда работникам дополнительного образования учреждений культуры и дошкольного образования, что позволило сэкономить собственные средства и направить их на обеспечение других мероприятий бюджета.

Кроме того, перераспределены ассигнования внутри раздела по обеспечению деятельности учреждений подведомственных Управлению образования на расходы по оплате коммунальных услуг в сумме 839,5 тыс. рублей, на содержание имущества в сумме 10 400,8 тыс.руб. В целях участия в международном конкурсе-фестивале перераспределены ассигнования с мероприятия «Обновление содержания и технологий обучения, введение Федеральных государственных образовательных стандартов» на мероприятие «Выявление и поддержка молодых талантов» в сумме 134,0 тыс.руб.

**Раздел «Культура».** Перераспределение внутри раздела на сумму 1484,0 тыс.руб. произведено в рамках одного мероприятия по сохранению объектов культурного наследия в связи с наделением Комитета по развитию городского хозяйства функций и полномочий учредителя МБУ «АХТО».

**Раздел «Социальная политика».** Перераспределение внутри раздела в пределах ассигнований по субвенции «О наделении органов местного самоуправления отдельными государственными полномочиями по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних» в связи с необходимостью заключения договора ГПХ (уборка нежилых помещений) на сумму 20,0 тыс.руб.

Изменения объемов бюджетных ассигнований 2019 года в разрезе ГРБС представлены в следующей таблице:

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **ГРБС** | **Ведом**  **ство** | **Утверждено** | **Изменения** | **К утверждению** |
|
| Администрация ЗАТО г. Североморск | 701 | 125 586,3 | -1 484,0 | 124 102,3 |
| Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск | 703 | 64 225,0 | 2 468,4 | 66 693,4 |
| Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск | 707 | 1 697 872,6 | 0,00 | 1 697 872,6 |
| Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск | 709 | 357 873,1 | -3 553,2 | 354 319,9 |
| Комитет по развитию городского хозяйства Администрации ЗАТО г. Североморск | 731 | 964 365,6 | 4 224,1 | 968 589,7 |
| Совет депутатов ЗАТО г. Североморск | 732 | 9 939,9 | 0,00 | 9 939,9 |
| КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ЗАТО Г. СЕВЕРОМОРСК | 734 | 2 780,9 | 0,00 | 2 780,9 |
| Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск | 913 | 90 608,5 | 319,2 | 90 927,7 |
| **ВСЕГО расходов** | | **3 313 251,8** | **1 974,6** | **3 315 226,4** |

В результате внесенных изменений финансовое обеспечение муниципальных программ составило:

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Утверждено** | **Изменения** | **К утверждению** |
| Муниципальная программа 1."Улучшение качества и безопасности жизни населения" | 34 346,4 | - | 34 346,4 |
| Муниципальная программа 2. "Развитие конкурентоспособной экономики ЗАТО г. Североморск" | 1 299,8 | - | 1 299,8 |
| Муниципальная программа 3. "Развитие муниципального управления и гражданского общества" | 52 196,0 | 319,2 | 52 515,2 |
| Муниципальная программа 4."Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск" | 347 398,4 | 3 127,3 | 350 525,7 |
| Муниципальная программа 5."Развитие образования ЗАТО г. Североморск" | 2 199 450,8 | - | 2 199 450,8 |
| Муниципальная программа 6."Культура ЗАТО г. Североморск" | 355 063,8 | - 3 553,2 | 351 510,6 |
| Муниципальная программа 7. "Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск" | 35 579,5 | - | 35 579,5 |
| Муниципальная программа 8."Формирование современной городской среды ЗАТО г. Североморск" | 46 861,6 | - | 46 861,6 |
| Муниципальная программа 9. "Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск" | 3 845,0 | - | 3 845,0 |
| Муниципальная программа 10. "Профилактика терроризма, экстремизма и ликвидация последствий проявлений терроризма и экстремизма на территории ЗАТО г. Североморск" | 90,0 | - | 90,0 |
| **ВСЕГО** | **3 076 131,3** | **- 106,7** | **3 076 024,6** |

Объем ассигнований бюджета, утвержденный в рамках муниципальных программ составил 3 076 024,6 тыс. рублей, т.е. 92,8% общего объема ассигнований бюджета 2019 года. Объем средств непрограммной деятельности составил 239 201,8 тыс. рублей или 7,2%.

**3. Изменение параметров по источникам финансирования дефицита бюджета.**

В результате соответствующего изменения объема доходов и расходов бюджета, объем дефицита, источников финансирования дефицита бюджета, на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов не изменился.

**4. Текстовая часть решения.**

В текстовую часть решения внесены изменения в связи с изменением основных параметров бюджета на 2019 год.

В результате внесенных изменений, Приложения №№ 4, 5, 8, 9, 10, 11, 12 изложены в новой редакции.

**Начальник Управления финансов**

**администрации ЗАТО г. Североморск Н. А. Ракшина**

исп. Агаркова О.Н. (81537) 5-07-88