

**Пояснительная записка
к проекту решения
«О бюджете муниципального образования
ЗАТО г. Североморск на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов»**

Проект решения «О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» далее – проект решения) основан на положениях:

послания Президента РФ Федеральному Собранию от 03.12.2015 «Послание Президента Российской Федерации», определяющих бюджетную политику (требования к бюджетной политике) в Российской Федерации;

бюджетного послания Президента Российской Федерации Федеральному Собранию «О бюджетной политике в 2014 - 2016 годах»;

указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 596 – 602, № 604 и № 606, от 1 июня 2012 года № 761, от 28 декабря 2012 года № 1688 (далее – Указы Президента РФ);

прогноза социально-экономического развития ЗАТО г. Североморск на 2017 – 2019 годы

основных направлений бюджетной, налоговой и долговой политики на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов, установленных на федеральном, региональном и муниципальном уровнях;

муниципальных программ ЗАТО г. Североморск (далее – муниципальные программы, сокращенно - МП).

Проект решения направлен на обеспечение устойчивости и сбалансированности бюджета ЗАТО г. Североморск в целях гарантированного исполнения действующих и принимаемых расходных обязательств, повышение эффективности бюджетной политики, в том числе за счет роста эффективности бюджетных расходов, обеспечения принципов адресности и нуждаемости социальной помощи населению, соответствия финансовых возможностей ЗАТО г. Североморск ключевым направлениям развития, повышения прозрачности и открытости бюджетного процесса.

Повышение прозрачности и открытости сведений о бюджете ЗАТО г. Североморск обеспечивается за счет размещения оперативных сведений о параметрах бюджета ЗАТО г. Североморск на едином портале бюджетной системы Мурманской области «Бюджет для всех», а также на официальном сайте органов местного самоуправления ЗАТО г. Североморск.

I. Правовое регулирование вопросов, положенных в основу формирования проекта решения «О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов»

Проект решения «О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» подготовлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации.

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

Пунктом 1 статьи 184.1 Бюджетного кодекса установлен перечень основных характеристик бюджета, утверждаемых решением о бюджете (объем доходов, расходов, профицит или дефицит бюджета).

Все указанные параметры бюджета ЗАТО г. Североморск, являющиеся предметом рассмотрения Советом депутатов проекта решения о бюджете ЗАТО г. Североморск определены в **пункте 1**. Кроме того к основным характеристикам бюджета отнесен верхний предел муниципального внутреннего долга ЗАТО г. Североморск на конец финансового года.

Пункт 2 проекта определяет особенности установления и (или) администрирования отдельных видов доходов и источников финансирования дефицита бюджета ЗАТО г. Североморск.

В соответствии с требованиями Бюджетного кодекса пунктом 2 проекта утверждены приложения 1- 2, устанавливающие перечень главных администраторов доходов бюджета ЗАТО г. Североморск и перечень главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета ЗАТО г. Североморск, а также перечни закрепляемых за ними доходов и источников финансирования дефицита бюджета.

Пункт 3. Данным пунктом определены нормативы доходов местного бюджета ЗАТО г. Североморск. Указанные нормативы предлагается установить пунктом 3 проекта и приложением 3 к проекту.

Пункт 4 устанавливает особенности зачисления средств в погашение дебиторской задолженности прошлых лет, предусматривая зачисление дебиторской задолженности муниципальных учреждений прошлых лет в доходы бюджета ЗАТО г. Североморск.

Пункт 5 проекта решения устанавливает особенности использования средств, получаемых муниципальными учреждениями.

Пунктом 6 проекта предлагается к утверждению детальная структура доходов бюджета ЗАТО г. Североморск на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов согласно приложений 4 и 4.1.

Пункт 7 в соответствии с пунктом 12 статьи 64 Налогового кодекса Российской Федерации устанавливает иные условия предоставления отсрочки и рассрочки по уплате местных налогов, пеней и штрафов.

Пунктом 8 проекта предлагается к утверждению детальная структура расходов бюджета ЗАТО г. Североморск на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов.

В соответствии с требованиями Бюджетного кодекса, пунктом 8 проекта предлагается утвердить:

- общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств;

- распределение бюджетных ассигнований по разделам и подразделам, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным видам деятельности), группам видов расходов классификации расходов бюджета на 2017 год согласно приложению 8 к решению и на плановый период 2018 и 2019 годов согласно приложению 8.1;

- ведомственную структуру расходов бюджета на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов согласно приложению 9 и 9.1 соответственно;

- 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 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов согласно приложению 10 и 10.1 соответственно;

- распределение бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ ЗАТО г. Североморск на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов согласно приложению 11 и 11.1 соответственно;

- распределение бюджетных ассигнований на осуществление бюджетных инвестиций и предоставление бюджетным учреждениям субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности ЗАТО г. Североморск на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов согласно приложению 12.

Пункт 9 устанавливает особенности определения бюджетных ассигнований на обеспечение функционирования органов местного самоуправления ЗАТО г. Североморск.

Пунктом 10 проекта установлены особенности исполнения бюджета ЗАТО г. Североморск в 2017 году и плановом периоде 2018 и 2019 годов.

Пунктом 11 установлен предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга ЗАТО г. Североморск.

Пунктом 12 проекта решения предлагается определить, что из бюджета ЗАТО г.

Североморск бюджетные кредиты в 2017 году и плановом периоде 2018 и 2019 годов не предоставляются.

Пунктом 13 проекта решения предлагается утвердить приложения 5, в котором установлены источники финансирования дефицита бюджета ЗАТО г. Североморск на 2017 год с разбивкой по видам источников, а также приложение 5.1, в котором установлены источники финансирования дефицита бюджета на плановый период 2018 и 2019 годов.

В пункте 14 решения предлагается утвердить Программу муниципальных внутренних заимствований ЗАТО г. Североморск на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов (приложения 6 и 6.1 к решению), Программу муниципальных гарантий ЗАТО г. Североморск на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов, изложенную в приложении 7 к проекту.

Установлены предельные объемы муниципального долга ЗАТО г. Североморск на 2017-2019 годы, в том числе по муниципальным гарантиям ЗАТО г. Североморск.

Пунктом 15 утвержден объем бюджетных ассигнований Муниципального дорожного фонда ЗАТО г. Североморск.

Пунктом 16 утвержден объем Резервного фонда Администрации ЗАТО г. Североморск на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов.

Пункт 17 решения определяет особенности исполнения в 2017 году и плановом периоде 2018 и 2019 годов бюджета ЗАТО г. Североморск главными распорядителями средств бюджета ЗАТО г. Североморск, муниципальными учреждениями (списание дебиторской задолженности, погашение просроченной кредиторской задолженности).

II. Основные характеристики проекта бюджета ЗАТО г. Североморск на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов

Основные характеристики бюджета ЗАТО г. Североморск на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов основаны на базовом варианте прогноза социально-экономического развития и характеризуются следующими данными:

	тыс. рублей		
Показатель	2017 год	2018 год	2019 год
Общий объем доходов	2 350 792,1	2 328 350,8	2 347 844,4
<i>налоговые и неналоговые доходы</i>	<i>1 132 669,3</i>	<i>1 163 585,6</i>	<i>1 191 777,3</i>
<i>безвозмездные поступления</i>	<i>1 218 122,8</i>	<i>1 164 765,2</i>	<i>1 156 067,1</i>
Общий объем расходов	2 462 204,0	2 442 334,5	2 466 702,6
<i>в том числе условно утверждаемые расходы</i>	<i>x</i>	<i>38 630,2</i>	<i>78 493,6</i>
<i>% к общему объему расходов (без учета расходов за счет целевых межбюджетных трансфертов из федерального бюджета)</i>	<i>x</i>	<i>2,5</i>	<i>5,0</i>
Дефицит/Профицит	- 111 411,9	- 113 983,7	- 118 858,2
<i>Уровень дефицита бюджета к налоговым и неналоговым доходам бюджета субъекта Российской Федерации (%)</i>	<i>9,84</i>	<i>9,80</i>	<i>9,97</i>
Муниципальный долг ЗАТО г. Североморск	на 01.01.2018	на 01.01.2019	на 01.01.2020
	106 000,0	220 000,0	338 900,0
<i>- по кредитам от кредитных организаций</i>	<i>106 000,0</i>	<i>220 000,0</i>	<i>338 900,0</i>
<i>- по бюджетным кредитам</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Размер муниципального долга от объема доходов без учета безвозмездных поступлений (%)</i>	<i>9,36</i>	<i>18,91</i>	<i>28,44</i>
<i>Размер муниципального долга по кредитам от кредитных организаций от объема доходов без учета безвозмездных поступлений (%)</i>	<i>9,36</i>	<i>18,91</i>	<i>28,44</i>

В 2017 году по сравнению с текущим годом (по состоянию на 01.10.2016) прогнозируется:

- увеличение доходов бюджета на 41 192,1 тыс. рублей (1,8 %);
- уменьшение расходов бюджета на (-) 55 623,3 тыс. рублей (- 2,2 %).

При сложившихся условиях дефицит бюджета сложится в размере 111 411,9 тыс. рублей.

III. ДОХОДЫ БЮДЖЕТА ЗАТО г. СЕВЕРОМОРСК НА 2017 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2018 И 2019 ГОДОВ

При формировании доходной части бюджета учтены действующие на момент начала разработки проекта бюджета ЗАТО г. Североморск налоговое и бюджетное федеральное законодательство и законодательство Мурманской области, федеральные законы, предусматривающие внесение изменений и дополнений в законодательство Российской Федерации о налогах и сборах, вступающие в действие с 2017 года.

Расчет прогноза поступлений налоговых доходов составлен в соответствии с Методикой прогнозирования доходов бюджета ЗАТО г. Североморск, утвержденной постановлением администрации ЗАТО г. Североморск от 26.06.2014 № 657.

Изменения налогового и бюджетного законодательства в 2017 году, учтенные в расчетах бюджета

При формировании доходной части бюджета учтены действующие на момент начала разработки проекта бюджета ЗАТО г. Североморск налоговое и бюджетное федеральное законодательство и законодательство Мурманской области, федеральные законы, предусматривающие внесение изменений и дополнений в законодательство Российской Федерации о налогах и сборах, вступающие в действие с 2017 года:

- проект Федерального закона № 11078-7 «О внесении изменений в Налоговый кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации» в части изменения налоговых ставок по подакцизным товарам с 1 января 2017 года;
- проект Федерального закона № 15455-7 «О федеральном бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» в части изменения:
 - размера норматива распределения доходов от акцизов на нефтепродукты в бюджет Мурманской области на 2017-2019 годы – 0,4130% (в 2016 году – 0,4433%);
 - норматива зачисления в бюджеты субъектов: на 2017 год – 61,7%, на 2018 год – 57,4%, на 2019 год – 60,2% (в 2016 году – 88%);
 - проект Закона Мурманской области «Об областном бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов», предусматривающий изменение размера дифференцированного норматива отчислений от акцизов на нефтепродукты в бюджет ЗАТО г. Североморск на 2017 год и на плановый период 2018 - 2019 годов – 0,6837% (в 2016 году – 0,7116%).

На 2017 год прогнозируется поступление в бюджет ЗАТО г. Североморск налоговых и неналоговых доходов в сумме 1 132 669,3 тыс. рублей, в том числе:

- налоговые доходы – 976 181,4 тыс. рублей;
- неналоговые доходы – 156 487,0 тыс. рублей.

По сравнению с ожидаемой оценкой поступлений 2016 года прогнозируемые в 2017 году налоговые и неналоговые доходы увеличатся на 28 464,8 тыс. рублей или на 2,6%.

Налоговые и неналоговые доходы бюджета ЗАТО г. Североморск на 2018 год и на 2019 год планируются в сумме 1 163 585,6 тыс. рублей и 1 191 777,3 тыс. рублей соответственно.

Динамика доходов бюджета ЗАТО г. Североморск

тыс. рублей

Наименование доходов	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.
	Оценка	Прогноз	Прогноз	Прогноз
Налоговые и неналоговые доходы	1 104 204,5	1 132 669,3	1 163 585,6	1 191 777,3
Темп роста доходов к предыдущему году, %	101,2	102,6	102,7	102,4
<i>в том числе:</i>				
- налоговые доходы	948 716,7	976 181,4	1 009 215,2	1 036 932,5
<i>Темп роста доходов к предыдущему году, %</i>	104,5	102,9	103,4	102,7
- неналоговые доходы	155 487,8	156 487,9	154 370,4	154 844,8
<i>Темп роста доходов к предыдущему году, %</i>	84,9	100,6	98,6	100,3

Структура доходов бюджета ЗАТО г. Североморск в 2016 - 2019 годах выглядит следующим образом:

Наименование доходов	2016 год			2017 год		2018 год		2019 год	
	Утверждено Решением о бюджете ЗАТО г. Североморск (первоначаль- ный)	Оценка поступлений	Удель- ный вес поступ- лений	Прогноз поступле- ний	Удель- ный вес поступ- лений	Прогноз поступле- ний	Удель- ный вес поступ- лений	Прогноз поступле- ний	Удель- ный вес поступ- лений
	тыс. рублей	тыс. рублей	(%)	тыс. рублей	(%)	тыс. рублей	(%)	тыс. рублей	(%)
Налоговые доходы	889 015,9	948 716,7	40,0	976 181,4	41,5	1 009 215,2	43,3	1 036 932,5	44,2
Неналоговые доходы	154 602,3	155 487,8	6,6	156 487,9	6,4	154 370,4	6,6	154 844,8	6,6
Налоговые и неналоговые доходы	889 015,9	1 104 204,5	46,6	1 132 669,3	48,2	1 163 585,6	50,0	1 191 777,3	50,8
Безвозмездные поступления, всего	1 265 981,8	1 265 981,8	53,4	1 218 122,8	51,8	1 164 765,2	50,0	1 156 067,1	49,2
из них безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы	1 265 981,8	1 265 981,8	53,4	1 218 122,8	51,8	1 164 765,2	50,0	1 156 067,1	49,2
Всего доходов	2 154 997,7	2 370 186,3	100,0	2 350 792,1	100,0	2 328 350,8	100,0	2 347 844,4	100,0

НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ

Структура налоговых доходов бюджета ЗАТО г. Североморск, исходя из поступлений, утвержденных Решением Совета депутатов ЗАТО г. Североморск о бюджете на 2016 год, ожидаемой оценки поступлений в 2016 году и прогноза на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов, характеризуется следующими данными:

Наименование доходов	2016 год			2017 год		2018 год		2019 год	
	Утверждено Решением о бюджете (на 01.10.16)	Прогноз поступле- ний	Удель- ный вес посту- плени- й	Прогноз поступле- ний	Удель- ный вес поступ- лений	Прогноз поступле- ний	Удель- ный вес посту- плени- й	Прогноз поступле- ний	Удель- ный вес посту- плени- й
		(тыс.руб.)	(%)	(тыс.руб.)	(%)	(тыс.руб.)	(%)	(тыс.руб.)	(%)
Налоговые доходы - всего	889 015,8	948 716,7	100,0	976 181,4	100,0	1 009 215,2	100,0	1 036 932,5	100,0
в том числе: - налог на доходы физических лиц	787 891,0	839 951,2	88,5	864 688,7	88,6	893 819,3	88,6	917 686,6	88,5

Наименование доходов	2016 год			2017 год		2018 год		2019 год	
	Утверждено Решением о бюджете (на 01.10.16)	Прогноз поступлений	Удель- ный вес посту- плени й	Прогноз поступле- ний	Удель- ный вес поступл- ений	Прогноз поступле- ний	Удель- ный вес посту- плени й	Прогноз поступле- ний	Удель- ный вес посту- плени й
		(тыс.руб.)	(%)	(тыс.руб.)	(%)	(тыс.руб.)	(%)	(тыс.руб.)	(%)
- акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	10 857,0	12 588,1	1,3	12 868,5	1,3	13 188,9	1,3	13 368,9	1,3
- налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	46 324,0	49 454,7	5,2	51 884,5	5,4	54 337,0	5,4	56 595,1	5,4
- единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	12 412,5	12 803,2	1,3	13 060,4	1,3	13 174,1	1,3	13 569,2	1,3
- налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	1 160,0	2 268,5	0,2	2 393,3	0,2	2 513,0	0,2	2 626,0	0,3
- налог на имущество физических лиц	20 086,7	14 250,6	1,5	16 534,8	1,7	17 241,7	1,7	17 962,2	1,7
- земельный налог	1 711,9	5 295,4	0,6	2 586,3	0,3	2 715,6	0,3	2 837,8	0,3
- государственная пошлина	8 572,7	12 105,0	1,3	12 164,8	1,2	12 225,6	1,2	12 286,7	1,2

По аналогии со структурой текущего года наибольший удельный вес в 2017 году занимают налог на доходы физических лиц (88,6%) и налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения (5,4%), в 2018 году - 88,6% и 5,4% соответственно, в 2019 году – 88,5% и 5,4% 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 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов определены в размере не менее прогнозируемого объема доходов бюджета ЗАТО г. Североморск по источникам:

тыс.рублей

Наименование источника	2016 год оценка	2017 год	2018 год	2019 год
Всего,	13 209,0	13 668,5	13 988,9	14 168,9
<i>в том числе:</i>				
<i>– 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</i>	12 588,1	12 868,5	13 188,9	13 368,9
<i>- доходы от денежных взысканий (штрафов) за правонарушения в области дорожного движения</i>	620,9	800,0	800,0	800,0

Налог на доходы физических лиц

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

При расчете налога учтены:

- ожидаемое поступление в 2016 году;
- основные показатели прогноза социально-экономического развития муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2017 год и на период 2018-2019 годов;
- отчетные данные Управления Федеральной налоговой службы России по Мурманской области формы № 5-НДФЛ «Отчет о налоговой базе и структуре начислений по налогу на доходы физических лиц» за 2015 год;
- прогноз поступлений по данным Межрайонной ИФНС России № 2 по Мурманской области.

Ожидаемое поступление налога на доходы физических лиц на 2016 год составит – 839 951,2 тыс. руб.

Прогноз налога на доходы физических лиц рассчитан исходя из ожидаемого поступления налога за 2016 год с учетом индекса прогнозируемого роста фонда оплаты труда: в 2017 году – на 1,026%, в 2018 году – на 1,034%, в 2019 году – на 1,03% .

Поступление налога в бюджет ЗАТО г. Североморск на 2017 год рассчитано в объеме 864 688,7 тыс. руб., на 2018 год – 893 819,3 тыс. руб., что на 29 130,6 тыс. руб. или на 3,4 % выше суммы, прогнозируемой на 2017 год.

Поступление налога на доходы физических лиц, подлежащего зачислению в бюджет ЗАТО г. Североморск, на 2019 год прогнозируется в сумме 917 686,6 тыс. руб., что на 23 867,3 тыс. руб., или на 2,7 %, выше суммы, прогнозируемой на 2018 год.

Поступление налога на доходы физических лиц прогнозируется по нормативу зачисления в местный бюджет в соответствии с пунктом 2 статьи 61.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации - 15% и норматива зачисления в соответствии с подпунктом 1 пункта 1 статьи 6 Закона Мурманской области от 10.12.20017 № 916-01-ЗМО «О межбюджетных отношениях в Мурманской области» - в размере 15%, общий норматив составляет - 30%.

В структуре налоговых доходов бюджета ЗАТО г. Североморск налог на доходы физических лиц занимает 1 место и составляет 88,6% в 2017 году, 88,6% в 2018 году и 88,5% в 2019 году.

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

Показатели прогноза доходов от уплаты акцизов произведены исходя из ожидаемой оценки поступлений за 2016 год с учетом дифференцированного норматива отчислений от акцизов на нефтепродукты в бюджет ЗАТО г. Североморск на 2017 год и на плановый период 2018 - 2019 годов – 0,6837% (в 2016 году – 0,7116%) и изменения размера норматива распределения доходов от акцизов на нефтепродукты в бюджет Мурманской области на 2017-2019 годы – 0,4130% (в 2016 году – 0,4433%).

Доходы от уплаты акцизов, формирующих Дорожный фонд ЗАТО г. Североморск, в 2017 году прогнозируются в сумме 12 868,5 тыс. руб., из них:

- доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо - 4 325,2 тыс. руб.;
- доходы от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей – 69,0 тыс. руб.;
- доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, производимый на территории Российской Федерации – 8 474,3 тыс. руб.

Доходы от уплаты акцизов, формирующих Дорожный фонд ЗАТО г. Североморск, в 2018 году прогнозируются в сумме 13 188,9 тыс. руб., из них:

- доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо - 4 433,3 тыс. руб.;
- доходы от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей – 70,7 тыс. руб.;
- доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, производимый на территории Российской Федерации – 8 684,9 тыс. руб.

Доходы от уплаты акцизов, формирующих Дорожный фонд ЗАТО г. Североморск, в 2019 году прогнозируются в сумме 13 368,9 тыс. руб., из них:

- доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо - 4 493,8 тыс. руб.;
- доходы от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей – 71,7 тыс. руб.;
- доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, производимый на территории Российской Федерации – 8 803,4 тыс. руб.

В структуре налоговых доходов бюджета ЗАТО г. Североморск данный вид дохода составляет 1,3%.

Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения

Прогноз поступлений налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения произведен с учетом положений главы 26.2 Налогового кодекса Российской Федерации, законодательством Мурманской области, регулирующим налогообложение данного вида налога.

При расчете налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения учтены: ожидаемая оценка поступлений в 2016 году и изменения коэффициента индекса потребительских цен на 2017-2019 годы.

Прогноз налога на 2017 год рассчитан в сумме 51 884,5 тыс. руб., на 2018 год – 54 337,0 тыс. руб., на 2019 год - 56 595,1 тыс. руб.

По сравнению с ожидаемым поступлением налога в 2016 году планируется увеличение объемов поступлений налога в 2017 году на 2 429,8 тыс. руб. (на 4,9%), в 2018 году по сравнению с 2017 годом - на 2 452,5 тыс. руб. (на 4,7%), в 2019 году по сравнению с 2018 годом - на 2 258,1 тыс. руб. (на 4,2%).

Зачисление налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения в бюджет ЗАТО г. Североморск производится в соответствии с нормативом, установленным подпунктом 2 пункта 1 статьи 6 Закона Мурманской области от 10.12.20017 № 916-01-ЗМО «О межбюджетных отношениях в Мурманской области» - в размере 100 %.

В структуре налоговых доходов бюджета ЗАТО г. Североморск данный источник занимает второе место и составляет 5,4 % от суммы налоговых доходов бюджета.

Единый налог на вмененный доход

Поступление доходов по единому налогу на вмененный доход рассчитано в соответствии с главой 26.3 Налогового кодекса Российской Федерации и решением Совета депутатов ЗАТО г. Североморск, регулирующим налогообложение данного вида налога.

Показатели прогноза единого налога на вмененный доход рассчитаны исходя из ожидаемой оценки поступлений в 2016 году и с учетом прогнозных данных, представленных главным администратором доходов по закрепленным доходным.

Поступление единого налога на вмененный доход на 2017 году прогнозируется в сумме - 13 060,4 тыс. руб., на 2018 год – 13 174,1 тыс. руб., на 2019 год – 13 569,2 тыс. руб.

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 на 2017 - 2019 годы этот источник составляет 1,3 %.

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения

Показатели прогноза налога, взимаемого в связи с применением патентной системы

налогообложения рассчитаны исходя из ожидаемой оценки поступлений в 2016 году и с учетом изменения индекса потребительских цен на 2017-2019 годы.

Прогноз поступления налога на 2017 год прогнозируется в объеме 2 393,3 тыс. руб., что на 124,8 тыс. руб. больше ожидаемой оценки поступлений в 2016 году, на 2018 год – прогнозные поступления налога составят 2 513,0 тыс. руб. (на 119,7 тыс. руб. больше прогнозных поступлений на 2017 год), на 2019 год – 2 626,0 тыс. руб. (на 113,1 тыс. руб. больше прогноза на 2018 год).

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 0,3%.

Налог 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 «О введении на территории муниципального образования ЗАТО г. Североморск налога на имущество физических лиц».

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

- на 2017 год 16 534,8 тыс. руб.,

- на 2018 год 17 241,7 тыс. руб.,

- на 2019 год 17 962,2 тыс. руб.

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 1,7%.

Земельный налог

Поступление земельного налога рассчитано в соответствии с главой 31 Налогового кодекса Российской Федерации и решением Совета депутатов ЗАТО г. Североморск «О земельном налоге на территории муниципального образования ЗАТО г. Североморск».

Поступление земельного налога прогнозируется на 2017 год в объеме 2 586,3 тыс. руб., на 2018 год - 2 715,6 тыс. руб., на 2019 год – 2 837,8 тыс. руб.

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 0,3%.

Государственная пошлина

Расчет государственной пошлины составлен в соответствии с нормами главы 25.3 Налогового кодекса Российской Федерации и выполнен 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 по прогнозу главного администратора доходов - Межрайонной ИФНС России №2 по Мурманской области, прогнозируется: на 2017 год - в сумме 12 160,5 тыс. руб., на 2018 год – 12 221,3 тыс. руб., на 2019 год – 12 282,4 тыс. руб.

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 2017 год – 4,3 тыс. руб., на 2018 год – 4,3 тыс. руб., на 2019 год – 4,3 тыс. руб.

В структуре налоговых доходов на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов данный вид дохода составляет 1,2%.

НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ

Структура неналоговых доходов бюджета ЗАТО г. Североморск, исходя из ожидаемой оценки поступлений в 2016 году и прогноза на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов, характеризуется следующими данными:

Наименование доходов	2016 год		2017 год		2018 год		2019 год	
	Прогноз поступлений	Удельный вес поступлений	Прогноз поступлений	Удельный вес поступлений	Прогноз поступлений	Удельный вес поступлений	Прогноз поступлений	Удельный вес поступлений
	(тыс.руб.)	(%)	(тыс.руб.)	(%)	(тыс.руб.)	(%)	(тыс.руб.)	(%)
Неналоговые доходы - всего	155 487,8	100,0	156 487,9	100,0	154 370,4	100,0	154 844,8	100,0
в том числе:								
- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	57 793,3	37,2	56 145,3	35,9	51 471,2	33,3	49 750,9	32,2
- платежи при пользовании природными ресурсами	6 176,6	2,7	6 251,3	4,0	6 251,3	4,0	6 251,3	4,0
- доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	471,5	3,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- доходы от продажи материальных и нематериальных активов	82 637,6	53,1	85 116,7	54,4	87 670,2	56,8	89 862,0	58,0
- штрафы, санкции, возмещения ущерба	8 408,8	5,4	8 974,6	5,7	8 977,7	5,8	8 980,6	5,8

Анализ приведенных данных показывает, что по сравнению с 2016 годом неналоговые доходы увеличатся в 2017 году на 0,6 % или на 1 000,1 тыс. руб.; в 2018 году уменьшатся по сравнению с 2017 годом на 1,35% или на 2 117,5 тыс. руб.; в 2019 году увеличатся на 0,3% или на 474,4 тыс. руб.

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности

Доходы бюджета ЗАТО г. Североморск от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности прогнозируется в 2017 году в сумме 56 145,3 тыс. руб., в 2018 году в сумме 51 471,2 тыс. руб., в 2019 году в сумме 49 750,9 тыс. руб.

Поступления доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, формируются за счет:

- доходов, полученных в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных);
- платежей от государственных и муниципальных унитарных предприятий;

– прочих поступлений от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных).

Доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) планируются в бюджете ЗАТО г. Североморск на 2017 год в сумме 50 862,0 тыс. руб., на 2018 год в сумме 46 187,9 тыс. руб., на 2019 год в сумме 44 467,6 тыс. руб.

Расчет данного вида неналогового дохода выполнен на основе прогнозных данных, предоставленных главным администратором дохода.

Доходы от платежей от государственных и муниципальных унитарных предприятий планируются в бюджете ЗАТО г. Североморск на 2017 год в сумме 575,3 тыс. руб., на 2018 год в сумме 575,3 тыс. руб., на 2019 год в сумме 575,3 тыс. руб.

Данный прогноз основан на представленных прогнозных данных главных администраторов доходов.

Прочие поступления от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) планируется в бюджете ЗАТО г. Североморск на 2017 год в сумме 4 708,0 тыс. руб., на 2018 год в сумме 4 708,0 тыс. руб., на 2019 год – в сумме 4 708,0 тыс. руб.

Данный расчет основан на основании расчетов, представленных главным администратором дохода.

В структуре неналоговых доходов бюджета ЗАТО г. Североморск на 2017 год данные поступления составляют 35,9%, на 2018 год - 33,3%, на 2019 год - 32,2%.

Платежи при пользовании природными ресурсами

Данная группа неналоговых доходов бюджета ЗАТО г. Североморск включает в себя следующий источник:

- плата за негативное воздействие на окружающую среду.

Сумма поступлений данного вида неналогового дохода в местный бюджет прогнозируется в 2017 году – в сумме 6 251,3 тыс. руб., в 2018 году - 6 251,3 тыс. руб. и в 2019 - 6 251,3 тыс. руб.

В структуре неналоговых доходов данный вид дохода составляет 4,0%.

Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства

Прогнозные показатели по данному виду неналогового дохода главными администраторами доходов бюджета ЗАТО г. Североморск не прогнозируются.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов

Расчет данного вида неналогового дохода на 2017 год выполнен на основе оценки поступлений, предоставленной главным администратором дохода исходя из Прогнозного плана (Программы) приватизации муниципального имущества ЗАТО г. Североморск, утвержденной Решением Совета депутатов муниципального образования ЗАТО г. Североморск от 26.06.2012.

Сумма предполагаемого поступления в бюджет ЗАТО г. Североморск на 2017 год составляет 85 116,7 тыс. руб., на 2018 год – 87 670,2 тыс. руб., на 2019 год – 89 862,0 тыс. руб.

В структуре неналоговых доходов данный вид дохода занимает первое место и

составляет соответственно по годам 54,4%, 56,8% и 58,0%.

Штрафы, санкции, возмещения ущерба

В прогнозе неналоговых доходов на 2017 год планируется поступление в бюджет ЗАТО г. Североморск штрафов, санкций, возмещения ущерба в сумме 8 974,6 тыс. руб., на 2018 год – в сумме 8 977,7 тыс. руб. и на 2019 год – 8 980,6 тыс. руб.

Доходы бюджета ЗАТО г. Североморск от безвозмездных поступлений

Безвозмездные поступления на 2017 год прогнозируются в сумме 1 218 122,8 тыс. рублей, в том числе:

– дотации – 345 502,8 тыс. рублей, в том числе дотации, связанные с особым режимом безопасного функционирования закрытых административно-территориальных образований – 326 332,0 тыс. рублей;

– субсидии – 8 974,2 тыс. рублей;

– субвенции – 863 645,8 тыс. рублей.

Наименование показателя	Исполнено в 2015 году	Уточненная роспись 2016 год	Проект 2017 год	тыс. рублей Отклонение к 2016 году	
				Сумма	(%)
Выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из регионального фонда финансовой поддержки	20 832,0	18 684,0	19 170,8	486,8	102,6
Дотации, связанные с особым режимом безопасного функционирования закрытых административно-территориальных образований	391 796,6	337 819,0	326 332,0	-11 487,0	96,6
Дотации	412 628,6	356 503,0	345 502,8	-11 000,2	96,9
Субвенция на организацию предоставления мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг отдельным категориям граждан, работающих в сельских населенных пунктах или поселках городского типа Мурманской области	60,8	53,7	59,0	5,3	109,9
Субвенция на предоставление мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг отдельным категориям граждан, работающих в сельских населенных пунктах или поселках городского типа Мурманской области	9 366,7	8 946,0	9 023,4	77,4	100,9
Субвенция на реализацию Закона Мурманской области "О наделинии органов местного самоуправления муниципальных образований со статусом городского округа и муниципального района отдельными государственными полномочиями по опеке и попечительству в отношении совершеннолетних граждан"	350,7	327,4	327,4	0,0	100,0
Субвенция на реализацию Закона Мурманской области "О региональных нормативах финансового обеспечения образовательной деятельности муниципальных дошкольных образовательных организаций"	292 340,3	320 591,1	332 140,9	11 549,8	103,6
Субвенция на реализацию Закона Мурманской области "О региональных нормативах финансового обеспечения образовательной деятельности в Мурманской области"	398 853,3	404 656,5	422 263,7	17 607,2	104,4
Субвенция на обеспечение бесплатным питанием отдельных категорий обучающихся	14 486,2	22 510,1	24 994,6	2 484,5	111,0
Реализация Закона Мурманской области "О социальной поддержке детей-сирот, безнадзорных детей, детей, оставшихся без попечения родителей, детей-инвалидов, детей, находящихся в трудной жизненной ситуации" в части обеспечения деятельности муниципальных школ-интернатов	28 960,4	12 475,2		-12 475,2	0,0
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	1 458,4	1 287,6	1 628,8	341,2	126,5

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	27,9	29,5	38,2	8,7	129,5
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		209,4	628,1	418,7	0,0
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)	406,0	578,5	565,2	-13,3	97,7
Субвенция на выплату компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие общеобразовательные программы дошкольного образования	16 241,4	23 138,1	22 606,7	-531,4	97,7
Предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений	142,8	308,0		-308,0	0,0
Субвенция на содержание ребенка в семье опекуна (попечителя) и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю	18 768,8	20 657,0	23 337,3	2 680,3	113,0
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"	5 359,4	5 286,0	6 167,0	881,0	116,7
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		18,9	18,9	0,0	0,0
Расходы областного бюджета на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений	4 688,4	15 400,0	2 343,0	-13 057,0	15,2
Реализация Закона Мурманской области "О предоставлении льготного проезда на городском электрическом и автомобильном транспорте общего пользования обучающимся и студентам государственных областных и муниципальных образовательных учреждений Мурманской области"	1 230,0	1 473,0	1 263,2	-209,8	85,8
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	69,2	56,0	56,0	0,0	100,0
Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации		119,4		-119,4	0,0
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
Субвенция на реализацию Закона Мурманской области "Об административных комиссиях"	1 183,5	1 404,0	1 395,0	-9,0	99,4
Осуществление переданных органам государственной власти субъектов Российской Федерации в соответствии с пунктом 1 статьи 4 Федерального закона от 15 ноября 1997 года № 143-ФЗ "Об актах гражданского состояния" полномочий Российской Федерации на государственную регистрацию актов гражданского состояния	2 084,7	2 155,2	2 667,3	512,1	123,8

Субвенция на реализацию Закона Мурманской области "О комиссиях по делам несовершеннолетних и защите их прав в Мурманской области"	1 762,0	1 762,0	1 762,0	0,0	100,0
Субвенция бюджетам муниципальных образований Мурманской области на организацию осуществления деятельности по отлову и содержанию безнадзорных животных	17,6	17,6	17,6	0,0	100,0
Субвенция на осуществление деятельности по отлову и содержанию безнадзорных животных	4 110,3	5 186,3	10 336,4	5 150,1	199,3
Субвенции	801 968,9	848 652,5	863 645,8	14 993,3	101,8
Субсидии на реализацию мер социальной поддержки отдельных категорий граждан, работающих в муниципальных учреждениях образования и культуры, расположенных в сельских населенных пунктах или поселках городского типа Мурманской области	5 603,0	9 798,3		-9 798,3	0,0
Субсидии бюджетам муниципальных образований на софинансирование расходов, направляемых на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда работникам муниципальных учреждений			4 997,2	4 997,2	
Субсидия на софинансирование расходных обязательств муниципальных образований на оплату взносов на капитальный ремонт за муниципальный жилой фонд многоквартирных домах в Мурманской области		15 429,4		-15 429,4	0,0
Субсидии бюджетам на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства, включая крестьянские (фермерские) хозяйства	1 900,0	1 000,0		-1 000,0	0,0
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	1 354,6	1 617,4	1 635,1	17,7	101,1
Субсидия на организацию отдыха детей Мурманской области в муниципальных образовательных организациях	1 997,9	2 326,0	2 328,9	2,9	100,1
Субсидия на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства муниципальной собственности	1 847,3			0,0	
Модернизация региональных систем дошкольного образования	113 153,7			0,0	
Субсидии бюджетам муниципальных образований на реализацию мероприятий, направленных на ликвидацию накопленного экологического ущерба	1 718,0			0,0	
Строительство, реконструкция, ремонт и капитальный ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения (на конкурсной основе)	21 342,7	29 669,8		-29 669,8	0,0
Субсидия на техническое сопровождение программного обеспечения "Система автоматизированного рабочего места муниципального образования"	11,4	11,4	13,0	1,6	114,4
Субсидии бюджетам на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культурой и спортом	356,8	895,0		-895,0	0,0
Субсидия на мероприятия государственной программы Российской Федерации "Доступная среда" на 2011 - 2015 годы	578,1	61,4		-61,4	0,0
Субсидии	149 863,5	60 808,7	8 974,2	-51 834,4	14,8
Иные межбюджетные трансферты бюджету муниципального образования ЗАТО г. Североморск на реализацию пункта 2 статьи 1 Закона Мурманской области "О сохранении права на меры социальной поддержки отдельных категорий граждан в связи с упразднением поселка городского типа Росляково"	774,7			0,0	
Комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований и государственных библиотек городов Москвы и Санкт-Петербурга	20,5	17,6		-17,6	0,0
Иные МБТ	795,2	17,6	0,0	-17,6	0,0
	1 365 256,2	1 265 981,8	1 218 122,8	-47 859,0	96,2

Объем безвозмездных поступлений на 2017 год запланирован в объеме межбюджетных трансфертов, распределенных ЗАТО г. Североморск проектом областного закона «Об областном бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов».

Безвозмездные поступления на 2018-2019 годы прогнозируются в сумме 1 164 765,2 тыс. рублей и 1 156 067,1 тыс. рублей соответственно.

IV. РАСХОДЫ БЮДЖЕТА ЗАТО г. СЕВЕРОМОРСК НА 2017 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2018 И 2019 ГОДОВ.

4.1. ОБЩИЕ ПОДХОДЫ К ФОРМИРОВАНИЮ ОБЪЕМА И СТРУКТУРЫ РАСХОДОВ БЮДЖЕТА ЗАТО г. СЕВЕРОМОРСК НА 2017 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2018 И 2019 ГОДОВ

Объем и структура расходов бюджета ЗАТО г. Североморск на реализацию муниципальных программ и непрограммных направлений деятельности на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов сформированы на основе «базовых» объемов бюджетных ассигнований, включенных в уточненные параметры Решения Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 29.12.2015 № 48 «О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2016 год», с учетом объемов ассигнований, утвержденных на реализацию муниципальных программ на период до 2020 года, а также следующих факторов (далее – общие подходы):

- уменьшения объемов бюджетных ассигнований на прекращающиеся расходные обязательства ограниченного срока действия, в том числе в связи с уменьшением контингента получателей;

- формирование бюджетных ассигнований на оплату труда работников, повышение размера оплаты труда которых осуществляется в соответствии с указами Президента РФ от 01.06.2012 № 597, № 761, с учетом допустимого отклонения уровня средней заработной платы соответствующей категории работников бюджетной сферы от целевого ориентира по итогам года не более 5 % от размера заработной платы;

- уменьшения объемов бюджетных ассигнований по отдельным видам расходов бюджета (за исключением нормативно обусловленных и приравненных к ним расходов), включая расходы на закупку товаров, работ и услуг для муниципальных нужд и расходы на предоставление субсидий бюджетным и автономным учреждениям;

- увеличения бюджетных ассигнований на индексацию расходов на оплату коммунальных услуг с 01.01.2017 - 4,4 %, с 01.01.2018 - 4,6 %, с 01.01.2019 – 4,2 %;

- уточнения объемов бюджетных ассигнований на оплату труда работников органов местного самоуправления, исходя из утвержденной штатной численности и нормативных правовых актов, устанавливающих порядок формирования фонда оплаты труда соответствующих категорий работников. Начисления на оплату труда рассчитаны с учетом достижения предельной величины базы для начисления страховых взносов;

- осуществления бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства с учетом необходимости завершения ранее начатых проектов;

- изменений, установленных проектом Закона Мурманской области «О внесении изменений в Закон Мурманской области «О содержании животных» (с учетом индекса потребительских цен на товары и платные услуги).

4.2. ПРОГРАММНАЯ СТРУКТУРА РАСХОДОВ БЮДЖЕТА НА 2017 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2018 И 2019 ГОДОВ

Проект решения сформирован на основе утвержденных Администрацией ЗАТО г. Североморск 7 муниципальных программ, охватывающих основные сферы (направления) деятельности исполнительных органов власти ЗАТО г. Североморск.

В соответствии с перечнем муниципальных программ ЗАТО г. Североморск, утвержденным распоряжением Администрации ЗАТО г. Североморск, муниципальные программы сгруппированы по 7 основным направлениям социально-экономического

развития ЗАТО г. Североморск. Проекты изменений в действующие муниципальные программы были рассмотрены в ходе заседаний Программно-целевого совета ЗАТО г. Североморск.

Проект решения о бюджете сформирован на основе 6 муниципальных программ, охватывающих основные сферы (направления) деятельности исполнительных органов местного самоуправления ЗАТО г. Североморск:

НАИМЕНОВАНИЕ	Сумма (тыс. руб.)			Отклонение		темп роста (снижения) к 2015 году	темп роста (снижения) к 2016 году
	отчет 2015 года	План 2016 года	Проект 2017 года	к 2015 году	к 2016 году		
Муниципальная программа "Улучшение качества и безопасности жизни населения "	23 804,7	14 169,5	15 815,4	- 7 989,3	1 646,0	0,7	1,1
Муниципальная программа "Развитие конкурентоспособной экономики"	1 250,0	1 708,0	558,0	- 692,0	- 1 150,0	0,4	0,3
Муниципальная программа "Развитие муниципального управления и гражданского общества в ЗАТО г. Североморск"	16 009,4	48 285,8	55 023,2	39 013,8	6 737,3	3,4	1,1
Муниципальная программа "Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск"	259 471,9	286 933,5	168 476,9	- 90 994,9	- 118 456,6	0,6	0,6
Муниципальная программа "Развитие образования ЗАТО г. Североморск"	1 414 411,4	1 597 676,6	1 588 168,0	173 756,6	- 9 508,7	1,1	1,0
Муниципальная программа "Культура ЗАТО г. Североморск"	277 325,3	285 745,1	311 411,0	34 085,7	25 665,9	1,1	1,1
Муниципальная программа "Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск"	-	10 987,3	23 874,6	23 874,6	12 887,4		2,2
ВСЕГО по МУНИЦИПАЛЬНЫМ ПРОГРАММАМ	1 992 272,6	2 245 505,9	2 163 327,2	171 054,6	- 82 178,7	1,086	0,963

Объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ в 2017 году составил 87,9 % общего объема расходов бюджета 2017 года (2 163 327,2 тыс. рублей), в 2018 году – 84,1% (2 141 889,6 тыс. рублей) и в 2019 году – 91,0% (2 172 495,0 тыс. рублей). Наибольший удельный вес в расходах бюджета занимает муниципальная программа «Развитие образования ЗАТО г. Североморск».

Программные расходы бюджета на 2017 год по отношению к 2015 году увеличились на 171 054,6 тыс. рублей (+8,6%), но уменьшились по отношению к 2016 году на 82 178,7 тыс. рублей (-3,7%).

Муниципальная программа "Улучшение качества и безопасности жизни населения "

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Улучшение качества и безопасности жизни населения» в 2017 году, по сравнению с уточненными объемами бюджетных назначений, предусмотренными в параметрах 2016 года, увеличены на 1 646,0 тыс. рублей, или 12 % , и составят 15 815,4 тыс. рублей.

Изменения объемов финансового обеспечения подпрограмм муниципальной программы характеризуются следующими данными:

НАИМЕНОВАНИЕ	Сумма (тыс. руб.)		Отклонение к 2016 году	темп роста (снижения) к 2016 году	Плановый период (сумма, тыс. руб.)	
	план 2016 года	проект 2017 года			2018 год	2019 год

Муниципальная программа "Улучшение качества и безопасности жизни населения "	14 169,5	15 815,4	1 646,0	1,12	15 457,9	16 575,3
Подпрограмма "Молодежь Североморска"	918,4	500,0	- 418,4	0,54	500,0	500,0
Подпрограмма "Развитие физической культуры и спорта и формирования здорового образа жизни в ЗАТО г. Североморск"	1 796,0	1 700,0	- 96,0	0,95	500,0	500,0
Подпрограмма "Профилактика наркомании, алкоголизма и токсикомании в ЗАТО г. Североморск"	300,0	270,0	- 30,0	0,90	300,0	300,0
Подпрограмма "Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан ЗАТО г. Североморск"	7 262,9	7 952,4	689,5	1,09	7 768,4	8 631,8
Подпрограмма "Доступная среда в ЗАТО г. Североморск"	1 339,4	1 625,5	286,1	1,21	1 294,5	1 548,5
Подпрограмма "Профилактика правонарушений в ЗАТО г. Североморск"	1 000,0	860,0	- 140,0	0,86	750,0	750,0
Подпрограмма "Охрана окружающей среды ЗАТО г. Североморск"	500,0	1 467,5	967,5	2,94	500,0	500,0
Подпрограмма "Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск"	1 052,8	1 440,0	387,2	1,37	3 845,0	3 845,0

Наиболее значительные изменения параметров ресурсного обеспечения произошли в отношении расходов на реализацию следующих подпрограмм:

Подпрограмма «Молодежь Североморска» - расходы уменьшены на 418,4 тыс. рублей по отношению к 2016 году в связи с применением общих подходов по формированию бюджета ЗАТО г. Североморск на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов. При общем уменьшении параметров подпрограммы, ее основные мероприятия будут выполнены в полном объеме.

Подпрограмма "Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан ЗАТО г. Североморск" – расходы увеличены на 689,5 тыс. рублей, в том числе: увеличены средства на обеспечение социальных гарантий и усиления адресной направленности мер социальной поддержки населению – 174,2 тыс. рублей (приобретение подарков ветеранам ВОВ, ремонт квартир ветеранам ВОВ), на реализацию Решения Совета депутатов ЗАТО г. Североморск "Об утверждении Положения о звании "Почетный гражданин города Североморска" – 30,0 тыс. рублей, доплата к пенсиям муниципальных служащих – 450,0 тыс. рублей и др. При этом на 50,0 рублей уменьшены ассигнования на Компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа при переезде лиц (работников), а также членов из семей, при заключении (расторжении) трудовых договоров (контрактов) с организациями, финансируемыми из местного бюджета.

Подпрограмма «Охрана окружающей среды» - расходы увеличены на 967,5 тыс. рублей по отношению к 2016 году в связи с необходимостью исполнения полномочий органов местного самоуправления в части ликвидации несанкционированных свалок.

Муниципальная программа "Развитие конкурентоспособной экономики"

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы "Развитие конкурентоспособной экономики" в 2017 году, по сравнению с уточненными объемами бюджетных назначений, предусмотренными в параметрах 2016 года, уменьшены на 1 150,0 тыс. рублей и составят 558,0 тыс. рублей.

Изменения объемов финансового обеспечения подпрограмм муниципальной программы характеризуются следующими данными:

НАИМЕНОВАНИЕ	Сумма (тыс. руб.)		Отклонение к 2016 году	темп роста (снижения) к 2016 году	Плановый период (сумма, тыс. руб.)	
	план 2016 года	проект 2017 года			2018 год	2019 год

Муниципальная программа "Развитие конкурентоспособной экономики"	1 708,0	558,0	- 1 150,0	0,33	358,0	358,0
Подпрограмма "Развитие малого и среднего предпринимательства, стимулирование инвестиционной деятельности ЗАТО г. Североморск"	1 608,0	458,0	- 1 150,0	0,28	258,0	258,0
Подпрограмма "Развитие потребительского рынка ЗАТО г. Североморск"	100,0	100,0	-	1,00	100,0	100,0

Наиболее значительные изменения параметров ресурсного обеспечения произошли в отношении расходов на реализацию подпрограммы "Развитие малого и среднего предпринимательства, стимулирование инвестиционной деятельности ЗАТО г. Североморск" (-1 150,0 тыс. рублей). Изменения связаны с тем, что проектом областного закона «Об областном бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» не предусмотрен межбюджетный трансферт: субсидии на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства, включая крестьянские (фермерские) хозяйства.

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 2017 году, по сравнению с уточненными объемами бюджетных назначений, предусмотренными в параметрах 2016 года, увеличены на 6 737,3 тыс. рублей и составят 55 023,2 тыс. рублей.

НАИМЕНОВАНИЕ	Сумма (тыс. руб.)		Отклонение к 2016 году	темп роста (снижения) к 2016 году	Плановый период (сумма, тыс. руб.)	
	план 2016 года	проект 2017 года			2018 год	2019 год
Муниципальная программа "Развитие муниципального управления и гражданского общества в ЗАТО г. Североморск"	48 285,8	55 023,2	6 737,3	1,14	46 562,6	46 579,6
Подпрограмма "Создание условий для эффективного использования муниципального имущества ЗАТО г. Североморск"	36 644,6	42 694,8	6 050,2	1,17	35 603,4	35 603,4
Подпрограмма "Развитие информационного общества, создание системы "Электронный муниципалитет" в ЗАТО г. Североморск "	5 058,5	5 335,2	276,7	1,05	3 867,1	3 867,1
Подпрограмма "Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск"	6 582,7	6 851,2	268,4	1,04	6 935,1	6 935,1
Подпрограмма "Поддержка общественных объединений и организаций в ЗАТО г. Североморск"	-	142,0	142,0		157,0	174,0

Наиболее значительные изменения параметров ресурсного обеспечения произошли в отношении расходов на реализацию подпрограммы "Создание условий для эффективного использования муниципального имущества ЗАТО г. Североморск". Объем ассигнований на реализацию указанной подпрограммы вырос на 17% или на 6 050,2 тыс. рублей за счет, в том числе увеличения расходов на мероприятия по землеустройству и землепользованию, а также расходов на обеспечение деятельности (оказание услуг) подведомственных учреждений (МКУ "Муниципальное имущество").

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 2017 году, по сравнению с уточненными объемами бюджетных назначений, предусмотренными в параметрах 2016 года, уменьшены на 118 456,6 тыс. рублей и составят 172 487,3 тыс. рублей.

НАИМЕНОВАНИЕ	Сумма (тыс. руб.)		Отклонение к 2016 году	темп роста (снижения) к 2016 году	Плановый период (сумма, тыс. руб.)	
	план 2016 года	проект 2017 года			2018 год	2019 год
Муниципальная программа "Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск"	286 933,5	168 476,9	- 118 456,6	0,59	172 487,3	173 249,7
Подпрограмма "Автомобильные дороги и проезды ЗАТО г. Североморск"	171 876,7	66 506,0	- 105 370,8	0,39	71 075,2	71 075,2
Подпрограмма "Комплексная эксплуатация муниципальных объектов уличного (наружного) освещения"	17 599,2	20 786,9	3 187,7	1,18	18 508,4	18 508,4
Подпрограмма "Энергосбережение и повышение энергоэффективности на территории ЗАТО г. Североморск "	5 222,5	3 222,5	- 2 000,0	0,62	5 222,5	5 222,5
Подпрограмма "Подготовка объектов и систем жизнеобеспечения ЗАТО г. Североморск к работе в отопительный период"	3 404,4	3 500,0	95,6	1,03	3 500,0	3 500,0
Подпрограмма "Муниципальный жилищный фонд ЗАТО г. Североморск"	48 401,0	35 963,3	- 12 437,7	0,74	36 963,3	36 963,3
Подпрограмма "Осуществление прочих мероприятий по благоустройству в ЗАТО г. Североморск"	26 593,7	36 022,3	9 428,7	1,35	33 192,6	33 955,0
Подпрограмма "Городские парки и скверы - центры отдыха Североморцев" на 2015 -2020 годы	13 836,1	2 475,9	- 11 360,2	0,18	4 025,3	4 025,3

Объемы ассигнований на реализацию подпрограмм определены с учетом утвержденных параметров муниципальной программы "Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск", утверждённой постановлением администрации ЗАТО г. Североморск, а также предложений заказчика данной программы по уточнению бюджетных ассигнований в разрезе ее мероприятий.

Муниципальная программа " Развитие образования ЗАТО г. Североморск "

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы " Развитие образования ЗАТО г. Североморск " в 2017 году, по сравнению с уточненными объемами бюджетных назначений, предусмотренными в параметрах 2016 года, уменьшены на 9 508,7 тыс. рублей и составят 1 588 167,0 тыс. рублей.

НАИМЕНОВАНИЕ	Сумма (тыс. руб.)		Отклонение к 2016 году	темп роста (снижения) к 2016 году	Плановый период (сумма, тыс. руб.)	
	план 2016 года	проект 2017 года			2018 год	2019 год
Муниципальная программа "Развитие образования ЗАТО г. Североморск"	1 597 676,6	1 588 168,0	- 9 508,7	0,99	1 543 802,3	1 544 068,4
Подпрограмма "Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей"	1 498 764,4	1 479 505,2	- 19 259,3	0,99	1 435 246,4	1 435 698,8
Подпрограмма "Школьное питание"	62 349,4	64 051,6	1 702,2	1,03	64 038,5	64 038,5
Подпрограмма "Североморск - город без сирот"	27 488,4	31 818,3	4 329,9	1,16	31 724,5	31 538,2
Подпрограмма "Отдых и оздоровление детей"	9 074,4	12 792,9	3 718,5	1,41	12 792,9	12 792,9

Параметры подпрограммы "Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей" уменьшены на сумму 19 259,3 тыс. рублей. Основным фактором, повлекшим уменьшение ассигнований программы на 2017 год и плановый период явилось уменьшение расходов бюджета на софинансирование строительства дошкольных учреждений в 2017 году (- 37 779,0 тыс. рублей) и отсутствие данных ассигнований в плановом периоде. С 2017 года муниципальному образованию ЗАТО г. Североморск не предусмотрена субвенция из областного бюджета на реализацию Закона Мурманской

области "О социальной поддержке детей-сирот, безнадзорных детей, детей, оставшихся без попечения родителей, детей-инвалидов, детей, находящихся в трудной жизненной ситуации" в части обеспечения деятельности муниципальных школ-интернатов (в 2016 году – 12 475,2 тыс. рублей), в связи с перепрофилированием коррекционной школы – интерната в школу полного дня. В тоже время увеличены расходы бюджета осуществляемые за счет межбюджетных трансфертов, в том числе: за счет субвенции на реализацию Закона Мурманской области "О региональных нормативах финансового обеспечения образовательной деятельности в Мурманской области" (+17 607,2 тыс. рублей), субвенции на реализацию Закона Мурманской области "О региональных нормативах финансового обеспечения образовательной деятельности муниципальных дошкольных образовательных организаций" (+11 549,8 тыс. рублей) и др.

Увеличение объемов расходов на сумму 3 718,5 тыс. рублей по подпрограмме «Отдых и оздоровление детей» сложилось в связи с планируемым включением в бюджет расходов на организацию и оздоровление детей за пределами Мурманской области.

Муниципальная программа " Культура ЗАТО г. Североморск "

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы " Культура ЗАТО г. Североморск " в 2017 году, по сравнению с уточненными объемами бюджетных назначений, предусмотренными в параметрах 2016 года, увеличены на 9 508,7 тыс. рублей и составят 311 411,0 тыс. рублей.

НАИМЕНОВАНИЕ	Сумма (тыс. руб.)		Отклонение к 2016 году	темп роста (снижения) к 2016 году	Плановый период (сумма, тыс. руб.)	
	план 2016 года	проект 2017 года			2018 год	2019 год
Муниципальная программа "Культура ЗАТО г. Североморск"	285 745,1	311 411,0	25 665,9	1,09	324 123,5	332 824,3
Подпрограмма "Совершенствование предоставления дополнительного образования детям в сфере культуры"	92 920,4	101 867,8	8 947,4	1,10	103 339,2	103 684,4
Подпрограмма "Совершенствование библиотечного, библиографического и информационного обслуживания пользователей"	61 869,8	67 689,6	5 819,8	1,09	72 293,2	75 665,8
Подпрограмма "Совершенствование организации досуга и развитие творческих способностей граждан"	98 967,7	110 498,5	11 530,8	1,12	115 918,7	120 281,2
Подпрограмма "Совершенствование музейного обслуживания граждан"	14 644,4	14 843,6	199,2	1,01	15 388,0	16 008,5
Подпрограмма "Сохранение, использование, популяризация и охрана объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) ЗАТО г. Североморск"	2 304,0	1 664,0	- 640,0	0,72	1 484,0	1 484,0
Подпрограмма "Финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений, подведомственных Управлению культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск"	15 038,8	14 847,5	- 191,3	0,99	15 700,4	15 700,4

В целом увеличение ассигнований на реализацию подпрограмм "Совершенствование предоставления дополнительного образования детям в сфере культуры", "Совершенствование библиотечного, библиографического и информационного обслуживания пользователей" и "Совершенствование организации досуга и развитие творческих способностей граждан" связано с увеличением ассигнований на выполнение муниципального задания в части для оплаты труда работников, повышение размера оплаты труда которых осуществляется в соответствии с указами Президента РФ от 01.06.2012 № 597, № 761, с учетом допустимого отклонения уровня средней заработной платы соответствующей категории работников бюджетной сферы от целевого ориентира по итогам года не более 5 % от размера заработной платы.

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 2017 году, по сравнению с уточненными объемами бюджетных назначений, предусмотренными в параметрах 2016 года, увеличены на 12 887,4 тыс. рублей и составят 23 874,6 тыс. рублей.

НАИМЕНОВАНИЕ	Сумма (тыс. руб.)		Отклонение к 2016 году	темпа роста (снижения) к 2016 году	Плановый период (сумма, тыс. руб.)	
	план 2016 года	проект 2017 года			2018 год	2019 год
Муниципальная программа "Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск"	10 987,3	23 874,6	12 887,4	2,17	39 097,8	58 839,6
Подпрограмма "Управление муниципальными финансами"	10 987,3	23 874,6	12 887,4	2,17	39 097,8	58 839,6

В рамках названной муниципальной программы осуществляется реализация подпрограммы «Управление муниципальными финансами», объемы ее финансирования в 2017 году составят 23 874,6 тыс. рублей. Значительное увеличение ассигнований связано с планируемым привлечением заемных средств кредитных организаций на финансирование дефицита бюджета в 2017 году и плановом периоде 2018 и 2019 годов.

Непрограммная деятельность.

Расходы бюджета по непрограммной деятельности в 2017 году составят 298 876,8 тыс. рублей, что больше чем в 2016 году на 26 556,3 тыс. рублей. Увеличение расходов по данному направлению связано с увеличением ассигнований для исполнения судебных актов по искам к муниципальному образованию и постановлений судебных приставов о взыскании расходов по совершению исполнительных действий с муниципального образования, а также планируемым утверждением субсидии на иные цели МБУ «АХТО» (ремонт архива). При этом, при планировании расходов были применены общие подходы по формированию бюджета.

Непрограммная деятельность расходов бюджета предусматривает ассигнования на финансовое обеспечение деятельности:

- Совета депутатов ЗАТО г. Североморск,
- Контрольно – счетной палаты ЗАТО г. Североморск,
- Администрации ЗАТО г. Североморск, в том числе на выполнение муниципальных заданий учреждениям функции и полномочия которых исполняет Администрация ЗАТО г. Североморск,
- Управления образования ЗАТО г. Североморск,
- Управления культуры администрации ЗАТО г. Североморск,
- Комитета по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск
- Управления финансов администрации ЗАТО г. Североморск в части исполнения судебных актов по искам к муниципальному образованию и постановлений судебных приставов о взыскании расходов по совершению исполнительных действий с муниципального образования.

Расходы бюджета по непрограммной деятельности в 2018 году сложились в сумме 261 814,7 тыс. рублей и в 2019 году - 215 714,0 тыс. рублей.

4.2. ВЕДОМСТВЕННАЯ СТРУКТУРА РАСХОДОВ БЮДЖЕТА НА 2017 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2018 И 2019 ГОДОВ

тыс. рублей

Наименование показателя	Глава	Раздел / подраздел	Уточненная роспись 2016 год	Проект 2017 год	Отклонение		Плановый период	
					к плану 2016 года		2018 год	2019 год
					Сумма	(%)		
Администрация ЗАТО г. Североморск	701	0000	323 159,5	263 981,5	-59 178,0	81,7	169 721,6	171 022,3
Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск	703	0000	17 165,2	98 664,2	81 499,0	574,8	86 683,0	62 246,6
Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск	707	0000	1 482 417,6	1 517 814,1	35 396,5	102,4	1 551 129,6	1 551 649,8
Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск	709	0000	287 838,6	313 728,9	25 890,3	109,0	326 621,4	335 322,2
Комитет по развитию городского хозяйства Администрации ЗАТО г. Североморск	731	0000	283 665,3	174 840,1	-108 825,2	61,6	179 180,4	179 942,9
Совет депутатов ЗАТО г. Североморск	732	0000	9 183,4	10 848,9	1 665,5	118,1	10 848,9	10 848,9
КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ЗАТО Г. СЕВЕРОМОРСК	734	0000	3 225,3	3 291,3	66,0	102,0	3 241,3	3 241,3
Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск	913	0000	111 171,5	79 035,0	-32 136,6	71,1	76 278,1	73 935,1
ВСЕГО РАСХОДОВ:			2 517 826,4	2 462 204,0	-55 622,3	97,8	2 403 704,3	2 388 209,0

В связи общим снижением расходов бюджета ЗАТО г. Североморск, уменьшены объемы ассигнований Главным распорядителям бюджета ЗАТО г. Североморск (далее ГРБС). При этом, уменьшение бюджетных ассигнований произошло не по всем ГРБС по ряду причин: внесение изменений в полномочия структурных подразделений администрации ЗАТО г. Североморск, необходимостью обслуживания муниципального долга, завершением строительства объектов муниципальной собственности, а также другим объективным причинам (подробнее причины значительных изменений рассмотрены ниже, в других разделах).

Анализ ведомственной структуры расходов на 2017 год представлен в следующей таблице (тыс. руб.):

Наименование показателя	Глава	Раздел / подраздел	Отчет 2015 год	Уточненная роспись 2016 год (на 01.10.16)	Проект 2017 год	Отклонение			
						к отчету 2015 года		к плану 2016 года	
						Сумма	(%)	Сумма	(%)
Администрация ЗАТО г. Североморск	701	0000	385 299,1	323 159,5	263 981,5	-121 317,6	68,5	-59 178,0	81,7
Общегосударственные вопросы	701	0100	112 240,9	105 351,9	118 760,8	6 519,9	105,8	13 409,0	112,7
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	701	0104	52 690,3	51 264,0	53 394,7	704,4	101,3	2 130,7	104,2
Судебная система	701	0105		119,4		0,0		-119,4	0,0
Обеспечение проведения выборов и референдумов	701	0107	4 476,5			-4 476,5	0,0	0,0	
Другие общегосударственные вопросы	701	0113	55 074,1	53 968,5	65 366,2	10 292,1	118,7	11 397,6	121,1
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	701	0300	14 057,1	10 091,1	10 409,1	-3 648,0	74,0	318,0	103,2
Органы юстиции	701	0304	2 730,7	2 155,2	2 667,3	-63,4	97,7	512,1	123,8

Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	701	0309	6 846,8	6 935,9	6 881,8	35,0	100,5	-54,1	99,2
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	701	0314	4 479,6	1 000,0	860,0	-3 619,6	19,2	-140,0	86,0
Национальная экономика	701	0400	17 414,6	42 447,4	19 048,9	1 634,3	109,4	-23 398,4	44,9
Связь и информатика	701	0410	16 095,4	40 683,4	18 434,9	2 339,5	114,5	-22 248,4	45,3
Другие вопросы в области национальной экономики	701	0412	1 319,2	1 764,0	614,0	-705,2	46,5	-1 150,0	34,8
Жилищно-коммунальное хозяйство	701	0500	270,0	4 128,2	0,0	-270,0	0,0	-4 128,2	0,0
Коммунальное хозяйство	701	0502		4 128,2		0,0		-4 128,2	0,0
Благоустройство	701	0503	270,0			-270,0	0,0	0,0	
Образование	701	0700	203 376,6	124 352,0	78 682,2	-124 694,4	38,7	-45 669,8	63,3
Дошкольное образование	701	0701	201 369,0	123 133,5	77 912,2	-123 456,8	38,7	-45 221,3	63,3
Молодежная политика и оздоровление детей	701	0707	2 007,6	1 218,4	770,0	-1 237,6	38,4	-448,4	63,2
Культура, кинематография	701	0800	2 724,0	2 124,0	1 484,0	-1 240,0	54,5	-640,0	69,9
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	701	0804	2 724,0	2 124,0	1 484,0	-1 240,0	54,5	-640,0	69,9
Социальная политика	701	1000	16 419,6	17 752,0	18 574,2	2 154,7	113,1	822,2	104,6
Пенсионное обеспечение	701	1001	467,9	4 680,0	5 130,0	4 662,1		450,0	109,6
Социальное обеспечение населения	701	1003	13 855,4	10 882,6	11 254,8	-2 600,6	81,2	372,2	103,4
Охрана семьи и детства	701	1004	2 096,2	2 089,4	2 089,4	-6,8	99,7	0,0	100,0
Другие вопросы в области социальной политики	701	1006		100,0	100,0	100,0		0,0	100,0
Физическая культура и спорт	701	1100	3 796,2	1 796,0	1 700,0	-2 096,2	44,8	-96,0	94,7
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	701	1105	3 796,2	1 796,0	1 700,0	-2 096,2	44,8	-96,0	94,7
Средства массовой информации	701	1200	15 000,1	15 117,0	15 322,2	322,1	102,1	205,2	101,4
Телевидение и радиовещание	701	1201	5 258,5	4 912,9	5 139,0	-119,5	97,7	226,1	104,6
Периодическая печать и издательства	701	1202	9 741,6	10 204,1	10 183,2	441,6	104,5	-20,9	99,8
Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск	703	0000	12 958,5	17 165,2	98 664,2	85 705,7	761,4	81 499,0	574,8
Общегосударственные вопросы	703	0100	12 958,5	17 165,2	84 728,6	71 770,1	653,8	67 563,4	493,6
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	703	0104	11 183,9	11 664,4	10 562,0	-621,8	94,4	-1 102,3	90,5
Резервные фонды	703	0111	0,0	3 000,0	3 000,0	3 000,0		0,0	100,0
Другие общегосударственные вопросы	703	0113	1 774,7	2 500,8	71 166,6	69 392,0		68 665,8	
Обслуживание государственного и муниципального долга	703	1300	0,0	0,0	13 935,6	13 935,6		13 935,6	
Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	703	1301	0,0	0,0	13 935,6	13 935,6		13 935,6	
Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск	707	0000	1 432 459,5	1 482 417,6	1 517 814,1	85 354,6	106,0	35 396,5	102,4
Общегосударственные вопросы	707	0100	5 782,2	5 414,8	5 505,1	-277,1	95,2	90,4	101,7
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	707	0104	5 083,6	4 891,1	5 195,1	111,5	102,2	304,0	106,2

Другие общегосударственные вопросы	707	0113	698,6	523,6	310,0	-388,6	44,4	-213,6	59,2
Национальная экономика	707	0400	1 230,0	1 473,0	1 263,2	33,2	102,7	-209,8	85,8
Транспорт	707	0408	1 230,0	1 473,0	1 263,2	33,2	102,7	-209,8	85,8
Образование	707	0700	1 385 599,0	1 424 174,8	1 455 265,6	69 666,6	105,0	31 090,7	102,2
Дошкольное образование	707	0701	573 373,0	613 571,4	639 099,6	65 726,6	111,5	25 528,3	104,2
Общее образование	707	0702	662 694,9	690 499,2	558 903,4	-103 791,5	84,3	-131 595,8	80,9
Дополнительное образование детей	707	0703			132 177,3	132 177,3		132 177,3	
Молодежная политика и оздоровление детей	707	0707	25 890,8	9 074,4	12 792,9	-13 097,9	49,4	3 718,5	141,0
Другие вопросы в области образования	707	0709	123 640,2	111 029,9	112 292,3	-11 347,9	90,8	1 262,4	101,1
Социальная политика	707	1000	39 848,3	51 355,0	55 780,2	15 931,9	140,0	4 425,2	108,6
Социальное обеспечение населения	707	1003	1 486,3	1 526,5	2 295,1	808,8	154,4	768,6	150,4
Охрана семьи и детства	707	1004	38 362,0	49 678,5	52 695,1	14 333,1	137,4	3 016,6	106,1
Другие вопросы в области социальной политики	707	1006	0,0	150,0	790,0	790,0		640,0	526,7
Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск	709	0000	283 656,7	287 838,6	313 728,9	30 072,2	110,6	25 890,3	109,0
Общегосударственные вопросы	709	0100	3 389,5	3 524,1	3 446,4	56,9	101,7	-77,7	97,8
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	709	0104	3 204,5	3 233,3	3 384,4	179,9	105,6	151,1	104,7
Другие общегосударственные вопросы	709	0113	185,0	290,8	62,0	-123,0	33,5	-228,8	21,3
Образование	709	0700	91 549,2	92 920,4	101 867,8	10 318,6	111,3	8 947,4	109,6
Общее образование	709	0702	91 431,2	92 767,4		-91 431,2	0,0	-92 767,4	0,0
Дополнительное образование детей	709	0703			101 723,8	101 723,8		101 723,8	
Другие вопросы в области образования	709	0709	118,0	153,0	144,0	26,0	122,0	-9,0	94,1
Культура, кинематография	709	0800	187 567,8	190 604,7	207 879,2	20 311,4	110,8	17 274,5	109,1
Культура	709	0801	171 702,5	175 436,9	192 950,7	21 248,2	112,4	17 513,8	110,0
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	709	0804	15 865,3	15 167,8	14 928,5	-936,8	94,1	-239,3	98,4
Социальная политика	709	1000	1 150,2	789,4	535,5	-614,7	46,6	-253,9	67,8
Социальное обеспечение населения	709	1003	291,4			-291,4	0,0	0,0	
Другие вопросы в области социальной политики	709	1006	858,8	789,4	535,5	-323,3	62,4	-253,9	67,8
Комитет по развитию городского хозяйства Администрации ЗАТО г. Североморск	731	0000	305 355,8	283 665,3	174 840,1	-130 515,7	57,3	-108 825,2	61,6
Общегосударственные вопросы	731	0100	11 988,2	12 727,0	12 826,8	838,6	107,0	99,8	100,8
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	731	0104	11 510,1	11 741,4	12 207,8	697,7	106,1	466,4	104,0
Другие общегосударственные вопросы	731	0113	478,1	985,6	619,0	140,9	129,5	-366,6	62,8
Национальная экономика	731	0400	182 371,1	185 361,6	79 860,0	-102 511,1	43,8	-105 501,5	43,1
Сельское хозяйство и рыболовство	731	0405	4 127,9	8 542,0	13 354,1	9 226,2	323,5	4 812,0	156,3
Транспорт	731	0408	7 786,3	4 942,8		-7 786,3	0,0	-4 942,8	0,0

Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	731	0409	170 456,9	171 876,7	66 506,0	-103 950,9	39,0	-105 370,8	38,7
Жилищно-коммунальное хозяйство	731	0500	104 836,5	84 776,8	80 485,8	-24 350,8	76,8	-4 291,0	94,9
Жилищное хозяйство	731	0501	7 446,1	2 008,3	3 324,0	-4 122,1	44,6	1 315,8	165,5
Коммунальное хозяйство	731	0502	20 164,3	9 626,9	7 722,5	-12 441,8	38,3	-1 904,4	80,2
Благоустройство	731	0503	55 835,0	50 539,6	47 371,1	-8 464,0	84,8	-3 168,6	93,7
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	731	0505	21 391,1	22 602,0	22 068,2	677,1	103,2	-533,8	97,6
Охрана окружающей среды	731	0600	4 982,5	500,0	1 467,5	-3 515,0	29,5	967,5	293,5
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	731	0605	4 982,5	500,0	1 467,5	-3 515,0	29,5	967,5	293,5
Социальная политика	731	1000	1 177,5	300,0	200,0	-977,5	17,0	-100,0	66,7
Социальное обеспечение населения	731	1003	1 177,5			-1 177,5	0,0	0,0	
Другие вопросы в области социальной политики	731	1006	0,0	300,0	200,0	200,0		-100,0	66,7
Совет депутатов ЗАТО г. Североморск	732	0000	9 619,1	9 183,4	10 848,9	1 229,8	112,8	1 665,5	118,1
Общегосударственные вопросы	732	0100	9 619,1	9 183,4	10 848,9	1 229,8	112,8	1 665,5	118,1
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	732	0102	2 767,4	2 962,8	2 955,6	188,3	106,8	-7,2	99,8
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	732	0103	5 982,0	5 492,2	7 354,7	1 372,7	122,9	1 862,4	133,9
Другие общегосударственные вопросы	732	0113	869,8	728,3	538,6	-331,1	61,9	-189,7	74,0
Контрольно-счетная палата зато г. Североморск	734	0000	3 359,6	3 225,3	3 291,3	-68,4	98,0	66,0	102,0
Общегосударственные вопросы	734	0100	3 359,6	3 225,3	3 291,3	-68,4	98,0	66,0	102,0
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	734	0106	2 559,9	2 621,3	3 055,2	495,2	119,3	433,9	116,6
Другие общегосударственные вопросы	734	0113	799,7	604,0	236,1	-563,6	29,5	-367,9	39,1
Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск	913	0000	53 522,1	111 171,5	79 035,0	25 512,8	147,7	-32 136,6	71,1
Общегосударственные вопросы	913	0100	14 020,9	29 473,4	19 257,8	5 236,8	137,3	-10 215,6	65,3
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	913	0104	8 264,8	8 343,4	8 896,7	631,8	107,6	553,3	106,6
Другие общегосударственные вопросы	913	0113	5 756,1	21 130,0	10 361,1	4 605,0	180,0	-10 768,9	49,0
Национальная экономика	913	0400	16 648,0	19 597,4	24 794,9	8 146,9	148,9	5 197,5	126,5
Другие вопросы в области национальной экономики	913	0412	16 648,0	19 597,4	24 794,9	8 146,9	148,9	5 197,5	126,5
Жилищно-коммунальное хозяйство	913	0500	18 022,0	46 392,7	32 639,3	14 617,3	181,1	-13 753,4	70,4
Жилищное хозяйство	913	0501	18 022,0	35 753,4	22 000,0	3 978,0	122,1	-13 753,4	61,5
Коммунальное хозяйство	913	0502		10 639,3	10 639,3	10 639,3		0,0	100,0
Социальная политика	913	1000	4 831,2	15 708,0	2 343,0	-2 488,2	48,5	-13 365,0	14,9
Охрана семьи и детства	913	1004	4 831,2	15 708,0	2 343,0	-2 488,2	48,5	-13 365,0	14,9
ВСЕГО РАСХОДОВ:			2 486 230,5	2 517 826,4	2 462 204,0	-24 026,4	99,0	-55 622,3	97,8

4.3. РАСХОДЫ БЮДЖЕТА ПО РАЗДЕЛАМ И ПОДРАЗДЕЛАМ КЛАССИФИКАЦИИ РАСХОДОВ БЮДЖЕТОВ НА 2017 ГОД и НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2018 И 2019 ГОДОВ.

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

Наименование	Раздел	Утверждено 2016 год (01.10.2016)	Проект 2017 год	Проект 2018 год	Проект 2019 год
Общегосударственные вопросы	0100	186 065,0	258 665,8	218 446,0	174 369,6
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	10 091,1	10 409,1	10 179,9	10 213,2
Национальная экономика	0400	248 879,3	124 967,1	120 558,2	121 320,6
Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	135 297,7	113 125,1	115 691,8	115 691,8
Охрана окружающей среды	0600	500,0	1 467,5	500,0	500,0
Образование	0700	1 641 447,2	1 635 815,6	1 593 045,1	1 593 842,7
Культура, кинематография	0800	192 728,7	209 363,2	220 784,4	229 139,9
Социальная политика	1000	85 904,4	77 432,9	79 444,1	78 363,2
Физическая культура и спорт	1100	1 796,0	1 700,0	500,0	500,0
Средства массовой информации	1200	15 117,0	15 322,2	15 394,9	15 365,9
Обслуживание муниципального долга	1300	0,00	13 935,6	29 160,0	48 902,0
ВСЕГО:		2 517 826,4	2 462 204,0	2 403 704,3	2 388 209,0

тыс. руб.

Перечень законов, иных нормативных правовых актов, обусловливающих публичные нормативные обязательства и (или) правовые основания для иных расходных обязательств, с указанием соответствующих положений (статей, частей, пунктов, подпунктов, абзацев) законов и иных нормативных правовых актов с оценкой объемов бюджетных ассигнований, необходимых для исполнения расходных обязательств ЗАТО г. Североморск, представлен в предварительном реестре расходных обязательств ЗАТО г. Североморск, направленном в Совет депутатов ЗАТО г. Североморск в составе материалов к проекту бюджета.

Перечень расходов бюджета, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств.

тыс.рублей

Наименование расхода	Сумма, 2017 год	Сумма, 2018 год	Сумма, 2019 год
Содержание ребенка в семье опекуна (попечителя) и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю (за счет средств областного бюджета)	16 455,9	16 455,9	16 455,9
Реализация Решения Совета депутатов ЗАТО г. Североморск "Об утверждении Положения о звании "Почетный гражданин города Североморска" в части предоставления Ежемесячной денежной выплаты	200,7	200,7	256,4
Реализация Решения Совета депутатов ЗАТО г. Североморск "Об утверждении Положения о звании "Почетный гражданин города Североморска" в части предоставления Ежегодной единовременной материальной помощи	238,0	238,0	304,0
ИТОГО	16 894,6	16894,6	17 016,3

Анализ расходов бюджета на 2017 год в разрезе функциональной классификации

Раздел «Общегосударственные вопросы».

Наименование показателя	Раздел / Подраздел	Отчет 2015 года	Уточненная роспись 2016 год (на 01.10.16)	Проект 2017 год	Отклонение			
					к отчету 2015 года		к плану 2016 года	
					Сумма, тыс.руб.	(%)	Сумма, тыс.руб.	(%)
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	0100	173 359,0	186 065,0	258 665,8	85 306,8	149,2	72 600,7	139,0
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	0102	2 767,4	2 962,8	2 955,6	188,2	106,8	-7,2	99,8
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	0103	5 982,0	5 492,2	7 354,7	1 372,7	122,9	1 862,4	133,9
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	0104	91 937,1	91 137,5	93 640,7	1 703,6	101,9	2 503,2	102,7
Судебная система	0105		119,4		0,0		-119,4	0,0
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	0106	2 559,9	2 621,3	3 055,2	495,3	119,3	433,9	116,6
Обеспечение проведения выборов и референдумов	0107	4 476,5			-4 476,5	0,0	0,0	
Резервные фонды	0111		3 000,0	3 000,0	3 000,0		0,0	100,0
Другие общегосударственные вопросы	0113	65 636,1	80 731,8	148 659,6	83 023,5	226,5	67 927,8	184,1

Бюджетные ассигнования в 2017 году по разделу «Общегосударственные вопросы» запланированы в размере 258 665,8 тыс. рублей (139% к предыдущему году).

Доля в общем объеме распределенных расходов бюджета по разделу «Общегосударственные вопросы» составила в 2016 году 10,5%.

Объем бюджетных ассигнований по сравнению с предыдущим годом изменился:

- По подразделу «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» - уменьшен на 7,2 тыс. рублей в связи с планированием фонда оплаты труда в соответствии с Решением Совета депутатов от 12.04.11 № 130 «О размерах месячного денежного содержания лиц, замещающих муниципальные должности»;

- по подразделу «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» - увеличен на сумму 1 862,4 тыс. рублей в связи с увеличением штатной численности аппарата Совета депутатов, повышением предельной величины базы для начисления страховых взносов на обязательное пенсионное страхование и на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, а также в связи с перераспределением части расходов на реализацию подпрограммы «Развитие муниципальной службы и повышение эффективности муниципального управления в ЗАТО г. Североморск» с подраздела 0113 «Другие общегосударственные расходы»;

- по подразделу «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» - увеличен на сумму 2 503,2 тыс. руб. в связи с повышением предельной величины базы для начисления страховых взносов на обязательное пенсионное страхование и на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи

с материнством, а также в связи с перераспределением части расходов на реализацию подпрограммы «Развитие муниципальной службы и повышение эффективности муниципального управления в ЗАТО г. Североморск» с подраздела 0113 «Другие общегосударственные расходы»;

- по подразделу «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» - увеличен на 433,9 тыс. рублей в связи с повышением предельной величины базы для начисления страховых взносов на обязательное пенсионное страхование и на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, а также в связи с перераспределением части расходов на реализацию подпрограммы «Развитие муниципальной службы и повышение эффективности муниципального управления в ЗАТО г. Североморск» с подраздела 0113 «Другие общегосударственные расходы»;

- по подразделу «Другие общегосударственные вопросы» - увеличен на 67 927,8 тыс. рублей, в том числе: на 55 135,7 тыс. руб. для исполнения судебных актов по искам к муниципальному образованию и постановлений судебных приставов о взыскании расходов по совершению исполнительных действий с муниципального образования, 12 800,0 тыс. рублей субсидии на иные цели МБУ «АХТО» (ремонт архива) и др. При этом уменьшены за счет перераспределения на соответствующие подразделы отдельные виды расходов подпрограммы "Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск".

Раздел «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность».

Наименование показателя	Раздел / Подраздел	Отчет 2015 года	Уточненная роспись 2016 год (на 01.10.16)	Проект 2017 год	Отклонение			
					к отчету 2015 года		к плану 2016 года	
					Сумма, тыс.руб.	(%)	Сумма, тыс.руб.	(%)
НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	0300	14 057,1	10 091,1	10 409,1	-3 648,0	74,0	318,0	103,2
Органы юстиции	0304	2 730,7	2 155,2	2 667,3	-63,4	97,7	512,1	123,8
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	0309	6 846,8	6 935,9	6 881,8	35,0	100,5	-54,1	99,2
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	0314	4 479,6	1 000,0	860,0	-3 619,6	19,2	-140,0	86,0

Бюджетные ассигнования в 2017 году по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» запланированы в размере 10 409,1 тыс. рублей, т.е. 103,2% к предыдущему году, что больше на 318,0 тыс. рублей.

Доля в общем объеме распределенных расходов бюджета по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» составила в 2017 году 0,4%.

Объем бюджетных ассигнований по сравнению с предыдущим годом изменился:

- по подразделу «Органы юстиции» - увеличен на сумму 512,1 тыс. руб. за счет увеличения субвенции из федерального бюджета на выполнение полномочий по регистрации актов гражданского состояния;

- по подразделу «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» - в общем по подразделу уменьшен на сумму 54,1 тыс. рублей в связи с применением общих подходов к формированию расходов бюджета;

- по подразделу «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» - уменьшен на 140,0 тыс. руб. Расходы на реализацию подпрограммы "Профилактика правонарушений в ЗАТО г. Североморск" предлагаются к утверждению в пределах ассигнований, утвержденных постановлением Администрации ЗАТО г. Североморск. При этом, в 2017 году в рамках данной подпрограммы предусмотрены расходы на подготовку к работе и внедрению системы вызова экстренных оперативных служб по единому номеру "112", в сумме 110 тыс. рублей.

Раздел «Национальная экономика».

Наименование показателя	Раздел / Подраздел	Отчет 2015 года	Уточненная роспись 2016 год (на 01.10.16)	Проект 2017 год	Отклонение			
					к отчету 2015 года		к плану 2016 года	
					Сумма, тыс.руб.	(%)	Сумма, тыс.руб.	(%)
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	0400	217 663,7	248 879,3	124 967,1	-92 696,6	57,4	-123 912,2	50,2
Сельское хозяйство и рыболовство	0405	4 127,9	8 542,0	13 354,1	9 226,2	323,5	4 812,0	156,3
Транспорт	0408	9 016,3	6 415,8	1 263,2	-7 753,1	14,0	-5 152,6	19,7
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	0409	170 456,9	171 876,7	66 506,0	-103 950,9	39,0	-105 370,8	38,7
Связь и информатика	0410	16 095,4	40 683,4	18 434,9	2 339,5	114,5	-22 248,4	45,3
Другие вопросы в области национальной экономики	0412	17 967,2	21 361,4	25 408,9	7 441,7	141,4	4 047,5	118,9

Бюджетные ассигнования в 2017 году по разделу «Национальная экономика» запланированы в размере 124 967,1 тыс. рублей (50,2 % к предыдущему году, т.е. меньше чем в 2016 году на 123 912,2 тыс. рублей).

Доля в общем объеме распределенных расходов бюджета по разделу «Национальная экономика» составила в 2017 году 5,1%.

Объем бюджетных ассигнований по сравнению с предыдущим годом изменился:

- по подразделу «Сельское хозяйство и рыболовство» - в общем увеличен на сумму 4 812,0 тыс. рублей, в том числе за счет увеличения ассигнований из областного бюджета на осуществление деятельности по отлову и содержанию безнадзорных животных на сумму 5 150,1 тыс. рублей, при этом уменьшены ассигнования местного бюджета на эти цели в сумме 338,1 тыс. рублей,

- по подразделу «Транспорт» - по подразделу предусмотрены расходы только за счет субсидии из областного бюджета на реализацию Закона Мурманской области "О предоставлении льготного проезда на городском электрическом и автомобильном транспорте общего пользования обучающимся и студентам государственных областных и муниципальных образовательных учреждений Мурманской области". Средства на организацию транспортного обслуживания на территории ЗАТО г. Североморск в связи с отсутствием полномочий на данное мероприятие с 2016 года в бюджете не предусматриваются;

- по подразделу «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» - уменьшен на 105 370,8 тыс. рублей по подпрограмме «Автомобильные дороги и проезды ЗАТО г. Североморск» в связи с общими подходами формирования расходов бюджета. Расходы на подпрограмму предусмотрены в пределах ассигнований, утвержденных постановлением администрации об утверждении муниципальной программы "Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск". При этом, Дорожный фонд сформирован строго в соответствии с нормативными правовыми актами ЗАТО г. Североморск и составил 13 668,5 тыс. рублей;

- по подразделу «Связь и информатика» - уменьшен на 22 248,4 тыс. рублей в связи с общими подходами формирования расходов бюджета;

- по подразделу «Другие вопросы в области национальной экономики» - увеличен на 4 047,5 тыс. рублей за счет увеличения расходов на мероприятия по землеустройству и землепользованию, а также расходов на обеспечение деятельности (оказание услуг)

подведомственных учреждений (МКУ "Муниципальное имущество"). При этом, уменьшены расходы на реализацию муниципальной программы «Развитие конкурентоспособной экономики» на 150,0 тыс. рублей.

Раздел «Жилищно – коммунальное хозяйство».

Наименование показателя	Раздел / Подраздел	Отчет 2015 года	Уточненная роспись 2016 год (на 01.10.16)	Проект 2017 год	Отклонение			
					к отчету 2015 года		к плану 2016 года	
					Сумма, тыс.руб.	(%)	Сумма, тыс.руб.	(%)
ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	0500	123 128,6	135 297,7	113 125,1	-10 003,6	91,9	-22 172,6	83,6
Жилищное хозяйство	0501	25 468,2	37 761,7	25 324,0	-144,2	99,4	-12 437,7	67,1
Коммунальное хозяйство	0502	20 164,3	24 394,4	18 361,8	-1 802,5	91,1	-6 032,6	75,3
Благоустройство	0503	56 105,0	50 539,6	47 371,1	-8 734,0	84,4	-3 168,6	93,7
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	0505	21 391,1	22 602,0	22 068,2	677,1	103,2	-533,8	97,6

Бюджетные ассигнования в 2017 году по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» запланированы в размере 113 125,1 тыс. рублей (83,6% к предыдущему году или уменьшен на 22 172,6 тыс. рублей)

Доля в общем объеме распределенных расходов бюджета по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» составила в 2017 году 4,6%.

Объем бюджетных ассигнований по сравнению с предыдущим годом изменился:

- по подразделу «Жилищное хозяйство» - уменьшен на 12 437,7 тыс. рублей по реализации муниципальной подпрограммы «Муниципальный жилищный фонд ЗАТО г. Североморск», в том числе за счет того, что в 2017 году бюджету ЗАТО г. Североморск не предусмотрена субсидия на софинансирование расходных обязательств муниципальных образований на оплату взносов на капитальный ремонт за муниципальный жилой фонд в многоквартирных домах в Мурманской области. При этом объем расходов за счет местного бюджета ЗАТО г. Североморск на указанные цели увеличен на 5 000,0 тыс. рублей;

- по подразделу «Коммунальное хозяйство» - уменьшен на 6 032,6 тыс. рублей исходя их общих подходов по формированию расходов бюджета. По подразделу предусмотрена реализации муниципальных подпрограмм "Энергосбережение и повышение энергоэффективности на территории ЗАТО г. Североморск", "Подготовка объектов и систем жизнеобеспечения ЗАТО г. Североморск к работе в отопительный период", "Муниципальный жилищный фонд ЗАТО г. Североморск". Расходы на подпрограммы предусмотрены в пределах ассигнований, утвержденных постановлением администрации об утверждении муниципальной программы "Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск";

- по подразделу «Благоустройство» - уменьшен на 3 168,6 тыс. рублей. По подразделу предусмотрены ассигнования на реализацию подпрограммы "Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск" (+ 387,2 тыс. рублей), а также муниципальной подпрограммы "Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск" (-3 555,8 тыс. руб.), в рамках которой реализуются подпрограммы "Городские парки и скверы - центры отдыха Североморцев", "Комплексная эксплуатация муниципальных объектов уличного (наружного) освещения" , "Осуществление прочих мероприятий по благоустройству в ЗАТО г. Североморск";

- по подразделу «Другие вопросы в области жилищно – коммунального хозяйства» - уменьшен на 533,8 тыс. рублей исходя их общих подходов по формированию расходов бюджета.

Раздел «Охрана окружающей среды».

Наименование показателя	Раздел / Подраздел	Отчет 2015 года	Уточненная роспись 2016 год (на 01.10.16)	Проект 2017 год	Отклонение			
					к отчету 2015 года		к плану 2016 года	
					Сумма, тыс.руб.	(%)	Сумма, тыс.руб.	(%)
ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	0600	4 982,5	500,0	1 467,5	-3 515,0	29,5	967,5	293,5
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	0605	4 982,5	500,0	1 467,5	-3 515,0	29,5	967,5	293,5

Бюджетные ассигнования в 2017 году по разделу «Охрана окружающей среды» запланированы в размере 1 467,5 тыс. рублей, что больше чем в 2016 году на 967,5 тыс. рублей.

Доля в общем объеме распределенных расходов бюджета по разделу составила в 2016 году 0,06%

Бюджетные ассигнования предусмотрены на реализацию мероприятий муниципальной программы «Улучшение качества и безопасности жизни населения» подпрограммы "Охрана окружающей среды ЗАТО г. Североморск". Увеличение ассигнований произошло в связи с необходимостью исполнения полномочий органов местного самоуправления в части ликвидации несанкционированных свалок.

Раздел «Образование».

Наименование показателя	Раздел / Подраздел	Отчет 2015 года	Уточненная роспись 2016 год (на 01.10.16)	Проект 2017 год	Отклонение			
					к отчету 2015 года		к плану 2016 года	
					Сумма, тыс.руб.	(%)	Сумма, тыс.руб.	(%)
ОБРАЗОВАНИЕ	0700	1 680 524,7	1 641 447,2	1 635 815,6	-44 709,1	97,3	-5 631,6	99,7
Дошкольное образование	0701	774 742,0	736 704,9	717 011,9	-57 730,1	92,5	-19 693,0	97,3
Общее образование	0702	754 126,1	783 266,6	558 903,4	-195 222,7	74,1	-224 363,2	71,4
Дополнительное образование детей	0703			233 901,2	233 901,2		233 901,2	
Молодежная политика и оздоровление детей	0707	27 898,4	10 292,8	13 562,9	-14 335,5	48,6	3 270,1	131,8
Другие вопросы в области образования	0709	123 758,2	111 182,9	112 436,3	-11 321,9	90,9	1 253,4	101,1

Бюджетные ассигнования в 2017 году по разделу «Образование» запланированы в размере 1 635 815,6 тыс. рублей (99,7 % к предыдущему году, т.е. меньше на 5 631,6 тыс. рублей). Бюджетные ассигнования предусмотрены на реализацию муниципальных программ «Развитие образования ЗАТО г. Североморск», «Культура ЗАТО г. Североморск», "Улучшение качества и безопасности жизни населения".

Доля в общем объеме распределенных расходов бюджета по разделу «Образование» составила в 2017 году 66,4%.

Объем бюджетных ассигнований по сравнению с предыдущим годом изменился:

- по подразделу «Дошкольное образование» - уменьшен на 19 693,0 тыс. рублей в связи с применением общих подходов по формированию расходов бюджета, в том числе за счет уменьшения расходов предусмотренных на капитальное строительство. При этом по данному подразделу увеличены расходы бюджета за счет субвенции на реализацию Закона Мурманской области "О региональных нормативах финансового обеспечения образовательной деятельности муниципальных дошкольных образовательных организаций"

на сумму 11 549,8 тыс. рублей, а также за счет собственных средств на оплату проезда к месту отдыха на сумму 2 000,0 тыс. руб. В 2017 году по данному подразделу предусмотрены ассигнование на функционирование нового детского сада в н.п. Североморск – 3 в сумме 9 600,3 тыс. руб.

(Расходы на капитальное строительство по объекту -Детский сад на 220 мест в н.п. Североморск-3)

Источник финансирования	2016 год	2017 год
Собственные средства	122 636,6	85 197,3

- по подразделу «Общее образование» - уменьшен на 224 363,2 тыс. рублей в связи с применением общих подходов по формированию расходов бюджета, а также в связи с отнесение расходов на дополнительное образование детей в сумме 233 901,2 тыс. рублей на подраздел 0703 «Дополнительное образование детей». Кроме того, с 2017 года муниципальному образованию ЗАТО г. Североморск не предусмотрена субвенция из областного бюджета на реализацию Закона Мурманской области "О социальной поддержке детей-сирот, безнадзорных детей, детей, оставшихся без попечения родителей, детей-инвалидов, детей, находящихся в трудной жизненной ситуации" в части обеспечения деятельности муниципальных школ-интернатов (в 2016 году – 12 475,2 тыс. рублей), в связи с перепрофилированием коррекционной школы – интерната в школу полного дня. В тоже время увеличены расходы бюджета осуществляемые за счет межбюджетных трансфертов, в том числе: за счет субвенции на реализацию Закона Мурманской области "О региональных нормативах финансового обеспечения образовательной деятельности в Мурманской области" (+17 607,2 тыс. рублей),

- по подразделу «Дополнительное образование детей» - предусмотрены ассигнования в сумме 233 901,2 тыс. рублей, которые ранее, в 2016 году отражались по подразделу 0702 «Общее образование». Рост ассигнований бюджета по данному мероприятию связан с формированием бюджетных ассигнований на оплату труда работников, повышение размера оплаты труда которых осуществляется в соответствии с указами Президента РФ от 01.06.2012 № 597, № 761, от 28.12.2012 № 1688, с учетом допустимого отклонения уровня средней заработной платы соответствующей категории работников бюджетной сферы от целевого ориентира по итогам года не более 5 % от размера заработной платы;

- по подразделу «Молодежная политика и оздоровление детей» - увеличен 3 270,1 тыс. рублей, в том числе на реализацию подпрограммы "Отдых и оздоровление детей" (+3 718,5 тыс. рублей), подпрограммы "Молодежь Североморска" (-418,4 тыс. рублей) и "Профилактика наркомании, алкоголизма и токсикомании в ЗАТО г. Североморск"(-30,0 тыс. рублей);

- по подразделу «Другие вопросы в области образования» - увеличен на 1 253,4 тыс. рублей, в том числе за счет увеличения субвенции из областного бюджета на обеспечение бесплатным питанием отдельных категорий обучающихся. В тоже время, в связи с применением общих подходов по формированию расходов бюджета, уменьшены расходы по отдельным мероприятием бюджета, финансовое обеспечение которых осуществляется за счет собственных средств.

Раздел «Культура и кинематография».

Наименование показателя	Раздел / Подраздел	Отчет 2015 года	Уточненная роспись 2016 год (на 01.10.16)	Проект 2017 год	Отклонение			
					к отчету 2015 года		к плану 2016 года	
					Сумма, тыс.руб.	(%)	Сумма, тыс.руб.	(%)
КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	0800	190 291,8	192 728,7	209 363,2	19 071,4	110,0	16 634,5	108,6
Культура	0801	171 702,5	175 436,9	192 950,7	21 248,2	112,4	17 513,8	110,0
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	0804	18 589,3	17 291,8	16 412,5	-2 176,8	88,3	-879,3	94,9

Бюджетные ассигнования в 2017 году по разделу «Культура и кинематография» запланированы в размере 209 363,2 тыс. рублей (110% к предыдущему году).

Доля в общем объеме распределенных расходов бюджета по разделу «Культура и кинематография» составила в 2017 году 8,8% .

Объем бюджетных ассигнований по сравнению с предыдущим годом изменился:

- по подразделу «Культура» - увеличен на сумму 17 513,8 тыс. рублей в связи с применением общих подходов по формированию расходов бюджета, в том числе формированием бюджетных ассигнований на оплату труда работников, повышение размера оплаты труда которых осуществляется в соответствии с указами Президента РФ от 01.06.2012 № 597, № 761, от 28.12.2012 № 1688, с учетом допустимого отклонения уровня средней заработной платы соответствующей категории работников бюджетной сферы от целевого ориентира по итогам года не более 5 % от размера заработной платы

- по подразделу «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» - уменьшен на сумму 879,3 тыс. рублей в связи с применением общих подходов по формированию расходов бюджета.

Раздел «Социальная политика».

Наименование показателя	Раздел / Подраздел	Отчет 2015 года	Уточненная роспись 2016 год (на 01.10.16)	Проект 2017 год	Отклонение			
					к отчету 2015 года		к плану 2016 года	
					Сумма, тыс.руб.	(%)	Сумма, тыс.руб.	(%)
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	1000	63 426,7	85 904,4	77 432,9	14 006,2	122,1	-8 471,5	90,1
Пенсионное обеспечение	1001	467,9	4 680,0	5 130,0	4 662,1	1 096,4	450,0	109,6
Социальное обеспечение населения	1003	16 810,6	12 409,1	13 549,9	-3 260,7	80,6	1 140,8	109,2
Охрана семьи и детства	1004	45 289,4	67 475,9	57 127,5	11 838,1	126,1	-10 348,4	84,7
Другие вопросы в области социальной политики	1006	858,8	1 339,4	1 625,5	766,7	189,3	286,1	121,4

Бюджетные ассигнования в 2017 году по разделу «Социальная политика» запланированы в размере 77 432,9 тыс. рублей (90,1% к предыдущему году, т.е. уменьшены на 8 471,5 тыс. рублей).

Доля в общем объеме распределенных расходов бюджета по разделу «Социальная политика» составила в 2017 году 3,1%.

Объем бюджетных ассигнований по сравнению с предыдущим годом изменился:

- по подразделу «Пенсионное обеспечение» - увеличен на 450,0 тыс. рублей с целью исполнения ст. 24 «Пенсионное обеспечение муниципального служащего и членов его семьи» Закона Мурманской области «О муниципальной службе в Мурманской области», которые внесли изменения в порядок расчета пенсии за выслугу лет муниципальным служащим с 01.01.2016 года;

- по подразделу «Социальное обеспечение населения» - увеличен на сумму 1 140,8 тыс. рублей, в том числе за счет увеличения ассигнований на 286,1 тыс. рублей на реализацию подпрограммы «Доступная среда в ЗАТО г. Североморск». Кроме того, изменен объем расходов бюджета осуществляемый за счет межбюджетных трансфертов из областного бюджета.

- по подразделу «Охрана семьи и детства» - уменьшен на сумму 10 348,4 тыс. рублей за счет безвозмездных перечислений из областного бюджета.

- по подразделу «Другие вопросы в области социальной политики» - увеличен на 286,1 тыс. рублей.

Раздел «Физическая культура и спорт».

Наименование показателя	Раздел / Подраздел	Отчет 2015 года	Уточненная роспись 2016 год (на 01.10.16)	Проект 2017 год	Отклонение			
					к отчету 2015 года		к плану 2016 года	
					Сумма, тыс.руб.	(%)	Сумма, тыс.руб.	(%)
ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	1100	3 796,2	1 796,0	1 700,0	-2 096,2	44,8	-96,0	94,7
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	1105	3 796,2	1 796,0	1 700,0	-2 096,2	44,8	-96,0	94,7

Бюджетные ассигнования в 2017 году по разделу «Физическая культура и спорт» запланированы в размере 1 790,0 тыс. рублей.

Доля в общем объеме распределенных расходов бюджета по разделу «Социальная политика» составила в 2017 году 0,07%.

По подразделу «Другие вопросы в области физической культуры и спорта» предусмотрены ассигнования на реализацию мероприятий подпрограммы "Развитие физической культуры и спорта и формирования здорового образа жизни в ЗАТО г. Североморск" в сумме 1 790,0 тыс. рублей.

Раздел «Средства массовой информации».

Наименование показателя	Раздел/ Подраздел	Отчет 2015 года	Уточненная роспись 2016 год (на 01.10.16)	Проект 2017 год	Отклонение			
					к отчету 2015 года		к плану 2016 года	
					Сумма, тыс.руб.	(%)	Сумма, тыс.руб.	(%)
СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ	1200	15 000,1	15 117,0	15 322,2	322,1	102,1	205,2	101,4
Телевидение и радиовещание	1201	5 258,5	4 912,9	5 139,0	-119,5	97,7	226,1	104,6
Периодическая печать и издательства	1202	9 741,6	10 204,1	10 183,2	441,6	104,5	-20,9	99,8

Бюджетные ассигнования в 2017 году по разделу «Средства массовой информации» запланированы в размере 15 322,2 тыс. рублей (101,4% к предыдущему году).

Доля в общем объеме распределенных расходов бюджета по разделу «Средства массовой информации» составила в 2017 году 0,6%.

Объем бюджетных ассигнований по сравнению с предыдущим годом изменился:

- по подразделу «Телевидение и радиовещание» - увеличен на 226,1 тыс. рублей за счет применения общих подходов по формированию расходов бюджета, в том числе увеличения численности работников;

- по подразделу «Периодическая печать и издательства» - уменьшен на 20,9 тыс. рублей за счет применения общих подходов по формированию расходов бюджета.

Раздел «Обслуживание государственного и муниципального долга».

Наименование показателя	Раздел / Подраздел	Уточненная роспись 2016 год (на 01.10.16)	Проект 2017 год	Отклонение			
				к отчету 2015 года		к плану 2016 года	
				Сумма, тыс.руб.	(%)	Сумма, тыс.руб.	(%)
ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА	1300	0,0	13 935,6	13 935,6		13 935,6	
Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	1301	0,0	13 935,6	13 935,6		13 935,6	

Бюджетные ассигнования в 2017 году по разделу «Обслуживание государственного и муниципального долга» запланированы в размере 13 935,6 тыс. рублей.

По разделу предусмотрены процентные платежи по муниципальному долгу в связи с необходимостью обслуживания кредита, планируемого к привлечению в кредитных организациях на финансирование дефицита бюджета ЗАТО г. Североморск в сумме 106 000,0 тыс. рублей.

V. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ, ПРИВЛЕЧЕНИЕ ЗАЕМНЫХ СРЕДСТВ И ИСТОЧНИКИ ПОГАШЕНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА

Бюджет ЗАТО г. Североморск в 2017 году и плановом периоде 2018 и 2019 годов запланирован с дефицитным. Так, дефицит бюджета ЗАТО г. Североморск на 2017 год планируется в размере 111 411,9 тыс. рублей, в 2018 году – 113 983,7 тыс. рублей, в 2019 году – 118 858,2 тыс. рублей.

При определении размера дефицита соблюдены нормы Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Источником погашения дефицита бюджета в 2017 году и плановом периоде 2018 и 2019 года планируются как изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета, так и привлечение заемных средств в кредитных организациях.

Объем привлечения заемных средств в 2017 году планируется в размере 106 000,0 тыс. руб. Изменение остатков средств составит 5 411,9 тыс. рублей.

Объем привлечения заемных средств в 2018 году планируется в размере 220 000,0 тыс. руб. Объем привлечения заемных средств в 2019 году планируется в размере 338 900,0 тыс. руб.

Верхний предел муниципального внутреннего долга ЗАТО г. Североморск на 1 января 2018 года планируется в сумме 106 000,0 тыс. рублей, на 1 января 2019 года в сумме 220 000,0 тыс. рублей, на 01 января 2020 года – 338 900,0 тыс. рублей.

Предельный объем муниципального долга ЗАТО г. Североморск планируется на 2017 год в сумме 106 000,0 тыс. рублей, на 2018 год в сумме 326 000,0 тыс. рублей, на 2019 год в сумме 558 900,0 тыс. рублей.

Предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга ЗАТО г. Североморск на 2017 год планируется в размере 13 935,6 тыс. рублей, на 2018 год в сумме 29 160,0 тыс. рублей и на 2019 год в сумме 48 902, 0 тыс. рублей, что соответствует нормам бюджетного законодательства.

Выдача муниципальных гарантий в 2017 году и плановом периоде 2018 и 2019 годов не планируется.

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

Р. Ф. Носова