

**Пояснительная записка  
к проекту Решения Совета депутатов ЗАТО г. Североморск  
«О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск  
на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов»**

Проект решения «О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» (далее – проект решения) основан на положениях:

- послания Президента Российской Федерации Федеральному Собранию от 29 февраля 2024 года «Послание Президента Федеральному Собранию», определяющих бюджетную политику в Российской Федерации;
- указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597, от 1 июня 2012 года № 761, от 28 декабря 2012 года № 1688, от 07.05.2018 № 204, от 21.07.2020 № 474 (далее – указы Президента РФ);
- прогноза социально-экономического развития ЗАТО г. Североморск на 2025 год и среднесрочный период до 2027 года;
- основных направлений бюджетной, налоговой и долговой политики на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов, установленных на федеральном, региональном и муниципальном уровнях;
- муниципальных программ ЗАТО г. Североморск.

Проект решения направлен на обеспечение социальной и финансовой стабильности в ЗАТО г. Североморск с учетом безусловного исполнения всех принятых обязательств, реализации первоочередных задач, поставленных в указах Президента Российской Федерации.

**1. Правовое регулирование вопросов, положенных в основу формирования проекта решения о бюджете ЗАТО г. Североморск на 2025 - 2027 годы**

Проект решения о бюджете ЗАТО г. Североморск на 2025 - 2027 годы подготовлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса РФ.

Общие требования к структуре и содержанию Решения о бюджете установлены статьей 184.1 Бюджетного кодекса.

**Статьей 1** определены основные параметры бюджета (объем доходов, расходов, дефицит бюджета), являющиеся предметом рассмотрения Советом депутатов проекта решения о бюджете ЗАТО г. Североморск.

**Статья 2** утверждает источники финансирования дефицита бюджета ЗАТО г. Североморск на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов с разбивкой по видам источников согласно приложению №1.

**Статья 3** устанавливает особенности зачисления средств в погашение дебиторской задолженности прошлых лет, предусматривая зачисление дебиторской задолженности муниципальных учреждений прошлых лет в доходы бюджета ЗАТО г. Североморск.

**Статья 4** устанавливает особенности использования остатков средств муниципальных учреждений муниципального образования ЗАТО г. Североморск.

**Статьей 5** устанавливается детальную структуру доходов бюджета ЗАТО г. Североморск на 2025 год - 2027 годы согласно приложению №2.

**Статьей 6** проекта утверждается детальная структура расходов бюджета ЗАТО г. Североморск на 2025 - 2027 годы:

- распределение бюджетных ассигнований по разделам и подразделам, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным видам деятельности), группам видов расходов классификации расходов бюджета на 2025 - 2027 годы согласно приложению №3;
- ведомственная структура расходов бюджета на 2025 год - 2027 годы согласно приложению №4;

- распределение бюджетных ассигнований по целевым статьям (муниципальным программам ЗАТО г. Североморск и непрограммным направлениям деятельности), группам видов расходов, разделам, подразделам классификации расходов бюджета ЗАТО г. Североморск на 2025 – 2027 годы согласно приложению №5;

- распределение бюджетных ассигнований на осуществление бюджетных инвестиций и предоставление бюджетным учреждениям субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности ЗАТО г. Североморск на 2025 - 2027 годы согласно приложению №6.

- общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств;

- общий объем Резервного фонда Администрации ЗАТО г. Североморск.

**Статья 7** устанавливает особенности определения бюджетных ассигнований на обеспечение функционирования органов местного самоуправления ЗАТО г. Североморск.

**Статья 8** устанавливает особенности исполнения бюджета ЗАТО г. Североморск в 2025 - 2027 годах.

**Статьей 9** установлен предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга ЗАТО г. Североморск.

**Статьей 10** определен верхний предел муниципального внутреннего долга ЗАТО г. Североморск на конец очередного финансового года и каждого года планового периода, а также утверждена программа муниципальных гарантий ЗАТО г. Североморск на 2025 – 2027 годы согласно приложению №8.

**Статьей 11** утверждена Программа муниципальных внутренних заимствований ЗАТО г. Североморск на 2025 - 2027 годы согласно приложению № 7.

**Статья 12** решения определяет особенности исполнения бюджета в 2025 году главными распорядителями средств бюджета ЗАТО г. Североморск, муниципальными учреждениями (погашение просроченной кредиторской задолженности).

**Статьей 13** утвержден объем бюджетных ассигнований Муниципального дорожного фонда ЗАТО г. Североморск.

**Статьей 14** определены особенности использования средств, предоставляемых отдельным юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям в 2025 году (средства, подлежащие казначейскому сопровождению).

## 2. Основные характеристики проекта бюджета ЗАТО г. Североморск на 2025 - 2027 годы

Основные характеристики бюджета ЗАТО г. Североморск на 2025 - 2027 годы основаны на базовом варианте прогноза социально-экономического развития и характеризуются следующими данными:

Показатель	2024 год (утверждено)	2025 год	2026 год	2027 год
<b>Общий объем доходов</b>	<b>5 730 637,7</b>	<b>5 717 649,0</b>	<b>5 791 903,4</b>	<b>4 383 155,2</b>
налоговые и неналоговые доходы	1 573 065,7	1 626 193,8	1 723 870,9	1 820 255,2
безвозмездные поступления	4 157 572,0	4 091 455,2	4 068 032,5	2 562 900,0
<b>Общий объем расходов</b>	<b>5 782 930,4</b>	<b>5 814 222,4</b>	<b>5 964 203,9</b>	<b>4 565 156,0</b>
<i>в том числе условно утверждаемые расходы</i>	x	x	60 282,8	119 032,4
<i>% к общему объему расходов (без учета расходов за счет целевых межбюджетных трансфертов из федерального бюджета)</i>	x	x	2,5	5,0
<b>Дефицит/Профицит</b>	- <b>52 292,7</b>	- <b>96 573,4</b>	- <b>172 300,5</b>	- <b>182 000,8</b>
<i>Уровень дефицита бюджета к налоговым и неналоговым доходам бюджета субъекта Российской Федерации (%)</i>	3,3	5,9	10,0	10,0
<b>Муниципальный долг (верхний предел)</b>	на 01.01.2025	на 01.01.2026	на 01.01.2027	на 01.01.2028
	-	<b>96 570,0</b>	<b>268 870,0</b>	<b>450 870,0</b>
<i>- по кредитам от кредитных организаций</i>	-	96 570,0	268 870,0	450 870,0
<i>Размер муниципального долга от объема доходов без учета безвозмездных поступлений (%)</i>	-	5,94	15,60	24,77

В 2025 году по сравнению с текущим годом (утверждено решением по состоянию на 01.11.2024) прогнозируется:

- уменьшение доходов бюджета на 12 988,7 тыс. рублей;
- увеличение расходов бюджета на 31 982,0 тыс. рублей .

В связи с сокращением дотаций из других бюджетов бюджетной системы в 2025 -2027 годах и при этом ростом минимального размера оплаты труда, цен и тарифов на товары и услуги, бюджет муниципального образования планируется с дефицитом в 2025 в объеме 96 573,4 тыс.руб., а в 2026 - 2027 годах с максимально возможными параметрами: 172 300,5 тыс.руб. и 182 000,8 тыс.руб. по годам соответственно.

### 3. Доходы бюджета ЗАТО г. Североморск на 2025 – 2027 годы

Прогноз доходов бюджета ЗАТО г. Североморск на 2025 год и на плановый период определен исходя из действующего налогового и бюджетного законодательства Российской Федерации, законодательства Мурманской области и муниципальных правовых актов органов местного самоуправления ЗАТО г. Североморск с учётом изменений, вступающих в силу с очередного финансового года.

#### Структура доходов бюджета ЗАТО г. Североморск в 2024 - 2027 годах выглядит следующим образом:

Наименование доходов	2024 год			2025 год		2026 год		2027 год	
	Утверждено (на 01.11.2024)	Удельный вес поступлений (%)	Ожидаемое	Прогноз поступлений	Удельный вес поступлений (%)	Прогноз поступлений	Удельный вес поступлений (%)	Прогноз поступлений	Удельный вес поступлений (%)
<b>Налоговые и неналоговые доходы</b>	<b>1 573 065,7</b>	<b>27,5</b>	<b>1 617 815,2</b>	<b>1 626 193,8</b>	<b>28,4</b>	<b>1 723 870,9</b>	<b>29,8</b>	<b>1 820 255,2</b>	<b>41,5</b>
<i>налоговые доходы</i>	<i>1 391 251,3</i>	<i>24,3</i>	<i>1 403 771,4</i>	<i>1 516 924,5</i>	<i>26,5</i>	<i>1 611 641,8</i>	<i>27,8</i>	<i>1 706 614,1</i>	<i>38,9</i>
<i>неналоговые доходы</i>	<i>181 814,4</i>	<i>3,2</i>	<i>214 043,8</i>	<i>109 269,3</i>	<i>1,9</i>	<i>112 229,1</i>	<i>1,9</i>	<i>113 641,1</i>	<i>2,6</i>
<b>Безвозмездные поступления</b>	<b>4 157 572,0</b>	<b>72,5</b>	<b>4 188 575,0</b>	<b>4 091 455,2</b>	<b>71,6</b>	<b>4 068 032,5</b>	<b>70,2</b>	<b>2 562 900,0</b>	<b>58,5</b>
<i>безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы</i>	<i>4 099 967,3</i>	<i>71,5</i>	<i>4 132 473,6</i>	<i>4 091 455,2</i>	<i>71,6</i>	<i>4 068 032,5</i>	<i>70,2</i>	<i>2 562 900,0</i>	<i>58,5</i>
<i>прочие безвозмездные поступления</i>	<i>57 604,7</i>	<i>1,0</i>	<i>56 101,4</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
<b>Всего доходов</b>	<b>5 730 637,7</b>	<b>100,0</b>	<b>5 806 390,2</b>	<b>5 717 649,0</b>	<b>100,0</b>	<b>5 791 903,4</b>	<b>100,0</b>	<b>4 383 155,2</b>	<b>100,0</b>

тыс.руб.

#### 3.1 Изменения налогового и бюджетного законодательства Российской Федерации в 2025 году, учтенные при составлении прогноза поступлений налоговых и неналоговых доходов бюджета ЗАТО г. Североморск

Прогноз доходов бюджета на 2025-2027 годы основан на базовом варианте прогноза социально-экономического развития ЗАТО г. Североморск на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов, ожидаемого поступления налоговых и неналоговых доходов в 2024 году, с учетом изменений налогового законодательства, вступающего в силу с 01.01.2025 года, а также уточненных прогнозов, предоставленных главными администраторами доходов бюджета.

При формировании прогноза на 2025 год и на плановый период до 2027 года учитывались положения Бюджетного кодекса Российской Федерации, нормы налогового законодательства Российской Федерации, действующие в период составления проекта бюджета, а также изменения и дополнения в законодательство Российской Федерации и законодательство Мурманской области в налоговой и бюджетной сферах, вступающие в действие с 1 января 2025 года, а именно:

– увеличение налоговых ставок по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, в случае если объектом налогообложения являются доходы, уменьшенные на величину расходов до 15%, в случае если объектом налогообложения являются доходы – до 6%, за налоговые периоды 2025-2027 годов, с сохранением пониженных ставок для отдельных категорий налогоплательщиков таких, как: организации и индивидуальные предприниматели, зарегистрированные и осуществляющие деятельность на территории Мурманской области, созданные физическими лицами,

являющимися участниками специальной военной операции; созданные физическими лицами, являющимися родителями, усыновителями, приемными родителями либо опекунами (попечителями) троих и более детей в возрасте до 18 лет и (или) до 23 лет; являющиеся социальным предприятием, социально ориентированной некоммерческой организацией; организации и индивидуальные предприниматели, зарегистрированные и осуществляющие на территории Мурманской области деятельность по производству пищевых продуктов и напитков; резиденты Арктической зоны Российской Федерации;

- увеличение размера потенциально возможного к получению годового дохода индивидуальным предпринимателем по соответствующему виду предпринимательской деятельности, в отношении которого применяется патентная система налогообложения на территории ЗАТО г. Североморск, установленного Законом Мурманской области от 12.11.2012 № 1537-01-ЗМО «О патентной системе налогообложения на территории Мурманской области», и введение ежегодной индексации потенциально возможного к получению индивидуальным предпринимателем годового дохода на коэффициент-дефлятор, установленный на соответствующий календарный год в соответствии с федеральным законодательством ;

- развитие института единого налогового счета (ЕНС), механизм работы которого предусматривает автоматический перерасчет налоговых платежей с учетом сумм задолженности и переплаты, и возможностью распоряжения положительным сальдо счета;

- уменьшение дифференцированного норматива отчислений в бюджет ЗАТО г. Североморск доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты в соответствии с проектом закона Мурманской области «Об областном бюджете Мурманской области на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» до 0,3755%;

- увеличение коэффициента для ставок платы за негативное воздействие на окружающую среду в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 17.04.2024 № 492 «О применении в 2024 и 2025 годах ставок платы за негативное воздействие на окружающую среду»;

- введение туристического налога;

- повышение предельного значения налоговой ставки по земельному налогу для земельных участков, кадастровая стоимость каждого из которых превышает 300 млн. рублей, с 0,3% до 1,5 % от кадастровой стоимости;

- увеличение размера ставки налога на имущество физических лиц с 1,5% до 2 % в отношении объектов налогообложения, включенных в Перечень, определяемый в соответствии с пунктом 7 статьи 378.2 Налогового кодекса Российской Федерации, а также повышение предельного значения налоговой ставки по налогу на имущество физических лиц в отношении объектов недвижимости кадастровая стоимость каждого из которых превышает 300 млн. рублей, с 2% до 2,5 % от кадастровой стоимости.

Прогноз поступлений по основным доходным источникам составлен на основании расчетов, представленных главными администраторами доходов бюджета в соответствии с методиками прогнозирования администрируемых доходов, разработанных в рамках реализации положений пункта 1 статьи 160.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и постановления Правительства Российской Федерации от 23.06.2016 № 574 «Об общих требованиях к методике прогнозирования поступлений доходов в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации», с учетом нормативов отчислений от федеральных и региональных налогов и сборов, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации, Законом Мурманской области от 10.12.2017 № 916-01-ЗМО «О межбюджетных отношениях в Мурманской области».

На 2025 год прогнозируется поступление в бюджет ЗАТО г. Североморск налоговых и неналоговых доходов в сумме 1 626 193,8 тыс. рублей.

По сравнению с ожидаемым поступлением объемом налоговых и неналоговых доходов 2024 года прогнозируемые в 2025 году собственные доходы увеличатся на 8 378,6 тыс. рублей или на 0,5 %.

## Динамика налоговых и неналоговых доходов бюджета ЗАТО г. Североморск

*тыс.руб*

Наименование доходов	Исполнено 2023 год	2024 год		Прогноз		
		Утверждено (на 01.11.2024)	Оценка поступлений	2025 год	2026 год	2027 год
<b>Налоговые и неналоговые доходы, т.ч.:</b>	<b>1 521 555,7</b>	<b>1 573 065,7</b>	<b>1 617 815,2</b>	<b>1 626 193,8</b>	<b>1 723 870,9</b>	<b>1 820 255,2</b>
<i>темп роста (снижения) к предыдущему году, %</i>	<i>106,7</i>	<i>103,4</i>	<i>102,8</i>	<i>100,5</i>	<i>106,0</i>	<i>105,6</i>
- <b>налоговые доходы (тыс. рублей)</b>	<b>1 375 060,5</b>	<b>1 391 251,3</b>	<b>1 403 771,4</b>	<b>1 516 924,5</b>	<b>1 611 641,8</b>	<b>1 706 614,1</b>
<i>темп роста (снижения) к предыдущему году, %</i>	<i>109,2</i>	<i>101,2</i>	<i>100,9</i>	<i>108,1</i>	<i>106,2</i>	<i>105,9</i>
- <b>неналоговые доходы (тыс. рублей)</b>	<b>146 495,2</b>	<b>181 814,4</b>	<b>214 043,8</b>	<b>109 269,3</b>	<b>112 229,1</b>	<b>113 641,1</b>
<i>темп роста (снижения) к предыдущему году, %</i>	<i>88,2</i>	<i>124,1</i>	<i>117,7</i>	<i>51,0</i>	<i>102,7</i>	<i>101,3</i>

Структура налоговых доходов бюджета ЗАТО г. Североморск, исходя из поступлений, утвержденных решением Совета депутатов ЗАТО г. Североморск о бюджете на 2025 год и прогноза на 2026 - 2027 годы, характеризуется следующими данными:

*тыс.руб.*

Наименование доходов	2024 год			2025 год		2026 год		2027 год	
	Утверждено	Удельный вес, %	Ожидаемое	Прогноз поступлений	Удельный вес, %	Прогноз поступлений	Удельный вес, %	Прогноз поступлений	Удельный вес, %
<b>Налоговые доходы - всего, в т.ч.:</b>	<b>1 391 251,3</b>	<b>100,0</b>	<b>1 403 771,4</b>	<b>1 516 924,5</b>	<b>100,0</b>	<b>1 611 641,8</b>	<b>100,0</b>	<b>1 706 614,1</b>	<b>100,0</b>
- налог на доходы физических лиц	1 284 792,0	92,3	1 294 998,5	1 420 140,7	93,6	1 503 839,3	93,3	1 592 417,6	93,3
- акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	15 533,5	1,1	10 176,2	11 044,0	0,7	11 492,8	0,7	15 254,5	0,9
- налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	54 451,2	3,9	56 812,4	43 719,3	2,9	54 445,1	3,4	56 622,9	3,3
- единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	0,0	0,0	11,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	2 425,1	0,2	1 923,0	1 932,1	0,1	1 386,1	0,1	1 447,2	0,1
- налог на имущество физических лиц	21 655,2	1,6	23 585,3	23 672,2	1,6	23 908,9	1,5	24 148,0	1,4
- земельный налог	1 276,2	0,1	1 173,4	1 174,6	0,1	1 176,4	0,1	1 177,6	0,1
- государственная пошлина	11 118,1	0,8	15 091,5	15 241,6	1,0	15 393,2	1,0	15 546,3	0,9

По аналогии со структурой текущего года наибольший удельный вес в 2025 году занимают налог на доходы физических лиц (93,6%) и налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения (2,9%), в 2026 году – 93,3% и 3,4% соответственно, в 2027 году – 93,3% и 3,3% соответственно.

В соответствии с Решением Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 26.11.2013 № 475 «О муниципальном дорожном фонде ЗАТО г. Североморск» создан Дорожный фонд ЗАТО г. Североморск.

Бюджетные ассигнования Дорожного фонда ЗАТО г. Североморск на 2025 год и на плановый период в соответствии с указанным решением определены по следующим источникам:

тыс.руб.

Наименование	2025 год	2026 год	2027 год
<b>Источники Дорожного фонда в разрезе доходов:</b>	<b>227 973,5</b>	<b>118 129,3</b>	<b>114 250,2</b>
1. доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, прямогонный бензин, на дизтопливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей подлежащие распределению между бюджетами субъектов РФ и местными бюджетами с учетом дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	10 527,0	10 975,8	14 737,5
2. субсидии бюджетам городских округов на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов	0,0	0,0	44 911,7
3. субсидия на реализацию мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации Арктической зоны Российской Федерации	56 065,8	33 497,7	0,0
4. поступления от налога на доходы физических лиц	161 380,7	73 655,8	54 601,0

### 3.2 НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ

#### Особенности расчетов поступлений платежей в местный бюджет по основным доходным источникам на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов.

Плановые показатели доходов местного бюджета ЗАТО г. Североморск на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов учтены в проекте бюджета в соответствии с информацией, представленной главными администраторами доходов местного бюджета ЗАТО г. Североморск. Расчеты были произведены в соответствии с утвержденными методиками прогнозирования доходов, согласно пункту 1 статьи 160.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

#### Доходы бюджета ЗАТО г. Североморск от поступлений налога на доходы физических лиц

Прогноз поступлений по налогу на доходы физических лиц в 2025 году рассчитан с учетом положений главы 23 Налогового кодекса Российской Федерации.

При расчете налога учтены:

- ожидаемое поступление в 2024 году;
- прогноз поступлений по данным Управления Федеральной налоговой службы по Мурманской области.

Ожидаемое поступление налога на доходы физических лиц на 2024 год составит – 1 294 998,5 тыс. рублей, в прогнозе учтен рост возвратов физическим лицам сумм излишне уплаченного налога в результате имущественных и социальных вычетов.

Общий объем поступлений в бюджет ЗАТО г. Североморск по налогу на доходы физических лиц в 2025 году прогнозируется в размере 1 420 140,7 тыс. рублей.

Увеличение поступлений налога по сравнению с ожидаемой оценкой 2024 года составит 125 142,2 тыс. рублей или 9,7 %.

Поступления в 2025 году прогнозируется по следующим источникам:

- налог на доходы физических лиц с доходов, источником которых является налоговый агент, за исключением доходов, в отношении которых исчисление и уплата налога осуществляются в соответствии со статьями 227, 227.1 и 228 Налогового кодекса Российской Федерации в сумме 1 407 992,5 тыс. рублей по нормативу зачисления в местный бюджет - 30%;

– налог на доходы физических лиц с доходов, полученных от осуществления деятельности физическими лицами, зарегистрированными в качестве индивидуальных предпринимателей, нотариусов, занимающихся частной практикой, адвокатов, учредивших

адвокатские кабинеты и других лиц, занимающихся частной практикой в соответствии со статьей 227 Налогового кодекса Российской Федерации в сумме 548,0 тыс. рублей по нормативу зачисления в местный бюджет – 30 %;

– налог на доходы физических лиц с доходов, полученных физическими лицами в соответствии со статьей 228 Налогового кодекса Российской Федерации в сумме 6 550,7 тыс. рублей по нормативу зачисления в местный бюджет – 30 %;

– налог на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 650 000 рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 000 000 рублей (за исключением налога на доходы физических лиц с сумм прибыли контролируемой иностранной компании, в том числе фиксированной прибыли контролируемой иностранной компании) в сумме 1 668,0 тыс. рублей по нормативу зачисления в местный бюджет - 28 %.

– налог на доходы физических лиц в отношении доходов от долевого участия в организации, полученных в виде дивидендов (в части суммы налога, не превышающей 650 000 рублей) в сумме 2 355,0 тыс. рублей по нормативу зачисления в местный бюджет - 30 %;

– налог на доходы физических лиц в отношении доходов от долевого участия в организации, полученных в виде дивидендов (в части суммы налога, превышающей 650 000 рублей) в сумме 1 026,5 тыс. рублей по нормативу зачисления в местный бюджет - 28 %.

Поступление налога на доходы физических лиц в бюджет ЗАТО г. Североморск на 2026 год прогнозируется в сумме 1 503 839,3 тыс. рублей, что на 83 698,6 тыс. рублей, или на 5,9% превышает сумму, прогнозируемую на 2025 год.

Поступление налога на доходы физических лиц, подлежащего зачислению в бюджет ЗАТО г. Североморск на 2027 год, прогнозируется в сумме 1 592 417,6 тыс. рублей, что на 88 578,3 тыс. рублей, или на 5,9 %, превышает сумму, прогнозируемую на 2026 год.

#### **Доходы бюджета ЗАТО г. Североморск от поступлений акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации**

Общий объем поступления акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации в бюджет ЗАТО г. Североморск составит в 2025 году 11 044,0 тыс. рублей, в 2026 году – 11 492,8 тыс. рублей, в 2027 году – 15 254,5 тыс. рублей.

Планируемые поступления акциза по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации в 2025 - 2027 годах рассчитаны исходя из ожидаемого поступления налога с учетом дифференцированного норматива отчислений в бюджет ЗАТО г. Североморск в соответствии с проектом областного закона Мурманской области «Об областном бюджете Мурманской области на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» в размере 0,3755%.

Под влиянием вышеуказанных причин доходы от уплаты акцизов прогнозируются на 2025 год в сумме 10 527,0 тыс. рублей, из них:

– доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин в сумме 4 996,4 тыс. рублей;  
– доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо – 5 505,8 тыс. рублей;  
– доходы от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей – 24,8 тыс. рублей.

на 2026 год в сумме 10 975,8 тыс. рублей, из них:

– доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин в сумме 5 203,0 тыс. рублей;  
– доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо – 5 746,1 тыс. рублей;  
– доходы от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей – 26,7 тыс. рублей;

на 2027 год в сумме 14 737,5 тыс. рублей, из них:

– доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин в сумме 6 997,9 тыс. рублей;  
– доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо – 7703,9 тыс. рублей;

– доходы от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей – 35,7 тыс. рублей;

Следует отметить, что доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты являются источниками формирования Дорожного фонда ЗАТО г. Североморск.

Кроме того, в связи с вступлением в силу с 01.01.2025 года новой главы 33.1 Налогового кодекса Российской Федерации на территории муниципального образования ЗАТО г. Североморск с 01.01.2025 года устанавливается туристический налог.

Объектом налогообложения признается оказание услуг по предоставлению мест для временного проживания физических лиц в средствах размещения, принадлежащих налогоплательщику на праве собственности или на ином законном основании, расположенных на территории ЗАТО г. Североморск и включенных в реестр классифицированных средств размещения, предусмотренный Федеральным законом от 24 ноября 1996 года № 132-ФЗ. На территории ЗАТО г. Североморск такими средствами размещения являются: отель «Север», гостиница «Ваенга» Минобороны России, гостиничный комплекс «Фьорд», гостиница «Флагман» АО «ЦТО», отель "Компас".

Ожидаемые поступления от туристического налога в 2025-2027 годах составят по 517,0 тыс. руб. ежегодно.

### **Доходы бюджета ЗАТО г. Североморск от поступлений налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения**

Прогноз поступлений по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения произведен с учетом положений главы 26.2 Налогового кодекса Российской Федерации, с учетом сохранения нестабильности в экономике в условиях внешнего санкционного давления, а также в соответствии с изменениями Закона Мурманской области от 03.03.2009 № 1075-01-ЗМО «Об установлении дифференцированных налоговых ставок в зависимости от категорий налогоплательщиков по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения», на налоговый период 2025-2027 годов.

При расчете налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, учтены ожидаемые поступления текущего года и прогноз УФНС России по Мурманской области.

Прогноз налога на 2025 год рассчитан в сумме 43 719,3 тыс. рублей, на 2026 год – 54 445,1 тыс. руб., на 2027 год – 56 622,9 тыс. руб.

Зачисление налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения в бюджет ЗАТО г. Североморск с 01.01.2025 года производится в соответствии с нормативом, установленным подпунктом 2 пункта 1 статьи 6 Закона Мурманской области от 10.12.2007 № 916-01-ЗМО «О межбюджетных отношениях в Мурманской области» - в размере 30 %.

В структуре налоговых доходов бюджета ЗАТО г. Североморск данный источник занимает второе место и составляет 2,9 % от суммы налоговых доходов бюджета на 2025 год, 3,4 % от суммы налоговых доходов на 2026 год и 3,3 % от налоговых доходов на 2027 год.

### **Доходы бюджета ЗАТО г. Североморск от поступлений налога, взимаемого в связи с применением патентной системой налогообложения**

Поступление налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения, рассчитано с учетом положений главы 26.5 Налогового кодекса Российской Федерации. По прогнозным данным представленным главным администратором доходов – УФНС России по Мурманской области поступление налога прогнозируется на 2025 год в размере 1 932,1 тыс. рублей, на 2026 год – 1 386,1 тыс. рублей, на 2027 год – 1 447,2 тыс. рублей.

Норматив зачисления налога в бюджет ЗАТО г. Североморск в соответствии с пунктом 2 статьи 61.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации - 100 %.

В структуре налоговых доходов бюджета ЗАТО г. Североморск налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения составляет на 2025 – 2027 годы - 0,1%.

#### **Доходы бюджета ЗАТО г. Североморск от поступлений налога на имущество физических лиц**

Поступление налога на имущество физических лиц рассчитано в соответствии с главой 32 Налогового кодекса Российской Федерации и решением Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 11.11.2014 № 574 «О введении на территории муниципального образования ЗАТО г. Североморск налога на имущество физических лиц».

Плановые показатели по налогу учтены в соответствии с информацией, представленной главным администратором данного дохода – УФНС России по Мурманской области.

Поступление налога на имущество физических лиц, взимаемых по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах городских округов прогнозируется в следующих размерах:

- на 2025 год – 23 672,2 тыс. рублей,
- на 2026 год – 23 908,9 тыс. рублей,
- на 2027 год – 24 148,0 тыс. рублей.

Норматив зачисления в доход бюджета ЗАТО г. Североморск - в соответствии с пунктом 1 статьи 61.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации - 100%.

В структуре налоговых доходов налог на имущество физических лиц составляет на 2025 год -1,7 %.

#### **Доходы бюджета ЗАТО г. Североморск от поступлений земельного налога**

Поступление земельного налога рассчитано в соответствии с главой 31 Налогового кодекса Российской Федерации и решением Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 08.11.2005 № 84 «О земельном налоге на территории муниципального образования ЗАТО г. Североморск».

Плановые показатели по земельному налогу учтены в соответствии с информацией, представленной главным администратором данного дохода – УФНС России по Мурманской области.

Поступление земельного налога прогнозируется на 2025 год в объеме 1 174,6 тыс. рублей, на 2026 год – 1 176,4 тыс. рублей, на 2027 год – 1 177,6 тыс. рублей.

Зачисляется в доход бюджета по нормативу 100% в соответствии с пунктом 1 статьи 61.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

В структуре налоговых доходов бюджета ЗАТО г. Североморск данный вид дохода составляет 0,1%.

#### **Доходы бюджета ЗАТО г. Североморск от поступлений государственной пошлины**

Расчет государственной пошлины составлен в соответствии с нормами главы 25.3 Налогового кодекса Российской Федерации на основе оценки поступлений за 2024 год, с учетом прогнозных данных, представленных главными администраторами доходов бюджета ЗАТО г. Североморск по закрепленным доходным источникам.

Поступление государственной пошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного Суда Российской Федерации) в бюджет ЗАТО г. Североморск прогнозируется: на 2025 год - в сумме 15 241,6 тыс. рублей, на 2026 год – 15 393,2 тыс. рублей, на 2027 год – 15 546,3 тыс. рублей.

В том числе, поступление государственной пошлины за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции по прогнозу главного администратора доходов бюджета ЗАТО г. Североморск – Комитета по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск прогнозируется в объеме: на 2025-2027 гг. – 85,0 тыс. рублей.

### 3.3 НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ

Структура неналоговых доходов бюджета ЗАТО г. Североморск, исходя из ожидаемой оценки поступлений в 2024 году и прогноза на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов, характеризуется следующими данными:

тыс.руб.

Наименование доходов	2024 год			2025 год		2026 год		2027 год	
	Утверждено	Удельный вес, %	Ожидаемое	Прогноз поступлений	Удельный вес, %	Прогноз поступлений	Удельный вес, %	Прогноз поступлений	Удельный вес, %
<b>Неналоговые доходы, в т.ч.:</b>	<b>181 814,4</b>	<b>100,0</b>	<b>214 043,8</b>	<b>109 269,3</b>	<b>100,0</b>	<b>112 229,1</b>	<b>100,0</b>	<b>113 641,1</b>	<b>100,0</b>
- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	101 174,9	55,6	104 647,3	99 627,2	91,2	103 092,3	91,9	103 092,3	90,7
- платежи при пользовании природными ресурсами	68 742,3	37,8	68 742,4	1 235,0	1,1	1 284,4	1,1	1 335,8	1,2
- доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	1 200,9	0,7	28 837,6	1 259,3	1,2	1 290,1	1,1	1 290,1	1,1
- доходы от продажи материальных и нематериальных активов	5 449,6	3,0	6 057,9	3 694,7	3,4	3 842,5	3,4	5 203,0	4,6
- штрафы, санкции, возмещения ущерба	3 884,7	2,1	4 133,6	3 354,5	3,1	2 719,8	2,4	2 719,9	2,4
- прочие неналоговые доходы	1 362,0	0,7	1 625,0	98,6	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0

Анализ приведенных данных показывает, что объем неналоговых доходов снижается на 2025 год и прогнозируется в сумме 109 269,3 тыс. рублей, на 2026 год – в сумме 112 229,1 тыс. рублей и на 2027 год – 113 641,1 тыс. рублей.

#### **Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности**

Поступления доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности прогнозируются на 2025 год в сумме 99 627,2 тыс. рублей, в том числе:

- 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 – 19 677,4 тыс. рублей - согласно прогнозным данным главного администратора доходов – Комитета имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск;

- 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) – 3 947,8 тыс. рублей - согласно прогнозным данным главного администратора доходов – Комитета имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск;

- 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) – 26 227,0 тыс. рублей - согласно прогнозным данным главного администратора доходов – Комитета имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск;

- доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами – 500,0 тыс. рублей - согласно прогнозным данным главного администратора доходов – Комитета имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск;

- прочие доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также

имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) – 49 275,0 тыс. рублей (согласно прогнозным данным главного администратора доходов – Комитета имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск - поступления платежей за коммерческий и социальный найм).

Поступления доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности прогнозируются на 2026 и 2027 годы в сумме по 103 092,3 тыс. рублей соответственно, в том числе:

- 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 – по 20 464,4 тыс. рублей (согласно прогнозным данным главного администратора доходов – Комитета имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск);

- 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) – по 4 105,7,0 тыс. рублей (согласно прогнозным данным главного администратора доходов – Комитета имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск);

- 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) – по 27 267,0 тыс. рублей (согласно прогнозным данным главного администратора доходов – Комитета имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск);

- прочие доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) – по 51 246,1 тыс. рублей (согласно прогнозным данным главного администратора доходов – Комитета имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск).

### **Доходы бюджета ЗАТО г. Североморск от платежей при пользовании природными ресурсами**

Данная группа неналоговых доходов бюджета ЗАТО г. Североморск включает в себя плату за негативное воздействие на окружающую среду.

Поступление доходов рассчитаны на основе оценки поступлений за 2024 год, с учетом прогнозных данных, представленных главным администратором указанного вида дохода – Балтийско-Арктического межрегионального управления Федеральной службы по надзору в сфере природопользования.

Поступление платы в бюджет ЗАТО г. Североморск на 2025 год прогнозируется в сумме 1 235,0 тыс. рублей, в т.ч.:

- за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами – 544,4 тыс.руб.;

- за сбросы загрязняющих веществ в водные объекты – 298,1 тыс.руб.;

- за размещение отходов производства – 392,5 тыс.руб.

С 01.01.2023 года в бюджет ЗАТО г. Североморск данный вид дохода зачисляется в размере 60% в соответствии со статьей 62 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Поступление платежей при пользовании природными ресурсами в бюджет ЗАТО г. Североморск на 2026 и 2027 годах прогнозируется в сумме 1 284,4 тыс. рублей и 1 335,8 тыс. рублей соответственно.

### **Доходы бюджета ЗАТО г. Североморск от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства**

Общая сумма доходов от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства в 2025 году прогнозируется в размере 1 259,3 тыс. рублей.

Прогнозные показатели по данному виду неналогового дохода учтены в соответствии с прогнозными данными, представленными главными администраторами – Комитетом по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск и Комитетом имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск.

Поступление доходов от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства в 2026 и 2027 годах прогнозируется в сумме 1 290,1 тыс. рублей.

#### **Доходы бюджета ЗАТО г. Североморск от продажи материальных и нематериальных активов**

Расчет данного вида неналогового дохода на 2025 год выполнен на основе оценки поступлений, предоставленной главным администратором дохода – Комитетом имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск исходя из Прогнозного плана (Программы) приватизации муниципального имущества ЗАТО г. Североморск на 2024-2026 годы, утвержденной Решением Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 23.12.2023 № 391.

Сумма запланированных доходов от продажи материальных и нематериальных активов в 2025 году составит 3 694,7 тыс. рублей. Снижение поступлений к ожидаемой оценке 2024 года составит 2 363,2 тыс. рублей.

Прогноз поступлений на 2026 год составит 3 842,5 тыс.руб., на 2027 год - 5 203,0 тыс. рублей.

Снижение поступлений данного вида неналогового дохода в 2025-2026 годах объясняется уменьшением количества действующих договоров. При проведении аукционов при продаже муниципальной собственности наблюдается тенденция к снижению предпринимательской активности в связи с неудовлетворительным техническим состоянием муниципальных объектов.

#### **Доходы бюджета ЗАТО г. Североморск от поступления штрафов, санкций, возмещения ущерба**

В прогнозе неналоговых доходов на 2025 год прогнозируются поступления в местный бюджет штрафов, санкций, возмещения ущерба в сумме 3 354,5 тыс. рублей.

Прогноз поступлений на 2026 составит 2 719,8 тыс. рублей, 2027 год – 2 719,9 тыс. рублей.

Прогнозные показатели по данному виду неналогового дохода учтены на основе оценки поступлений за 2024 год и в соответствии с прогнозными данными, представленными главными администраторами доходов – Министерство юстиции по Мурманской области, Администрация ЗАТО г. Североморск, Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск, УФНС России по Мурманской области, Контрольно-счетная палата ЗАТО г. Североморск.

#### **Доходы бюджета ЗАТО г. Североморск от поступления прочих неналоговых доходов**

В прогнозе неналоговых доходов на 2025 год прогнозируются поступления в местный бюджет прочих неналоговых доходов в сумме 98,6 тыс. рублей.

Поступления на 2026 и 2027 год не прогнозируются.

Прогнозные показатели по данному виду неналогового дохода учтены на основе оценки поступлений за 2024 год и в соответствии с прогнозными данными по поступлениям платежей по договорам на разрешение на размещение некапитального гаража либо стоянки средств передвижения инвалидов, представленными главным

администратором доходов – Комитетом имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск.

### 3.4 БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ

Объем безвозмездных поступлений на 2025 год запланирован в объеме межбюджетных трансфертов, распределенных бюджету ЗАТО г. Североморск проектом закона Мурманской области «Об областном бюджете на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов».

Структура безвозмездных поступлений характеризуется следующими параметрами:

тыс. руб.

Наименование	2024	2025	Отклонения 2025 к 2024 году		Прогноз	
			сумма	%	2026	2027
Дотации, связанные с особым режимом безопасного функционирования закрытых административно-территориальных образований	537 991,0	489 403,0	-48 588,0	91,0	376 960,0	342 582,0
Дотации бюджетам городских округов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	64 349,2	0,0	-64 349,2	0,0	12 780,4	35 809,9
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов, муниципальных округов)	254 895,5	231 025,4	-23 870,1	90,6	125 401,5	0,0
<b>Дотации</b>	<b>857 235,7</b>	<b>720 428,4</b>	<b>-136 807,3</b>	<b>84,0</b>	<b>515 141,9</b>	<b>378 391,9</b>
Субсидия на обеспечение бесплатным цельным молоком либо питьевым молоком обучающихся 1-4 классов общеобразовательных учреждений, муниципальных образовательных учреждений для детей дошкольного и младшего школьного возраста	2 473,2	2 476,3	3,1	100,1	2 865,8	3 143,5
Субсидии из областного бюджета местным бюджетам на предоставление бесплатного питания отдельным категориям обучающихся по образовательным программам начального общего образования	12 694,0	15 234,4	2 540,4	120,0	15 234,4	15 234,4
Организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях (ФБ)	49 500,7	51 992,3	2 491,6	105,0	54 071,8	56 232,9
Организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях (ОБ)	6 427,1	3 146,4	-3 280,7	49,0	1 067,0	0,0
Обновление материально-технической базы для организации учебно-исследовательской, научно-практической, творческой деятельности, занятий физической культурой и спортом в образовательных организациях	1 084,9	0,0	-1 084,9	0,0	0,0	0,0
Субсидия на организацию отдыха детей Мурманской области в муниципальных образовательных организациях	2 666,6	2 744,3	77,7	102,9	2 744,3	2 744,3
Субсидия из областного бюджета местным на реализацию мероприятий по замене окон в муниципальных общеобразовательных организациях	5 873,0	0,0	-5 873,0	0,0	0,0	0,0
Субсидии бюджетам городских округов на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов	43 891,4	0,0	-43 891,4	0,0	0,0	44 911,7
Субсидия на софинансирование расходных обязательств муниципальных образований на оплату взносов на капитальный ремонт за муниципальный жилой фонд	18 963,7	18 905,0	-58,7	99,7	18 905,0	18 905,0
Субсидии бюджетам муниципальных образований на софинансирование расходов, направляемых на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда работникам муниципальных учреждений	129 938,0	79 025,3	-50 912,7	60,8	79 025,3	79 025,3
Реализация программ формирования современной городской среды	16 780,0	0,0	-16 780,0	0,0	0,0	0,0
Субсидии на поддержку муниципальных программ формирования современной городской среды в части выполнения мероприятий по благоустройству дворовых территорий	47 128,2	0,0	-47 128,2	0,0	0,0	0,0
Субсидии на реализацию инициативных проектов в муниципальных образованиях Мурманской области	13 452,6	0,0	-13 452,6	0,0	0,0	0,0
Субсидия бюджетам муниципальных образований на техническое сопровождение программного обеспечения "Система АРМ муниципального образования"	32,3	34,7	2,4	107,4	34,7	34,7
Государственная поддержка отрасли культуры	53,2	652,7	599,5	1 226,9	0,0	0,0
Государственная поддержка отрасли культуры	0,0	2 063,6	2 063,6	-	0,0	0,0
Создание модельных муниципальных библиотек	0,0	7 904,0	7 904,0	-	0,0	0,0
Создание виртуальных концертных залов	1 053,6	0,0	-1 053,6	0,0	0,0	0,0
Субсидия на реализацию мероприятий, направленных на укрепление гражданского единства, межнационального согласия и этнокультурное развитие народов России на территории Мурманской области	151,1	0,0	-151,1	0,0	0,0	0,0
Субсидия бюджетам муниципальных образований на открытие спортивных пространств для молодежи	6 000,0	0,0	-6 000,0	0,0	0,0	0,0
Субсидии из областного бюджета местным бюджетам на финансовое обеспечение затрат по формированию материально-технической базы, необходимой для функционирования отделений	400,0	0,0	-400,0	0,0	0,0	0,0

Общероссийского общественно-государственного движения детей и молодежи на территории Мурманской области						
Субсидии из областного бюджета местным бюджетам на мероприятия по развитию инфраструктуры молодежных пространств	38 000,0	0,0	-38 000,0	0,0	0,0	0,0
Субсидия на приобретение коммунальной техники для уборки территорий муниципальных образований Мурманской области	13 440,8	0,0	-13 440,8	0,0	0,0	0,0
Субсидии из областного бюджета местным бюджетам на обеспечение комплексной безопасности муниципальных образовательных организаций	2 936,4	0,0	-2 936,4	0,0	0,0	0,0
Субсидии из областного бюджета местным бюджетам на финансовое обеспечение работ по диагностике и оценке транспортно-эксплуатационного состояния, паспортизации, разработке и актуализации проектов организации дорожного движения автомобильных дорог общего пользования местного значения за счет средств дорожного фонда	1 881,6	0,0	-1 881,6	0,0	0,0	0,0
Проведение комплексных кадастровых работ	1 833,7	149,2	-1 684,5	8,1	203,4	0,0
Строительство и реконструкция (модернизация) объектов питьевого водоснабжения	106 402,3	0,0	-106 402,3	0,0	0,0	0,0
Модернизации систем коммунальной инфраструктуры за счет средств, поступивших от публично-правовой компании "Фонд развития территорий"	40 626,0	0,0	-40 626,0	0,0	0,0	0,0
Модернизация систем коммунальной инфраструктуры	13 922,0	0,0	-13 922,0	0,0	0,0	0,0
Субсидия на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	1,0	70 000,0	69 999,0	-	85 121,1	0,0
Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации Арктической зоны Российской Федерации	703 143,2	1 163 483,7	460 340,5	165,5	1 334 284,7	0,0
<b>Субсидии</b>	<b>1 280 750,6</b>	<b>1 417 811,9</b>	<b>137 061,3</b>	<b>110,7</b>	<b>1 593 557,5</b>	<b>220 231,8</b>
Субвенция на возмещение расходов по гарантированному перечню услуг по погребению	371,7	497,8	126,1	133,9	520,2	541,0
Субвенция местным бюджетам на осуществление органами местного самоуправления государственных полномочий по организации предоставления и предоставлению ежемесячной жилищно-коммунальной выплаты специалистам муниципальных учреждений (организаций), указанным в подпунктах 1 - 4, 6, 8 пункта 2 статьи 3 Закона Мурманской области "О мерах социальной поддержки отдельных категорий граждан, работающих в сельских населенных пунктах или поселках городского типа", имеющим право на предоставление ежемесячной жилищно-коммунальной выплаты в соответствии с указанным Законом	12 497,1	12 017,4	-479,7	96,2	12 146,5	12 215,7
Субвенция местным бюджетам на осуществление органами местного самоуправления государственных полномочий по предоставлению и организации выплаты вознаграждения опекунам совершеннолетних недееспособных граждан	1 564,7	1 507,4	-57,3	96,3	1 722,8	1 903,7
Субвенция на реализацию Закона Мурманской области "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"	540,9	540,9	0,0	100,0	540,9	540,9
Предоставление субвенции на реализацию закона Мурманской области "О единой субвенции местным бюджетам на финансовое обеспечение образовательной деятельности"	1 636 713,5	1 649 887,8	13 174,3	100,8	1 656 481,5	1 654 528,4
Субвенция на обеспечение бесплатным питанием отдельных категорий обучающихся	45 406,2	55 410,0	10 003,8	122,0	55 410,0	55 410,0
Субвенции из областного бюджета местным бюджетам на предоставление отдельным категориям педагогических работников компенсации расходов на оплату жилых помещений	304,5	304,5	0,0	100,0	304,5	304,5
Субвенция 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)	788,7	801,7	13,0	101,6	801,7	801,7
Субвенция на выплату компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие общеобразовательные программы дошкольного образования	31 547,0	32 068,2	521,2	101,7	32 068,2	32 068,2
Субвенция 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	1 838,6	1 650,6	-188,0	89,8	1 716,6	1 815,7
Субвенция на организацию предоставления 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	58,4	58,4	0,0	100,0	55,6	58,4
Субвенция на осуществление ремонта жилых помещений, собственниками которых являются дети-сироты и дети, оставшиеся без попечения родителей, лица из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, либо текущего ремонта жилых помещений, право пользования которыми сохранено за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей, лицами из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей	305,0	0,0	-305,0	0,0	1 215,1	607,6

Субвенции из областного бюджета местным бюджетам на осуществление ремонта жилых помещений, собственниками которых являются дети-сироты и дети, оставшиеся без попечения родителей, лица из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, либо текущего ремонта жилых помещений, право пользования которыми сохранено за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей, лицами из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области)	910,1	0,0	-910,1	0,0	0,0	0,0
Субвенция на содержание ребенка в семье опекуна (попечителя) и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю	39 971,8	43 317,8	3 346,0	108,4	44 240,7	49 295,1
Субвенция на реализацию Закона Мурманской области "О патронате" в части финансирования расходов по выплате денежного вознаграждения лицам, осуществляющим постинтернатный патронат в отношении несовершеннолетних и социальный патронат	74,1	74,1	0,0	100,0	74,1	74,1
Субвенция на реализацию Закона Мурманской области "О наделении органов местного самоуправления муниципальных образований со статусом городского округа и муниципального района отдельными государственными полномочиями по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних"	13 670,6	10 632,6	-3 038,0	77,8	10 632,6	10 632,6
Субвенция на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений	21 313,5	4 262,8	-17 050,7	20,0	4 262,8	6 394,1
Субвенция 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	13,6	16,8	3,2	123,5	16,7	16,7
Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации	9,8	10,4	0,6	106,1	64,8	10,1
Субвенция на осуществление органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий Мурманской области по определению перечня должностных лиц, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях, предусмотренных Законом Мурманской области "Об административных правонарушениях"	6,0	6,0	0,0	100,0	6,0	6,0
Субвенция на реализацию Закона Мурманской области "Об административных комиссиях"	1 940,7	2 073,1	132,4	106,8	2 073,1	2 073,1
Осуществление переданных полномочий Российской Федерации на государственную регистрацию актов гражданского состояния	4 538,7	5 189,6	650,9	114,3	5 189,6	5 189,6
Субвенция бюджетам муниципальных образований Мурманской области на осуществление деятельности по отлову и содержанию животных без владельцев	10 985,1	7 966,4	-3 018,7	72,5	7 966,4	7 966,4
Субвенция на реализацию Закона Мурманской области "О комиссиях по делам несовершеннолетних и защите их прав в Мурманской области"	3 189,8	3 037,9	-151,9	95,2	3 037,9	3 037,9
<b>Субвенции</b>	<b>1 828 560,1</b>	<b>1 831 332,2</b>	<b>2 772,1</b>	<b>100,2</b>	<b>1 840 548,3</b>	<b>1 845 491,5</b>
Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций	97 097,9	104 540,8	7 442,9	107,7	104 540,8	104 540,8
Иные межбюджетные трансферты на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций (за счет средств областного бюджета)	2 382,7	4 702,2	2 319,5	197,3	4 702,2	4 702,2
Иные межбюджетные трансферты из областного бюджета местным бюджетам на обеспечение выплат педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций Мурманской области, реализующих образовательные программы начального общего, основного общего и среднего общего образования, в том числе адаптированные основные общеобразовательные программы, за руководство школьными спортивными клубами	961,3	999,4	38,1	104,0	999,4	999,4
Проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях	0,0	3 144,6	3 144,6	-	0,0	0,0
Обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями государственных общеобразовательных организаций, профессиональных образовательных организаций субъектов Российской Федерации, г. Байконура и федеральной территории "Сириус", муниципальных общеобразовательных организаций и профессиональных образовательных организаций	718,7	2 156,1	1 437,4	300,0	2 156,1	2 156,1
Проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях	6 319,5	6 339,6	20,1	100,3	6 386,3	6 386,3
Иной межбюджетный трансферт из областного бюджета местным бюджетам на развитие муниципальных учреждений культуры и учреждений дополнительного образования детей в сфере культуры и искусства (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области)	2 350,0	0,0	-2 350,0	0,0	0,0	0,0
Иные межбюджетные трансферты из областного бюджета местным бюджетам на проведение временных общественно полезных работ в Мурманской области	16 913,7	0,0	-16 913,7	0,0	0,0	0,0

Иной межбюджетный трансферт из областного бюджета местным бюджетам на реализацию мероприятий, направленных на выполнение работ по ямочному ремонту дворовых проездов за счет средств дорожного фонда	26 658,4	0,0	-26 658,4	0,0	0,0	0,0
Иные межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований на эксплуатацию и техническое обслуживание работающих в автоматическом режиме специальных технических средств фиксации административных правонарушений в области дорожного движения за счет средств дорожного фонда	800,0	0,0	-800,0	0,0	0,0	0,0
Иные межбюджетные трансферты из областного бюджета местным бюджетам в целях поощрения органов местного самоуправления городских и муниципальных округов, муниципальных районов Мурманской области за содействие в выполнении задач, возложенных на Вооруженные Силы Российской Федерации (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области)	3 000,0	0,0	-3 000,0	0,0	0,0	0,0
Иные межбюджетные трансферты из областного бюджета местным бюджетам в целях поощрения муниципальных образований Мурманской области за достижения в развитии гражданского общества и повышении открытости органов местного самоуправления (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области)	6 225,0	0,0	-6 225,0	0,0	0,0	0,0
Иные межбюджетные трансферты из областного бюджета местным бюджетам в целях поощрения муниципальных образований – победителей конкурса на лучшее озеленение территорий населенных пунктов Мурманской области	2 500,0	0,0	-2 500,0	0,0	0,0	0,0
<b>Иные МБТ</b>	<b>165 927,2</b>	<b>121 882,7</b>	<b>-44 044,5</b>	<b>73,5</b>	<b>118 784,8</b>	<b>118 784,8</b>
<b>ВСЕГО</b>	<b>4 132 473,6</b>	<b>4 091 455,2</b>	<b>-41 018,4</b>	<b>99,0</b>	<b>4 068 032,5</b>	<b>2 562 900,0</b>

Общий объем безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ в 2025 году снизится на 41 018,4 тыс.руб., в том числе сократится объем предоставляемых дотаций: из федерального бюджета на 48 588,0 тыс.руб., из областного бюджета на 88 219,3 тыс.руб.

#### **4. Расходы бюджета ЗАТО г. Североморск на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов**

##### **4.1 Общие подходы к формированию объема и структуры расходов бюджета**

Объем и структура расходов бюджета ЗАТО г. Североморск на реализацию муниципальных программ и непрограммных направлений деятельности на 2025 - 2027 годы сформированы на основе «базовых» объемов бюджетных ассигнований, включенных в уточненные параметры Решения Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 19.12.2023 г. № 386 «О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» с учетом следующих факторов:

- уточнения объема принятых обязательств с учетом прекращающихся расходных обязательств ограниченного срока действия и изменения контингента получателей;
- включения объемов бюджетных ассигнований, направленных на софинансирование расходных обязательств в виде субсидий, предоставленных за счет областного бюджета;
- поддержания достигнутых уровней заработной платы отдельных категорий работников социальной сферы, установленных указами Президента РФ (84 075,0 руб.);
- увеличения бюджетных ассигнований на выплату доплат до минимального размера оплаты труда с учетом установления МРОТ с 01.01.2025 – 22 440,0 рубля (51 612,0 рублей с учетом полярной надбавки и и и коэффициента);
- индексации расходов на оплату коммунальных услуг с 01.01.2025 – 4,0 %, с 01.01.2026 – 4,0%;
- установления и исполнения расходных обязательств в пределах полномочий, отнесенных Конституцией Российской Федерации и федеральными законами, законами субъекта РФ к полномочиям органов местного самоуправления, и с учетом требований статьи 136 Бюджетного кодекса Российской Федерации;
- реализации указов Президента Российской Федерации с учетом использования внутренних ресурсов отраслей, полученных в результате реализации мер по оптимизации расходов и привлечения средств от приносящей доход деятельности;
- формирование бюджетных ассигнований на уплату налога на имущество организаций на основании положений главы 30 Налогового кодекса Российской Федерации и

ст. 1-3 Закона Мурманской области от 26.11.2003 № 446-01-ЗМО «О налоге на имущество организаций», а также с учетом применения коэффициента платной деятельности при расчете ассигнований на 2025-2027 годы.

## 4.2 Программная структура расходов бюджета

Проект решения сформирован на основе утвержденных Администрацией ЗАТО г. Североморск 10 муниципальных программ, охватывающих основные сферы (направления) деятельности исполнительных органов власти ЗАТО г. Североморск.

тыс.руб.

Наименование показателя	Ц.ст.	Отчет 2023 год	Утверждено на 01.11.2024	Проект 2025 год	Отклонение к 2024 году	Темп роста	Прогноз	
							2026 год	2027 год
Муниципальная программа 1. "Улучшение качества и безопасности жизни населения"	0100000000	43 559,7	177 596,1	53 211,1	-124 385,0	30,0	51 310,4	51 464,8
Муниципальная программа 2. "Развитие конкурентоспособной экономики"	0200000000	1 785,6	1 948,7	2 498,7	550,0	128,2	2 498,7	2 498,7
Муниципальная программа 3. "Развитие муниципального управления и гражданского общества в ЗАТО г. Североморск"	0300000000	395 264,7	391 695,1	1 241 747,7	850 052,6	317,0	1 325 446,5	166 515,4
Муниципальная программа 4. "Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск"	0400000000	594 504,6	1 229 187,3	603 364,4	-625 822,9	49,1	596 637,2	349 474,0
Муниципальная программа 5. "Развитие образования ЗАТО г. Североморск"	0500000000	3 066 298,6	3 104 281,4	3 137 094,3	32 812,9	101,1	3 153 242,1	3 066 215,0
Муниципальная программа 6. "Культура ЗАТО г. Североморск"	0600000000	518 253,1	576 066,4	568 398,2	-7 668,2	98,7	557 747,6	550 747,6
Муниципальная программа 7. "Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск"	0700000000	27 515,8	31 692,3	35 605,4	3 913,1	112,3	61 889,8	103 815,8
Муниципальная программа 8. "Формирование современной городской среды ЗАТО г. Североморск"	0800000000	125 042,7	123 231,0	10 994,1	-112 236,9	8,9	11 500,0	11 500,0
Муниципальная программа 9. "Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск"	0900000000	19 080,8	4 595,0	3 354,3	-1 240,7	73,0	3 484,2	3 614,1
Муниципальная программа 10. "Профилактика терроризма, экстремизма и ликвидация последствий проявления терроризма и экстремизма на территории ЗАТО г. Североморск"	1000000000	93,6	105,0	100,0	-5,0	95,2	100,0	100,0
<b>ВСЕГО РАСХОДОВ:</b>		<b>4 791 399,2</b>	<b>5 640 398,3</b>	<b>5 656 368,2</b>	<b>15 969,9</b>	<b>100,3</b>	<b>5 763 856,5</b>	<b>4 305 945,4</b>

Объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ в 2025 году составит 5 656 368,2 тыс.руб., в 2026 году – 5 763 856,5 тыс.руб., в 2027 году – 4 305 945,4 тыс.руб. Наибольший удельный вес в расходах бюджета занимает муниципальная программа «Развитие образования ЗАТО г. Североморск» - 55,5%.

### Муниципальная программа "Улучшение качества и безопасности жизни населения "

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Улучшение качества и безопасности жизни населения» в 2025 году, по сравнению с уточненными объемами бюджетных назначений, предусмотренными в параметрах 2024 года, уменьшены на 124 385,0 тыс. рублей, и составят 53 211,1 тыс. рублей. Объем программных мероприятий на 2026 год составит – 51 310,4 тыс.руб, 2027 год – 51 464,8 тыс.руб.

Изменения объемов финансового обеспечения подпрограмм муниципальной программы характеризуются следующими данными:

тыс.руб.

Наименование показателя	Ц.ет.	Отчет 2023 год	Утверждено на 01.11.2024	Проект 2025 год	Отклонение к 2024 году	Темп роста	Прогноз	
							2026 год	2027 год
<b>Муниципальная программа 1. "Улучшение качества и безопасности жизни населения"</b>	<b>0100000000</b>	<b>43 559,7</b>	<b>177 596,1</b>	<b>53 211,1</b>	<b>-124 385,0</b>	<b>30,0</b>	<b>51 310,4</b>	<b>51 464,8</b>
Подпрограмма 1. "Молодежь Североморска"	0110000000	8 916,1	58 178,9	14 756,3	-43 422,6	25,4	14 460,2	14 460,2
Подпрограмма 2. "Развитие физической культуры и спорта и формирования здорового образа жизни в ЗАТО г. Североморск"	0120000000	5 900,0	16 286,0	10 142,3	-6 143,7	62,3	9 757,2	9 757,2
Подпрограмма 3. "Профилактика наркомании, алкоголизма и токсикомании в ЗАТО г. Североморск"	0130000000	150,0	150,0	150,0	0,0	100,0	150,0	150,0
Подпрограмма 4. "Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан ЗАТО г. Североморск"	0140000000	7 973,5	8 925,4	9 553,0	627,6	107,0	9 553,0	9 553,0
Подпрограмма 5. "Доступная среда в ЗАТО г. Североморск"	0150000000	462,8	2 385,6	1 824,0	-561,6	76,5	658,2	658,2
Подпрограмма 6. "Профилактика правонарушений в ЗАТО г. Североморск"	0160000000	42,2	50,0	30,0	-20,0	60,0	30,0	30,0
Подпрограмма 8. "Охрана окружающей среды ЗАТО г. Североморск"	0180000000	7 569,3	72 404,5	1 237,2	-71 167,3	1,7	1 286,6	1 338,0
Подпрограмма 9. "Обеспечение мероприятий гражданской обороны, защиты населения и территории от чрезвычайных ситуаций, мероприятий по предупреждению и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, реализации мер пожарной безопасности, безопасности на водных объектах в ЗАТО г. Североморск"	0190000000	12 545,8	19 215,7	15 518,3	-3 697,4	80,8	15 415,2	15 518,2

Значимые изменения объемов финансирования программы связаны с предоставлением в 2024 году субсидий из бюджета субъекта РФ на развитие инфраструктуры молодежных пространств в общей сумме 52 443,4 тыс.руб. (ОБ – 44 000,0 тыс.руб.; МБ – 8 443,4 тыс.руб.), а также направлением платежей за негативное воздействие на окружающую среду в части размещения отходов производства потребления, полученных от АО «Институт «Оргэнергострой» на реализацию мероприятий плана охраны окружающей среды в сумме 66 285,3 тыс.руб.

В 2025 году по данной программе предусмотрено финансирование следующих муниципальных подпрограмм:

- **«Молодежь Североморска»** в сумме 14 756,3 тыс.руб., из них: предоставление субсидии на выполнение муниципального задания и субсидии на иные цели МБУ «СИАЦ» (запланировано увеличение МРОТ, рост коммунальных услуг) в объеме 14 256,3 тыс.руб., а также проведение мероприятий в сфере молодежной политики в объеме 500,0 тыс.руб.;

- **«Развитие физической культуры и спорта и формирования здорового образа жизни в ЗАТО г. Североморск»** в сумме 10 142,3 тыс.руб. По подпрограмме отражены расходы на функционирование МБУ «СИАЦ», включая предоставление субсидии на выполнение муниципального задания и субсидии на иные цели - 9 389,9 тыс.руб. (запланировано увеличение МРОТ, рост коммунальных услуг); расходы на проведение физкультурных и массовых спортивных мероприятий - 572,4 тыс.руб.; выплаты стипендий и премий одаренным детям и учащейся молодежи – 180,0 тыс.руб.;

- **«Профилактика наркомании, алкоголизма и токсикомании в ЗАТО г. Североморск»** в сумме 150,0 тыс.руб. на проведение мероприятий по формированию негативного отношения к потреблению наркотических средств и психотропных веществ, алкоголя, табакокурению;

- **«Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан ЗАТО г. Североморск»** в сумме 9 553,0 тыс.руб. и включает расходы на доплату к пенсии муниципальных служащих – 8 353,0 тыс.руб., а также компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа при переезде лиц из РКС – 1200,0 тыс.руб.;

- **«Доступная среда в ЗАТО г. Североморск»** в сумме 1 824,0 тыс.руб., из них: обеспечение доступности объектов в образовательных организациях (установка мнемосхем, светового табло, предупреждающего об эвакуации, приобретение информационного стенда, информационных знаков, таблиц, вывесок) – 1 166,0 тыс.руб.; обеспечение доступности социальной инфраструктуры для инвалидов и маломобильных групп – 658,0 тыс.руб.;

- **«Профилактика правонарушений в ЗАТО г. Североморск»** в сумме 30,0 тыс.руб. Предусмотрены мероприятия, связанные с поощрением наиболее отличившихся граждан, принимавших наиболее активное участие в охране общественного порядка;

- «Охрана окружающей среды ЗАТО г. Североморск» в сумме 1 237,2 тыс.руб. и включает выполнение плана мероприятий, утвержденного уполномоченным органом государственной власти субъекта РФ в области охраны окружающей среды (ликвидация мест несанкционированных отходов, озеленение городской территории) в соответствии с объемами планируемых доходных источников;

- «Обеспечение мероприятий гражданской обороны, защиты населения и территории от чрезвычайных ситуаций, мероприятий по предупреждению и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, реализации мер пожарной безопасности, безопасности на водных объектах в ЗАТО г. Североморск» в сумме 15 518,3 тыс.руб., из них: функционирование МКУ «ЕДДС» - 13 486,9 тыс.руб. (запланировано увеличение МРОТ, рост коммунальных услуг); развитие муниципальной системы уличного видеонаблюдения – 1 067,0 тыс.руб.; мероприятия в области защиты населения и территории от ЧС – 153,0 тыс.руб.; поддержание в постоянной готовности к использованию объектов ГО и ЧС – 150,0 тыс.руб.; обеспечение информирования населения – 661,4 тыс.руб.

### Муниципальная программа "Развитие конкурентоспособной экономики"

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы "Развитие конкурентоспособной экономики" в 2025 году, по сравнению с уточненными объемами бюджетных назначений, предусмотренными в параметрах 2024 года, увеличены на 550,0 тыс.руб. и составят 2 498,7 тыс.руб. в 2025- 2027 годах. Изменения объемов финансового обеспечения подпрограмм муниципальной программы характеризуются следующими данными:

тыс.руб.

Наименование показателя	Ц.ст.	Отчет 2023 год	Утверждено на 01.11.2024	Проект 2025 год	Отклонение к 2024 году	Темп роста	Прогноз	
							2026 год	2027 год
Муниципальная программа 2. "Развитие конкурентоспособной экономики"	0200000000	1 785,6	1 948,7	2 498,7	550,0	128,2	2 498,7	2 498,7
Подпрограмма 1. "Развитие малого и среднего предпринимательства, стимулирование инвестиционной деятельности ЗАТО г. Североморск"	0210000000	510,0	560,0	1 110,0	550,0	198,2	1 110,0	1 110,0
Подпрограмма 2. "Развитие потребительского рынка ЗАТО г. Североморск"	0220000000	50,0	100,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,0
Подпрограмма 3. "Поддержка социально - ориентированных некоммерческих организаций"	0230000000	1 225,6	1 288,7	1 288,7	0,0	100,0	1 288,7	1 288,7

Увеличение объемов программы связано с ростом объемов предоставляемых грантов субъектам малого и среднего предпринимательства.

### Муниципальная программа "Развитие муниципального управления и гражданского общества в ЗАТО г. Североморск"

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Развитие муниципального управления и гражданского общества в ЗАТО г. Североморск» в 2025 году, по сравнению с уточненными объемами бюджетных назначений, предусмотренными в параметрах 2024 года, увеличены на 850 052,6 тыс.руб. и составят 1 241 747,7 тыс. рублей. Объем программных мероприятий на 2026 год составит – 1 325 446,5 тыс.руб., 2027 год – 166 515,4 тыс.руб.

Изменения объемов финансового обеспечения подпрограмм муниципальной программы характеризуются следующими данными:

тыс.руб.

Наименование показателя	Ц.ст.	Отчет 2023 год	Утверждено на 01.11.2024	Проект 2025 год	Отклонение к 2024 году	Темп роста	Прогноз	
							2026 год	2027 год
<b>Муниципальная программа 3. "Развитие муниципального управления и гражданского общества в ЗАТО г. Североморск"</b>	<b>0300000000</b>	<b>395 264,7</b>	<b>391 695,1</b>	<b>1 241 747,7</b>	<b>850 052,6</b>	<b>317,0</b>	<b>1 325 446,5</b>	<b>166 515,4</b>
Подпрограмма 1. Создание условий для эффективного использования муниципального имущества ЗАТО г. Североморск	0310000000	380 545,0	373 509,0	1 226 327,0	852 818,0	328,3	1 310 664,7	151 517,1
Подпрограмма 2. "Развитие информационного общества и системы "Электронный муниципалитет" в ЗАТО г. Североморск"	0320000000	10 490,9	10 192,2	7 479,5	-2 712,7	73,4	6 862,2	6 784,0
Подпрограмма 3. "Совершенствование организации деятельности органов местного самоуправления"	0330000000	4 228,8	7 993,9	7 941,2	-52,7	99,3	7 919,6	8 214,3

Наиболее значительные изменения параметров ресурсного обеспечения произошли в отношении расходов на реализацию подпрограммы **"Создание условий для эффективного использования муниципального имущества ЗАТО г. Североморск"**. В 2024 году завершаются работы по реконструкции (модернизации) объектов питьевого водоснабжения (строительство станции очистки воды, поступающей на ВНС-1 из озера Большое Грязненское) в сумме 116 099,3 тыс.руб. В 2025 – 2026 годах запланированы бюджетные ассигнования в рамках реализации мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации Арктической зоны Российской Федерации (реновация ЗАТО): строительство Центра питания (электроснабжения) городской сети – 1 070 000,0 тыс.руб.; а также прокладка сетей к канализационным сетям индивидуального жилищного строительства: канализация, водоснабжение, электроэнергия – 87 504,6 тыс.руб. (2026 год).

При этом, в 2025 году по данной подпрограмме предусмотрено финансирование следующих мероприятий:

- обеспечение реализации муниципальных функций в сфере управления муниципальным имуществом ЗАТО г. Североморск (содержание КИО) в сумме 14 606,7 тыс.руб.;

- мероприятий, связанных с обеспечением проведения оценки рыночной стоимости объектов муниципального фонда в сумме 200,0 тыс.руб.;

- мероприятий, связанных с обеспечением изготовления технической документации и технических заключений на объекты недвижимости и организацию мероприятий по вовлечению в хозяйственный оборот в сумме 600,0 тыс.руб.;

- мероприятий, связанных с содержанием, обслуживанием, обеспечением сохранности, утилизацией имущества казны муниципального образования в сумме 8 443,7 тыс.руб.;

- расходов на формирование земельных участков, проведение оценки рыночной стоимости земельных участков и организацию аукционов по продаже права аренды – 800,0 тыс.руб.;

- проведение комплексных кадастровых работ в сумме 446,9 тыс.руб. (ОБ – 149,2 тыс.руб.; МБ – 297,7 тыс.руб.);

- расходов на функционирование КУ «Муниципальный архив ЗАТО г. Североморск» на сумму 4 630,5 тыс.руб. (увеличение МРОТ);

- расходов на функционирование КУ «Муниципальное имущество» на сумму 47 230,1 тыс.руб. (увеличение МРОТ, рост коммунальных услуг);

- расходов на финансовое обеспечение муниципального задания и субсидий на иные цели БУ «Административно-хозяйственное и транспортное обслуживание» в сумме 79 369,1 тыс.руб. (увеличение МРОТ, рост коммунальных услуг).

По подпрограмме **«Развитие информационного общества и системы «Электронный муниципалитет» в ЗАТО г. Североморск»** запланировано 7 479,5 тыс.руб. с уменьшением расходов относительно бюджетных назначений 2024 года на сумму 2 712,7 тыс.руб. в связи с проведением в текущем году мероприятий по переходу на отечественное программное обеспечение;

По подпрограмме **«Совершенствование организации деятельности органов местного самоуправления»** предусмотрено 7 941,2 тыс.руб. с уменьшением на 52,7 тыс.руб. относительно плановых бюджетных назначений 2024 года. Подпрограмма включает расходы

на обеспечение функций органов ОМСУ (командировки, повышение квалификации, представление интересов МО, корреспонденция) - 3 201,1 тыс.руб.; компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно сотрудникам ОМСУ – 4 466,1 тыс.руб.; обеспечение функций депутатов представительного органа – 274,0 тыс.руб.;

### **Муниципальная программа "Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск"**

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы "Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск" в 2025 году, по сравнению с уточненными объемами бюджетных назначений, предусмотренными в параметрах 2024 года, уменьшены на 625 822,9 тыс. рублей и составят 603 364,4 тыс. рублей. Объем программных мероприятий на 2025 год составит – 596 637,2 тыс.руб, 2026 год – 349 474,0 тыс.руб.

Изменения объемов финансового обеспечения подпрограмм муниципальной программы характеризуются следующими данными:

тыс.руб.

Наименование показателя	Ц.ст.	Отчет 2023 год	Утверждено на 01.11.2024	Проект 2025 год	Отклонение к 2024 году	Темп роста	Прогноз	
							2026 год	2027 год
<b>Муниципальная программа 4. "Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск"</b>	<b>0400000000</b>	<b>594 504,6</b>	<b>1 229 187,3</b>	<b>603 364,4</b>	<b>-625 822,9</b>	<b>49,1</b>	<b>596 637,2</b>	<b>349 474,0</b>
Подпрограмма 1. "Автомобильные дороги и проезды ЗАТО г. Североморск"	0410000000	347 185,7	756 403,7	224 619,2	-531 784,5	29,7	114 645,1	110 636,0
Подпрограмма 2. "Комплексная эксплуатация муниципальных объектов уличного (наружного) освещения"	0420000000	22 397,3	30 999,3	36 633,7	5 634,4	118,2	168 297,1	24 884,5
Подпрограмма 3. "Энергосбережение и повышение энергоэффективности на территории ЗАТО г. Североморск"	0430000000	7 570,1	8 624,0	11 192,8	2 568,8	129,8	100,0	100,0
Подпрограмма 4. "Подготовка объектов и систем жизнеобеспечения ЗАТО г. Североморск к работе в отопительный период"	0440000000	4 484,6	58 286,0	1 065,8	-57 220,2	1,8	500,0	500,0
Подпрограмма 5. "Муниципальный жилищный фонд ЗАТО г. Североморск"	0450000000	75 190,1	98 091,5	106 884,5	8 793,0	109,0	78 764,9	78 764,9
Подпрограмма 6. "Осуществление прочих мероприятий по благоустройству в ЗАТО г. Североморск"	0460000000	133 790,9	271 905,0	216 152,1	-55 752,9	79,5	227 513,8	127 772,3
Подпрограмма 7. "Городские парки и скверы - центры отдыха Североморцев"	0470000000	3 885,9	4 877,8	6 816,3	1 938,5	139,7	6 816,3	6 816,3

Изменения объемов финансирования программы связаны с осуществлением в 2024 году мероприятий в рамках реализации мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации Арктической зоны Российской Федерации (реновация ЗАТО): ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения (536 511,8 тыс.руб.), снос аварийных зданий в н.п.Щукозеро и п.г.т. Сафоново (110 106,3 тыс.руб.), а также мероприятий по модернизации систем коммунальной инфраструктуры - реконструкция магистральных водоводов (57 220,0 тыс.руб).

В 2025 году по программе предусмотрено финансирование следующих муниципальных подпрограмм:

- **"Автомобильные дороги и проезды ЗАТО г. Североморск"** в сумме 224 619,2 тыс.руб., из них: содержание автомобильных дорог общего пользования и инженерных сооружений на них в границах городского округа 151 678,1 тыс. руб.; ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения – 72 941,1 тыс.руб. (в рамках реновации ЗАТО – 56 071,4 тыс.руб.).

- **«Комплексная эксплуатация муниципальных объектов уличного (наружного) освещения»** в сумме 36 633,7 тыс.руб., в том числе: содержание и техническое обслуживание объектов наружного освещения – 16 245,2 тыс.руб.; ремонт и капремонт объектов наружного освещения – 17 388,5 тыс.руб. (в рамках реновации ЗАТО – 8 604,2 тыс.руб.); увеличение общей протяженности линий сети уличного освещения – 3 000,0 тыс.руб.

- **«Энергосбережение и повышение энергоэффективности на территории ЗАТО г. Североморск»** в сумме 11 192,8 тыс.руб., из них - внедрение энергосберегающих технологий при эксплуатации сетей уличного освещения (энергосервисный контракт) - 11 092,8 тыс.руб.

- **«Подготовка объектов и систем жизнеобеспечения ЗАТО г. Североморск к работе в отопительный период»** в сумме 1 065,8 тыс.руб. Включает расходы на актуализацию схем теплоснабжения и водоснабжения, программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры;

- **«Муниципальный жилищный фонд ЗАТО г. Североморск»** в сумме 106 884,5 тыс.руб., из них: взносы на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах – 51 186,6 тыс.руб. (ОБ – 18 904,9 тыс.руб.); содержание пустующих муниципальных жилых помещений – 26 773,4 тыс.руб.; ремонт пустующих помещениях муниципального жилого фонда - 28 924,5 тыс.руб. (реновация ЗАТО -34 квартиры);

- **«Осуществление прочих мероприятий по благоустройству в ЗАТО г. Североморск»** в сумме 216 152,1 тыс.руб., из них:

- содержание и техническое обслуживание элементов прочего благоустройства - 22 508,5 тыс.руб.(трапы, лестницы, детские и спортивные площадки, ФОКОТ, общественные территории);

- ремонт элементов прочего благоустройства - 3 700,0 тыс.руб.;

- содержание животных без владельцев, переданных в муниципальную собственность - 29 038,6 тыс.руб. (содержание 339 голов);

- субвенция на осуществление деятельности по отлову и содержанию животных без владельцев – 7 966,4 тыс.руб.;

- мероприятия, связанные с улучшением внешнего облика муниципального образования – 2 100,0 тыс.руб.;

- праздничное оформление территории муниципального образования - 9 150,0 тыс.руб.;

- финансовое обеспечение выполнения муниципального задания и субсидий на иные цели БУ «Специализированная похоронная служба» на сумму 17 604,8 тыс.руб.;

- строительство и развитие нового городского кладбища в районе пгт. Сафоново - 82 352,9 тыс.руб. (ОБ – 70 000,0 тыс.руб.); 2026 год – 100 142,5 тыс.руб. (ОБ – 85 121,1 тыс.руб.);

- субвенция на возмещение расходов по гарантированному перечню услуг по погребению – 497,8 тыс.руб.;

- финансовое обеспечение функционирования КУ «ГЦЖКХ» на сумму 41 233,1 тыс.руб.

- **«Городские парки и скверы - центры отдыха Североморцев»** в сумме 6 816,3 тыс.руб. Включает расходы по содержанию объектов озеленения.

В рамках подпрограммы «Автомобильные дороги и проезды ЗАТО г. Североморск» утвержден Муниципальный дорожный фонд ЗАТО г. Североморск, объемы которого соответствуют требованиям, установленным Решением Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 26.11.13 № 475.

тыс.руб.

Наименование	2025 год	2026 год	2027 год
<b>Направление расходов Дорожного фонда</b>	<b>227 973,5</b>	<b>118 129,3</b>	<b>114 250,2</b>
<b>Капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования ЗАТО г. Североморск, в том числе:</b>	<b>224 619,2</b>	<b>114 645,1</b>	<b>110 636,1</b>
<i>Субсидии на финансовое обеспечение дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения и искусственных дорожных сооружений на них за счет средств дорожного фонда</i>	0,0	0,0	44 911,7
<i>Софинансирование расходов на финансовое обеспечение дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения и искусственных дорожных сооружений на них за счет средств дорожного фонда</i>	10 200,0	0,0	7 925,6
<i>Содержание автомобильных дорог общего пользования и инженерных сооружений на них в границах городских округов</i>	151 678,1	74 915,0	51 569,8
<i>Ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения, включая ремонт элементов их обустройства и защитных и искусственных дорожных сооружений</i>	6 669,7	6 229,0	6 229,0
<i>Реализация мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации Арктической зоны Российской Федерации (ФБ+ОБ)</i>	56 065,8	33 497,7	0,0
<i>Реализация мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации Арктической зоны Российской Федерации (МБ)</i>	5,6	3,4	0,0
<b>Развитие системы организации движения транспортных средств и пешеходов, повышение безопасности дорожных условий, в том числе:</b>	<b>3 354,3</b>	<b>3 484,2</b>	<b>3 614,1</b>
<i>Улучшение дорожных условий для участников дорожного движения</i>	3 354,3	3 484,2	3 614,1

### Муниципальная программа "Развитие образования ЗАТО г. Североморск"

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Развитие образования ЗАТО г. Североморск» в 2025 году, по сравнению с уточненными объемами бюджетных назначений, предусмотренными в параметрах 2024 года, увеличены на 32 812,9 тыс. рублей и составят 3 137 094,3 тыс. рублей. Объем программных мероприятий на 2026 год составит – 3 153 242,1 тыс.руб, 2026 год – 3 066 215,0 тыс.руб.

Изменения объемов финансового обеспечения подпрограмм муниципальной программы характеризуются следующими данными:

тыс.руб.

Наименование показателя	Ц.ст.	Отчет 2023 год	Утверждено на 01.11.2024	Проект 2025 год	Отклонение к 2024 году	Темп роста	Прогноз	
							2026 год	2027 год
<b>Муниципальная программа 5. "Развитие образования ЗАТО г. Североморск"</b>	<b>0500000000</b>	<b>3 066 298,6</b>	<b>3 104 281,4</b>	<b>3 137 094,3</b>	<b>32 812,9</b>	<b>101,1</b>	<b>3 153 242,1</b>	<b>3 066 215,0</b>
Подпрограмма 1. "Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей"	0510000000	2 884 067,9	2 885 182,7	2 925 321,5	40 138,8	101,4	2 939 249,9	2 844 296,8
Подпрограмма 2. "Школьное питание"	0520000000	120 352,9	128 849,5	139 641,9	10 792,4	108,4	139 660,0	140 905,9
Подпрограмма 3. "Североморск - город без сирот"	0530000000	57 412,5	78 142,0	59 996,3	-18 145,7	76,8	62 197,5	68 877,7
Подпрограмма 4. "Отдых и оздоровление детей"	0540000000	4 465,3	12 107,2	12 134,6	27,4	100,2	12 134,7	12 134,6

В 2025 году по программе предусмотрено финансирование следующих муниципальных подпрограмм:

- «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей» в сумме 2 925 321,5 тыс.руб., из них:

- предоставление субсидий бюджетным учреждениям на выполнение муниципального задания – 1 061 484,5 тыс. руб. (ОБ – 61 570,8 тыс.руб.), в т.ч.: дошкольные учреждения – 552 195,8 тыс.руб., школы – 179 703,3 тыс.руб., учреждения дополнительного образования – 203 181,0 тыс.руб., БУ «Централизованная бухгалтерия» - 65 650,0 тыс.руб., БУ «КХЭО» - 33 781,4 тыс.руб., БУ «ИМЦ» - 26 973,0 тыс.руб.,

- компенсация расходов на оплату стоимости проезда к месту отдыха и обратно – 34 309,2 тыс.руб., в т.ч.: дошкольные учреждения – 18 160,2 тыс.руб., школы 11 286,0 тыс.руб., учреждения дополнительного образования – 2 742,6 тыс.руб., БУ «Централизованная бухгалтерия» - 1 162,8 тыс.руб., БУ «КХЭО» - 513,0 тыс.руб., БУ «ИМЦ» - 444,6 тыс.руб.,

- оплата труда работников органов местного самоуправления (Управление образования) – 9 574,2 тыс.руб.,

- реализация ЗМО "О единой субвенции местным бюджетам на финансовое обеспечение образовательной деятельности" – 1 649 887,8 тыс. руб.,
- компенсация родительской платы за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие общеобразовательные программы дошкольного образования, включая расходы, связанные с выплатой – 32 869,9 тыс.руб.,
- ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам – 109 243,0 тыс.руб.
- обеспечение персонифицированного финансирования дополнительного образования детей – 11 800,2 тыс.руб.,
- обеспечение деятельности, а также выплат ежемесячного денежного вознаграждения советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях – 8 495,7 тыс.руб.,
- обеспечение выплат педагогическим работникам за руководство школьными спортивными клубами - 999,4 тыс.руб.,
- реализация проектов в сфере школьного образовательного туризма для обучающихся 8 - 11 классов общеобразовательных организаций – 3 144,6 тыс.руб.,
- предоставление отдельным категориям педагогических работников компенсации расходов на оплату жилых помещений – 304,5 тыс.руб.,
- выявление и поддержка молодых талантов, премии – 1 790,0 тыс.руб.
- **«Школьное питание»** в сумме 139 641,9 тыс.руб., из них:
  - предоставление субсидий АУ «ЦЗП» на выполнение муниципального задания и субсидий на иные цели – 3 721,8 тыс. руб.,
  - организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование (обучающиеся 1-4 классов) – 71 809,4 тыс.руб.,
  - обеспечение бесплатным питанием отдельных категорий обучающихся (обучающиеся 5-11 классов) – 55 410,0 тыс.руб.,
  - обеспечение бесплатным цельным молоком либо питьевым молоком обучающихся 1-4 классов – 8 700,7 тыс.руб.
- **«Североморск - город без сирот»** в сумме 59 996,3 тыс.руб., из них:
  - содержание ребенка в семье опекуна (попечителя) и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю – 43 317,8 тыс.руб.,
  - реализация закона Мурманской области "О патронате" – 74,1 тыс.руб.,
  - реализация отдельных государственных полномочий по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних" – 10 632,6 тыс. руб.,
  - предоставление мер поддержки и их организация по оплате жилья и коммунальных услуг, а также осуществление ремонта жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей – 1 709,0 тыс.руб.,
  - предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей по договорам найма специализированных жилых помещений – 4 262,8 тыс.руб.
- **«Отдых и оздоровление детей»** в сумме 12 134,6 тыс.руб., из них: расходы на организацию отдыха детей в муниципальных образовательных организациях (лагеря дневного пребывания) – 4 339,4 тыс.руб., организация и финансовое обеспечение трудовых бригад школьников – 7 445,1 тыс.руб. и сопровождение детей в лагеря, расположенные на территории и за пределами Мурманской области – 350,1 тыс.руб.

### **Муниципальная программа "Культура ЗАТО г. Североморск"**

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Культура ЗАТО г. Североморск» в 2025 году, в сравнении с уточненными объемами бюджетных назначений, предусмотренными в параметрах 2024 года, уменьшены на 7 668,2 тыс. руб. и составят 568 398,2 тыс. рублей. Объем программных мероприятий на 2026 год составит – 557 747,6 тыс.руб, 2027 год – 550 747,6 тыс.руб.

Изменения объемов программы связаны с предоставлением в 2024 году бюджетных ассигнований на проведение ремонтных работ имущества учреждений культуры (3 300,0 тыс.руб.), а также ремонтных и реставрационных работ объектов культурного наследия (12 212,8 тыс.руб.)

Изменения объемов финансового обеспечения подпрограмм муниципальной программы характеризуются следующими данными:

тыс.руб.

Наименование показателя	Ц.ст.	Отчет 2023 год	Утверждено на 01.11.2024	Проект 2025 год	Отклонение к 2024 году	Темп роста	Прогноз	
							2026 год	2027 год
Муниципальная программа 6. "Культура ЗАТО г. Североморск"	0600000000	518 253,1	576 066,4	568 398,2	-7 668,2	98,7	557 747,6	550 747,6
Подпрограмма 1. "Совершенствование предоставления дополнительного образования детям в сфере культуры"	0610000000	157 154,9	174 085,3	171 690,5	-2 394,8	98,6	170 911,8	168 911,8
Подпрограмма 2. "Совершенствование библиотечного, библиографического и информационного обслуживания пользователей"	0620000000	105 133,2	107 110,4	114 404,4	7 294,0	106,8	105 674,9	103 674,9
Подпрограмма 3. "Совершенствование организации досуга и развитие творческих способностей граждан"	0630000000	159 563,1	178 853,3	174 767,3	-4 086,0	97,7	174 037,3	171 037,3
Подпрограмма 4. "Совершенствование музейного обслуживания граждан"	0640000000	26 965,7	27 325,2	27 266,4	-58,8	99,8	27 439,6	27 439,6
Подпрограмма 5. "Сохранение, использование, популяризация и охрана объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) ЗАТО г. Североморск"	0650000000	1 500,0	13 712,7	1 500,0	-12 212,7	10,9	1 500,0	1 500,0
Подпрограмма 6. «Создание условий для обеспечения и развития в сфере культуры, спорта и молодежной политики»	0660000000	67 936,2	74 979,5	78 769,6	3 790,1	105,1	78 184,0	78 184,0

- **«Совершенствование предоставления дополнительного образования детям в сфере культуры»** в сумме 171 690,5 тыс.руб., из них:

- предоставление субсидий бюджетным учреждениям на выполнение муниципального задания – 167 392,8 тыс. руб. (ОБ – 6 162,6 тыс.руб.),

- компенсация расходов на оплату стоимости проезда к месту отдыха и обратно – 2 209,0 тыс.руб,

- государственная поддержка отрасли культуры – 2 088,7 тыс.руб. (приобретение пианино 2 ед. МБУДО ДМШ).

- **«Совершенствование библиотечного, библиографического и информационного обслуживания пользователей»** в сумме 114 404,4 тыс.руб., из них:

- предоставление субсидий бюджетным учреждениям на выполнение муниципального задания – 103 822,7 тыс. руб. (ОБ – 591,7 тыс.руб.),

- компенсация расходов на оплату стоимости проезда к месту отдыха и обратно – 1 809,0 тыс.руб.,

- создание модельных муниципальных библиотек – 8 000,0 тыс.руб. (переоснащение Североморской городской библиотеки)

- государственная поддержка отрасли культуры (комплектование книжных фондов) – 772,7 тыс.руб.,

- **«Совершенствование организации досуга и развитие творческих способностей граждан»** в сумме 174 767,3 тыс.руб., из них:

- предоставление субсидий бюджетным учреждениям на выполнение муниципального задания – 152 651,4 тыс. руб. (ОБ – 10 700,3 тыс.руб.),

- компенсация расходов на оплату стоимости проезда к месту отдыха и обратно – 1 950,0 тыс.руб.,

- расходы, связанные с проведением праздничных общегородских мероприятий – 19 585,4 тыс.руб.,

- укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений – 580,5 тыс.руб. (приобретение мобильного сценического комплекса (сцена) ДК Семейного досуга);

- **«Совершенствование музейного обслуживания граждан»** в сумме 27 266,4 тыс.руб., из них:

- предоставление субсидий бюджетным учреждениям на выполнение муниципального задания – 26 721,4 тыс. руб.;

- компенсация расходов на оплату стоимости проезда к месту отдыха и обратно – 545,0 тыс.руб.;

- «Сохранение, использование, популяризация и охрана объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) ЗАТО г. Североморск» в сумме 1 500,0 тыс.руб. Предусмотрены ремонтные работы по сохранению памятников истории и культуры в ЗАТО г. Североморск.

- «Финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений, подведомственных Управлению культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск» в сумме 78 769,6 тыс.руб., из них:

- предоставление субсидий бюджетным учреждениям на выполнение муниципального задания – 69 276,3 тыс. руб., в т.ч.: БУ «Централизованная бухгалтерия» – 28 258,1 тыс.руб., БУ «ЦСКТ» – 20 440,4 тыс.руб., БУ «СИАЦ» – 20 577,8 тыс.руб.,

- компенсация расходов на оплату стоимости проезда к месту отдыха и обратно – 1 415,0 тыс.руб., в т.ч.: БУ «Централизованная бухгалтерия» – 700,0 тыс.руб., БУ «ЦСКТ» – 405,0 тыс.руб., БУ «СИАЦ» – 310,0 тыс.руб.,

- оплата труда работников органов местного самоуправления (Управление культуры) – 7 622,3 тыс.руб.,

- выплаты стипендий и премий одаренным детям и учащейся молодежи ЗАТО г. Североморск, добившихся высоких результатов – 456,0 тыс.руб.

### **Муниципальная программа "Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск "**

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы "Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск " в 2025 году, по сравнению с уточненными объемами бюджетных назначений, предусмотренными в параметрах 2024 года, увеличены на 3 913,1 тыс. рублей и составят 35 605,4 тыс. рублей. Объем программных мероприятий на 2026 год составит – 61 889,8 тыс.руб, 2027 год – 103 815,8 тыс.руб.

Изменения объемов финансового обеспечения подпрограммы муниципальной программы характеризуются следующими данными:

Наименование показателя	Ц.ст.	Отчет 2023 год	Утверждено на 01.11.2024	Проект 2025 год	Отклонение к 2024 году	Темп роста	тыс.руб.	
							Прогноз	
							2026 год	2027 год
Муниципальная программа 7. "Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск"	0700000000	27 515,8	31 692,3	35 605,4	3 913,1	112,3	61 889,8	103 815,8
Подпрограмма 1. "Управление муниципальными финансами"	0710000000	27 515,8	31 692,3	35 605,4	3 913,1	112,3	61 889,8	103 815,8

В рамках названной муниципальной программы осуществляется реализация подпрограммы «Управление муниципальными финансами». Увеличение ассигнований на обслуживание муниципального долга в динамике связано с необходимостью привлечения заемных средств на погашение дефицита бюджета по причине снижения объемов дотаций из бюджетов бюджетной системы РФ, а также значительным ростом ключевой ставки Центрального банка России до 21%. Обслуживание муниципального долга запланировано в объемах на 2025 год – 3 827,3 тыс.руб.; 2026 год – 30 111,8 тыс.руб.; 2027 год – 72 037,7 тыс.руб.

### **Муниципальная программа "Формирование современной городской среды ЗАТО г. Североморск"**

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы " Формирование современной городской среды ЗАТО г. Североморск" в 2024 году уменьшены на сумму

112 236,9 тыс.руб. и составят 10 994,1 тыс.руб. связи с не распределением бюджетных ассигнований за счет средств областного бюджета на мероприятия формирования современной городской среды в части выполнения мероприятий по благоустройству общественных территорий, а также реализации проектов по поддержке местных инициатив. При этом, за счет средств местного бюджета на указанные цели в рамках софинансирования предусмотрены ассигнования в следующих размерах:

- в части выполнения мероприятий по благоустройству общественных территорий – 2 424,0 тыс.руб. (общественная территория в районе хоккейного корта пгт Сафоново ул. Панина);

- местные инициативы – 7 136,0 тыс.руб. (скейт-площадка Североморск-3, площадка ПДД (Душенова8/10А), пешеходная дорожка пгт Сафоново, детская площадка ул. Авиаторов 8).

Кроме того, запланированы к реализации работы по устройству контейнерных площадок в объеме 1 434,1 тыс.руб.

Объем программных мероприятий на 2026 и 2027 годы составит – 11 500,0 тыс.руб.

Изменения объемов финансового обеспечения подпрограммы муниципальной программы характеризуются следующими данными:

тыс.руб.

Наименование показателя	Ц.ст.	Отчет 2023 год	Утверждено на 01.11.2024	Проект 2025 год	Отклонение к 2024 году	Темп роста	Прогноз	
							2026 год	2027 год
Муниципальная программа 8. "Формирование современной городской среды ЗАТО г. Североморск"	0800000000	125 042,7	123 231,0	10 994,1	-112 236,9	8,9	11 500,0	11 500,0

### **Муниципальная программа "Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск"**

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы "Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск" в 2025 году, по сравнению с уточненными объемами бюджетных назначений, предусмотренными в параметрах 2024 года, уменьшены на сумму 1 240,7 тыс.руб. и направлены на улучшение дорожных условий для участников дорожного движения. Объем программных мероприятий на 2026 и 2027 годы составит: 3 484,2 тыс.руб. и 3 614,1 тыс.руб.

тыс.руб.

Наименование показателя	Ц.ст.	Отчет 2023 год	Утверждено на 01.11.2024	Проект 2025 год	Отклонение к 2024 году	Темп роста	Прогноз	
							2026 год	2027 год
Муниципальная программа 9. "Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск"	0900000000	19 080,8	4 595,0	3 354,3	-1 240,7	73,0	3 484,2	3 614,1

### **Муниципальная программа "Профилактика терроризма, экстремизма и ликвидация последствий проявлений терроризма и экстремизма на территории ЗАТО г. Североморск"**

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы "Профилактика терроризма, экстремизма и ликвидация последствий проявлений терроризма и экстремизма на территории ЗАТО г. Североморск" в 2025 году, по сравнению с уточненными объемами бюджетных назначений, предусмотренными в параметрах 2024 года, изменились незначительно. Объем программных мероприятий на 2025 – 2027 годы составит – 100,0 тыс.руб.

тыс.руб.

Наименование показателя	Ц.ст.	Отчет 2023 год	Утверждено на 01.11.2024	Проект 2025 год	Отклонение к 2024 году	Темп роста	Прогноз	
							2026 год	2027 год
Муниципальная программа 10. "Профилактика терроризма, экстремизма и ликвидация последствий проявления терроризма и экстремизма на территории"	1000000000	93,6	105,0	100,0	-5,0	95,2	100,0	100,0

### 4.3 Непрограммная деятельность.

Расходы бюджета по непрограммной деятельности в 2025 году составят 157 854,2 тыс. рублей.

Непрограммная деятельность расходов бюджета предусматривает ассигнования на финансовое обеспечение содержания органов местного самоуправления:

- Совета депутатов ЗАТО г. Североморск – 14 473,6 тыс.руб.,
- Контрольно – счетной палаты ЗАТО г. Североморск – 3 654,1 тыс.руб.,
- Главы ЗАТО – 4 358,4 тыс.руб.,
- Администрации ЗАТО г. Североморск – 60 357,7 тыс.руб.,
- Комитета по развитию городского хозяйства – 26 539,9 тыс.руб.

Также по непрограммной деятельности отражены следующие мероприятия:

- средства резервного фонда – 3 000,0 тыс.руб.,
- расходы на оплату членских взносов и сборов – 702,0 тыс.руб.;
- расходы, связанные с организацией и проведением общегородских мероприятий – 2 324,8 тыс.руб.,
- расходы на исполнение судебных актов по обращению взыскания на средства бюджета муниципального образования – 8 574,9 тыс.руб.,
- расходы на обеспечение проведения выборов и референдумов в ЗАТО г. Североморск – 9 469,3 тыс.руб.,
- выполнение переданных государственных полномочий в сумме 24 399,5 тыс.руб., в т.ч.:
  - осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в РФ – 10,4 тыс.руб.,
  - полномочия по государственной регистрации актов гражданского состояния – 5 189,6 тыс.руб.,
  - предоставление ежемесячной жилищно-коммунальной выплаты – 12 017,4 тыс.руб.,
  - полномочия по предоставлению и организации выплаты вознаграждения опекунам совершеннолетних недееспособных граждан – 1 507,4 тыс.руб.,
  - полномочия по определению перечня должностных лиц, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях, предусмотренных Законом Мурманской области "Об административных правонарушениях" – 6,0 тыс.руб.,
  - полномочия по сбору сведений для формирования и ведения торгового реестра – 16,8 тыс.руб.,
  - полномочия по опеке и попечительству в отношении совершеннолетних граждан – 540,9 тыс.руб.,
  - субвенция на реализацию Закона Мурманской области "Об административных комиссиях" – 2 073,1 тыс.руб.,
  - субвенция на реализацию Закона Мурманской области «О комиссиях по делам несовершеннолетних и защите их прав в Мурманской области» - 3 037,9 тыс.руб.

Расходы бюджета по непрограммной деятельности в 2026 году составят 140 064,6 тыс. рублей и в 2027 году – 140 178,2 тыс. рублей.

### 4.4 Ведомственная структура расходов бюджета

тыс. руб.

Наименование показателя	Вед.	Отчет 2023 год	Утверждено на 01.11.2024	Проект 2025 год	Отклонение к плану 2024 года		Плановый период	
					Сумма	(%)	2026 год	2027 год
Администрация ЗАТО г. Североморск	701	93 227,3	112 801,0	118 217,1	5 416,1	104,8	107 684,9	108 344,2
Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск	703	29 614,7	43 116,8	50 812,1	7 695,3	117,8	68 761,7	111 407,7
Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск	707	3 012 024,2	3 039 117,2	3 073 714,5	34 597,3	101,1	3 087 217,7	2 999 829,3
Управление культуры, спорта, молодежной политики и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск	709	586 173,8	698 703,1	654 160,9	-44 542,2	93,6	644 568,9	635 568,9
Комитет по развитию городского хозяйства Администрации ЗАТО г. Североморск	731	1 025 246,6	1 687 680,0	1 706 578,8	18 898,8	101,1	1 817 392,9	411 149,4
Совет депутатов ЗАТО г. Североморск	732	14 447,0	16 887,5	16 238,6	-648,9	96,2	16 428,6	16 238,6
КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ЗАТО Г. СЕВЕРОМОРСК	734	3 714,4	4 481,8	4 388,2	-93,5	97,9	4 388,4	4 444,1
Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск	913	170 596,7	212 649,2	190 112,1	-22 537,2	89,4	157 478,0	159 141,4
<b>ВСЕГО РАСХОДОВ:</b>		<b>4 935 044,6</b>	<b>5 815 436,7</b>	<b>5 814 222,4</b>	<b>-1 214,3</b>	<b>100,0</b>	<b>5 903 921,1</b>	<b>4 446 123,6</b>

В связи с изменениями полномочий структурных подразделений администрации ЗАТО г. Североморск, необходимостью обслуживания муниципального долга, а также в связи с изменением объемов средств, направляемых на строительство объектов социальной инфраструктуры, капитального ремонта объектов, другим объективным причинам (в том числе изменение объемов межбюджетных трансфертов), в разрезе ведомственной структуры бюджета изменения произошли неравномерно как по отношению к отчетным данным 2023 года, так и к плановым назначениям 2024 года.

#### 4.5 Расходы бюджета по разделам и подразделам классификации расходов бюджета

С учетом вышеперечисленных общих подходов структура расходов бюджета ЗАТО г. Североморск по разделам классификации расходов бюджетов характеризуется следующими данными:

тыс. руб.

Наименование показателя	Разд.	Отчет 2023 год	Утверждено на 01.11.2024	Ожидаемое исполнение за 2024 год	Проект 2025 год	Отклонение к ожидаемому 2024 года		Прогноз	
						Сумма	(%)	2026 год	2027 год
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	0100	330 751,8	368 068,2	<b>367 085,1</b>	308 948,5	-58 136,6	84,2	289 352,1	288 257,0
НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	0300	16 629,1	23 954,3	<b>23 954,3</b>	20 837,8	-3 116,5	87,0	20 734,8	20 837,8
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	0400	435 323,5	893 828,7	<b>901 699,2</b>	1 384 723,3	483 024,1	153,6	1 269 133,0	194 786,0
ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	0500	525 206,4	677 720,2	<b>677 720,2</b>	352 236,5	-325 483,7	52,0	546 874,2	216 194,6
ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	0600	7 569,3	72 404,5	<b>3 654,0</b>	1 237,3	-2 416,7	33,9	1 286,7	1 338,0
ОБРАЗОВАНИЕ	0700	3 153 439,7	3 228 237,2	<b>3 228 537,2</b>	3 221 119,1	-7 418,2	99,8	3 233 990,8	3 138 283,6
КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	0800	338 211,0	377 384,2	<b>377 834,2</b>	369 049,6	-8 784,7	97,7	359 845,5	354 845,5
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	1000	105 014,2	139 057,4	<b>139 057,4</b>	120 949,2	-18 108,2	87,0	122 351,4	129 302,4
ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	1100	6 163,7	16 549,7	<b>16 549,7</b>	10 406,0	-6 143,7	62,9	10 020,9	10 020,9
СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ	1200	16 700,9	18 230,7	<b>18 230,7</b>	20 887,8	2 657,1	114,6	20 220,1	20 220,1
ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА	1300	35,0	1,5	<b>1,5</b>	3 827,3	3 825,9	262 916,0	30 111,8	72 037,7
<b>ВСЕГО РАСХОДОВ:</b>		<b>4 935 044,6</b>	<b>5 815 436,7</b>	<b>5 754 323,5</b>	<b>5 814 222,4</b>	<b>59 898,9</b>	<b>101,0</b>	<b>5 903 921,1</b>	<b>4 446 123,6</b>

#### 4.6 Перечень расходов бюджета, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств (тыс.руб.)

Наименование расхода	Исполнено 2023 год	Утверждено на 01.11.2024	2025 год	2026 год	2027 год
Доплата к пенсии муниципальных служащих (КБК 701 1001 01401Б8900 300)	6 946,1	7 725,3	8 353,0	8 353,0	8 353,0
Субвенция на содержание ребенка в семье опекуна (попечителя) и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю (КБК 707 1004 0530175340 300)	21 063,5	23 395,5	25 297,0	26 219,9	30 150,9

<b>ИТОГО</b>	<b>28 009,6</b>	<b>31 120,8</b>	<b>33 650,0</b>	<b>34 572,9</b>	<b>38 503,9</b>
--------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

### **5. Муниципальный долг, привлечение заемных средств и источники погашения дефицита бюджета.**

Бюджет ЗАТО г. Североморск на 2025 - 2027 годы запланирован с дефицитом:

- в 2025 году в размере 96 573,4 тыс. руб.,
- в 2026 году в размере 172 300,5 тыс. руб.,
- в 2027 году в размере 182 000,8 тыс. руб.

При определении размера дефицита соблюдены нормы Бюджетного кодекса Российской Федерации. Источником погашения дефицита бюджета в 2025 - 2027 годах планируются заемные средства кредитных организаций.

Объем заимствований, формируемый в целях погашения дефицита бюджета, планируется в следующих суммах по годам:

- 2025 год – 96 570,0 тыс.руб.,
- 2026 год – 172 300,0 тыс.руб.,
- 2027 год – 182 000,0 тыс.руб.

Верхний предел муниципального внутреннего долга ЗАТО г. Североморск на 1 января 2026 года планируется в сумме 96 570,0 тыс. руб., на 1 января 2027 года в сумме 268 870,0 тыс. руб., на 01 января 2027 года – 450 870,0 тыс. руб.

Предоставление муниципальных гарантий в 2025 -2027 годах не планируется.

**Начальник Управления финансов  
администрации ЗАТО г. Североморск**

**Н.А. Ракшина**

Исп. Агаркова О.Н. (81537) 4-61-99  
Алексеева И.В. (81537) 4-64-40