



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

Утверждаю

И.О. председателя контрольно-счетной
палаты ЗАТО г. Североморск

Сорокина М.Б. Сорокина
27 февраля 2018 года

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

на проект решения Совета депутатов ЗАТО г. Североморск «О внесении изменений в решение Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 20.12.2017 № 319 «О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов»

Заключение на проект решения Совета депутатов ЗАТО г. Североморск «О внесении изменений в решение Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 20.12.2017 № 319 «О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов» подготовлено в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Уставом ЗАТО г. Североморск, Положением «О бюджетном процессе в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск», утвержденным решением Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 21.06.2011 № 158 (с изменениями).

Проект решения Совета депутатов ЗАТО г. Североморск «О внесении изменений в решение Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 20.12.2017 № 319 «О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов» (далее – проект решения о бюджете) внесен Главой ЗАТО г. Североморск 21 февраля 2018 года письмом от 19.02.2018 № 368.

Заключение на проект решения о бюджете подготовлено контрольно-счетной палатой ЗАТО г. Североморск на основе анализа документов и материалов, представленных с проектом решения о бюджете.

Проектом решения Совета депутатов ЗАТО г. Североморск вносятся изменения в решение Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 20.12.2017 № 319 «О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов» (с изменениями, внесенными Решениями от 23.01.2018 № 336, от 30.01.2018 № 350).

Основные характеристики бюджета в соответствии с проектом решения о бюджете

В соответствии с проектом решения о бюджете основные характеристики бюджета ЗАТО г. Североморск на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов предлагается утвердить в следующих размерах:

на 2018 год:

- по доходам в сумме 2 546 974,7 тыс. рублей;
- по расходам в сумме 2 670 471,9 тыс. рублей;
- верхний предел муниципального долга ЗАТО г. Североморск на 1 января 2019 года в сумме 248 000,0 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям в сумме 0 рублей;

- дефицит бюджета ЗАТО г. Североморск в сумме 123 497,2 тыс. рублей;

на 2019 год:

- по доходам в сумме 2 786 831,5 тыс. рублей;
- по расходам в сумме 2 894 452,0 тыс. рублей;
- верхний предел муниципального долга ЗАТО г. Североморск на 1 января 2020 года в сумме 355 650,0 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям в сумме 0 рублей;

- дефицит бюджета ЗАТО г. Североморск в сумме 107 620,5 тыс. рублей;

на 2020 год:

- по доходам в сумме 3 119 249,1 тыс. рублей;
- по расходам в сумме 3 195 080,4 тыс. рублей;
- верхний предел муниципального долга ЗАТО г. Североморск на 1 января 2021 года в сумме 431 520,0 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям в сумме 0 рублей;
- дефицит бюджета ЗАТО г. Североморск в сумме 75 831,3 тыс. рублей.

Проектом решения о бюджете предлагаются к утверждению следующие основные характеристики бюджета ЗАТО г. Североморск на 2018 год плановый период 2019 и 2020 годов

Показатели	Утвержде но решением о бюджете на 2018 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2018 год, тыс. руб.	Отклонение		Утвержде но решением о бюджете на 2019 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2019 год, тыс. руб.	Утвержде но решением о бюджете на 2020 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2020 год, тыс. руб.
			гр.3-гр.2, тыс. руб.	гр.4/гр.2, %				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Общий объем доходов, в том числе:	2 546 974,7	2 546 974,7	0,0	0,0	2 786 831,5	2 786 831,5	3 119 249,1	3 119 249,1
- налоговые и неналоговые всего	1 111 266,2	1 111 266,2	0,0	0,0	1 093 803,3	1 093 803,3	1 080 461,6	1 080 461,6
из них:								
Налоговые доходы	992 223,3	992 223,3	0,0	0,0	1 003 883,5	1 003 883,5	1 014 956,3	1 014 956,3
Неналоговые доходы	119 042,9	119 042,9	0,0	0,0	89 919,8	89 919,8	65 505,3	65 505,3
- безвозмездные поступления всего:	1 435 708,5	1 435 708,5	0,0	0,0	1 693 028,2	1 693 028,2	2 038 787,5	2 038 787,5
из них:								
Дотации	422 718,7	422 718,7	0,0	0,0	259 555,7	259 555,7	334 017,7	334 017,7
Субсидии	90 687,6	90 687,6	0,0	0,0	481 615,5	481 615,5	712 584,0	712 584,0
Субвенции	916 934,0	916 934,0	0,0	0,0	951 857,0	951 857,0	992 185,8	992 185,8
Иные межбюджетные трансферты	5 368,2	5 368,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Общий объем расходов	2 669 241,9	2 670 471,9	+ 1 230,0	+ 0,05	2 894 452,0	2 894 452,0	3 195 080,4	3 195 080,4
Дефицит	- 122 267,2	- 123 497,2	x	x	- 107 620,5	- 107 620,5	- 75 831,3	- 75 831,3
Уровень дефицита к налоговым и неналоговым доходам бюджета (%)	11,0	11,11	0,11	1,0	9,84	9,84	7,02	7,02
Верхний предел муниципального долга	на 1 января 2019 года				на 1 января 2020 года		на 1 января 2021 года	
	248 000,0	248 000,0	0,0	0,0	355 650,0	355 650,0	431 520,0	431 520,0
в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям ЗАТО г. Североморск	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Проектом решения о бюджете вносятся изменения в расходную часть бюджета ЗАТО г. Североморск на 2018 год, в связи с чем общий объем расходов бюджета на 2018 год увеличен на сумму 1 230,0 тыс. руб. и составил 2 670 471,9 тыс. руб.

Внесение изменений в расходную часть местного бюджета связано с:

- перераспределением бюджетных ассигнований на основании обращений главных распорядителей бюджетных средств (далее – ГРБС) с целью исполнения возложенных на них полномочий;

- направлением остатков средств бюджета, сложившихся по состоянию на 01.01.2018, на выполнение функций и полномочий ГРБС;

- перераспределением зарезервированных средств в составе утвержденных бюджетных ассигнований в соответствии с пунктом 10.1 Решения о бюджете и пунктом 3 статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации;

- уточнением кодов бюджетной классификации, наименования целевых статей, изменения структуры программы (подпрограммы), в том числе на основании обращений ГРБС.

Структура расходов местного бюджета на 2018 год по разделам классификации расходов бюджета, в соответствии с проектом решения о бюджете, предлагается, к утверждению со следующими характеристиками

Показатели	Утверждено решением о бюджете на 2018 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2018 год, тыс. руб.	Отклонение	
			гр.3-гр.2, тыс. руб.	гр.4/гр.2, %
1	2	3	4	5
Всего:	2 669 241,9	2 670 471,9	+ 1 230,0	+ 0,05
в том числе:				
Общегосударственные вопросы	188 250,4	189 144,8	+ 894,4	+ 0,48
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	10 428,6	10 478,6	+ 50,0	+ 0,48
Национальная экономика	194 919,8	197 745,7	+ 2 825,9	+ 1,45
Жилищно-коммунальное хозяйство	149 620,0	147 609,4	- 2 010,6	- 1,34
Охрана окружающей среды	500,0	500,0	0,0	0,0
Образование	1 765 352,9	1 765 352,9	0,0	0,0
Культура и кинематография	232 970,2	233 973,7	+ 1 003,5	+ 0,43
Социальная политика	90 749,5	89 216,3	- 1 533,2	- 1,69
Физическая культура и спорт	1 700,0	1 700,0	0,0	0,0
Средства массовой информации	15 959,2	15 959,2	0,0	0,0
Обслуживание государственного и муниципального долга	18 791,3	18 791,3	0,0	0,0

Структура расходов местного бюджета на плановый период 2019 и 2020 годов по разделам классификации расходов бюджета, в соответствии с проектом решения о бюджете, предлагается, к утверждению со следующими характеристиками

Показатели	Утвержде но решением о бюджете на 2019 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2019 год, тыс. руб.	Отклонение		Утвержде но решением о бюджете на 2020 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2020 год, тыс. руб.	Отклонение	
			гр.3-гр.2, тыс. руб.	гр.4/гр.2, %			гр.7-гр.6, тыс. руб.	гр.8/гр.6, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Всего:	2 894 452,0	2 894 452,0	0,0	0,0	3 195 080,4	3 195 080,4	0,0	0,0
в том числе:								
Общегосударствен ные вопросы	216 274,3	217 265,0	+ 990,7	+ 0,46	226 850,2	228 140,9	+ 1 290,7	+ 0,57
Национальная безопасность и правоохранительна я деятельность	10 091,9	10 141,9	+ 50,0	+ 0,50	9 663,5	9 713,5	+ 50,0	+ 0,52
Национальная экономика	142 755,1	142 755,1	0,0	0,0	121 521,9	121 521,9	0,0	0,0
Жилищно- коммунальное хозяйство	118 448,2	118 448,2	0,0	0,0	119 288,3	119 288,3	0,0	0,0
Охрана окружающей среды	500,0	500,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Образование	2 056 157,1	2 056 157,1	0,0	0,0	2 344 761,1	2 344 761,1	0,0	0,0
Культура и кинематография	212 352,2	213 031,7	+ 679,5	+ 0,32	219 895,9	220 575,4	+ 679,5	+ 0,31
Социальная политика	90 387,3	88 667,1	- 1 720,2	- 1,90	93 113,6	91 093,4	- 2 020,2	- 2,17
Физическая культура и спорт	500,0	500,0	0,0	0,0	500,0	500,0	0,0	0,0
Средства массовой информации	15 365,9	15 365,9	0,0	0,0	15 365,9	15 365,9	0,0	0,0
Обслуживание государственного и муниципального долга	31 620,0	31 620,0	0,0	0,0	44 120,0	44 120,0	0,0	0,0

Ведомственная структура расходов местного бюджета на 2018 год, в соответствии с проектом решения о бюджете, предлагается, к утверждению со следующими характеристиками

Показатели	Утверждено решением о бюджете на 2018 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2018 год, тыс. руб.	Отклонение	
			гр.3-гр.2, тыс. руб.	гр.4/гр.2, %
1	2	3	4	5
Всего:	2 669 241,9	2 670 471,9	+ 1 230,0	+ 0,046
в том числе:				
Администрация ЗАТО г. Североморск	307 029,3	306 914,8	- 114,5	- 0,037
Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск	48 846,8	48 891,6	+ 44,8	+ 0,092
Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск	1 607 226,1	1 607 242,4	+ 16,3	0,001
Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск	339 526,1	339 994,1	+ 468,0	+ 0,138
Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск	262 471,2	263 286,6	+ 815,4	+ 0,311
Совет депутатов ЗАТО г. Североморск	9 982,9	9 982,9	0,0	0,0
Контрольно-счетная палата ЗАТО г. Североморск	3 014,1	3 014,1	0,0	0,0
Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск	91 145,4	91 145,4	0,0	0,0

Ведомственная структура расходов местного бюджета на плановый период 2019 и 2020 годов, в соответствии с проектом решения о бюджете, предлагается, к утверждению со следующими характеристиками

Показатели	Утверждено решением о бюджете на 2019 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2019 год, тыс. руб.	Отклонение		Утверждено решением о бюджете на 2020 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2020 год, тыс. руб.	Отклонение	
			гр.3-гр.2, тыс. руб.	гр.4/гр.2, %			гр.7-гр.6, тыс. руб.	гр.8/гр.6, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Всего:	2 894 452,0	2 894 452,0	0,0	0,0	3 195 080,4	3 195 080,4	0,0	0,0
в том числе:								
Администрация ЗАТО г. Североморск	672 836,9	671 672,1	- 1 164,8	- 0,17	932 569,4	931 104,6	- 1 464,8	- 0,16
Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск	91 882,4	92 903,1	+ 1 020,7	+ 1,11	115 173,4	116 494,1	+ 1 320,7	+ 1,15
Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск	1 526 547,8	1 526 547,8	0,0	0,0	1 554 712,6	1 554 712,6	0,0	0,0
Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск	313 382,6	313 526,7	+ 144,1	+ 0,05	323 518,0	323 662,1	+ 144,1	+ 0,05
Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск	199 185,2	199 185,2	0,0	0,0	178 489,9	178 489,9	0,0	0,0
Совет депутатов ЗАТО г. Североморск	9 981,7	9 981,7	0,0	0,0	9 981,7	9 981,7	0,0	0,0
Контрольно-счетная палата ЗАТО г. Североморск	3 013,5	3 013,5	0,0	0,0	3 013,5	3 013,5	0,0	0,0

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск	77 621,9	77 621,9	0,0	0,0	77 621,9	77 621,9	0,0	0,0

Распределение средств бюджета ЗАТО г. Североморск на 2018 год на реализацию мероприятий муниципальных программ, в соответствии с проектом решения о бюджете, предлагается, к утверждению со следующими характеристиками

Показатели	Утверждено решением о бюджете на 2018 год, тыс. руб.	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2018 год, тыс. руб.	Отклонение	
			гр.3-гр.2, тыс. руб.	гр.4/гр.2, %
1	2	3	4	5
Всего:	2 423 019,0	2 423 285,8	+ 266,8	+ 0,01
в том числе:				
Муниципальная программа «Улучшение качества и безопасности жизни населения»	38 305,1	32 976,9	- 5 328,2	- 13,91
Подпрограмма «Молодежь Североморска»	500,0	500,0	0,0	0,0
Подпрограмма «Развитие физической культуры и спорта и формирования здорового образа жизни в ЗАТО г. Североморск»	1 700,0	1 700,0	0,0	0,0
Подпрограмма «Профилактика наркомании, алкоголизма и токсикомании в ЗАТО г. Североморск»	300,0	300,0	0,0	0,0
Подпрограмма «Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан ЗАТО г. Североморск»	8 031,0	7 033,3	- 997,7	- 12,42
Подпрограмма «Доступная среда в ЗАТО г. Североморск»	2 374,3	1 838,8	- 535,5	- 22,55
Подпрограмма «Профилактика правонарушений в ЗАТО г. Североморск»	750,0	800,0	+ 50,0	+ 6,67
Подпрограмма «Транспортная инфраструктура ЗАТО г. Североморск»	20 304,8	20 304,8	0,0	0,0
Подпрограмма «Охрана окружающей среды ЗАТО г. Североморск»	500,0	500,0	0,0	0,0
Подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск»	3 845,0	0,0	- 3 845,0	100,0
Муниципальная программа «Развитие конкурентоспособной экономики»	358,0	358,0	0,0	0,0

1	2	3	4	5
Подпрограмма «Развитие малого и среднего предпринимательства, стимулирование инвестиционной деятельности ЗАТО г. Североморск»	258,0	258,0	0,0	0,0
Подпрограмма «Развитие потребительского рынка ЗАТО г. Североморск»	100,0	100,0	0,0	0,0
Муниципальная программа «Развитие муниципального управления и гражданского общества в ЗАТО г. Североморск»	46 083,2	48 409,2	+ 2 326,0	+ 5,05
Подпрограмма «Создание условий для эффективного использования муниципального имущества ЗАТО г. Североморск»	34 342,2	36 668,2	+ 2 326,0	+ 6,77
Подпрограмма 2. «Развитие информационного общества и системы «Электронный муниципалитет» в ЗАТО г. Североморск»	5 207,8	5 217,8	+ 10,0	+ 0,19
Подпрограмма «Развитие муниципальной службы и повышение эффективности муниципального управления в ЗАТО г. Североморск»	6 376,2	6 366,2	- 10,0	- 0,16
Подпрограмма «Поддержка общественных объединений и организаций в ЗАТО г. Североморск»	157,0	157,0	0,0	0,0
Муниципальная программа «Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск»	214 869,4	213 358,8	- 1 510,6	- 0,70
Подпрограмма «Автомобильные дороги и проезды ЗАТО г. Североморск»	116 812,4	117 312,4	+ 500,0	+ 0,43
Подпрограмма «Комплексная эксплуатация муниципальных объектов уличного (наружного) освещения»	14 802,9	14 802,9	0,0	0,0
Подпрограмма «Энергосбережение и повышение энергоэффективности на территории ЗАТО г. Североморск»	5 222,5	5 222,5	0,0	0,0
Подпрограмма «Подготовка объектов и систем жизнеобеспечения ЗАТО г. Североморск к работе в отопительный период»	3 500,0	3 500,0	0,0	0,0
Подпрограмма «Муниципальный жилищный фонд ЗАТО г. Североморск»	50 285,2	47 959,2	- 2 326,0	- 4,63
Подпрограмма «Осуществление прочих мероприятий по благоустройству в ЗАТО г. Североморск»	20 221,1	20 256,5	+ 35,4	+ 0,18
Подпрограмма «Городские парки и скверы – центры отдыха Североморцев»	4 025,3	4 305,3	+ 280,0	+ 6,96
Подпрограмма 8. «Реализация приоритетного проекта по формированию комфортной городской среды на территории ЗАТО г. Североморск»	-	-	-	-
Муниципальная программа «Развитие образования ЗАТО г. Североморск»	1 718 923,2	1 718 923,2	0,0	0,0
Подпрограмма «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей»	1 614 050,6	1 614 050,6	0,0	0,0
Подпрограмма «Школьное питание»	59 438,8	59 438,8	0,0	0,0
Подпрограмма «Североморск - город без сирот»	36 076,3	36 076,3	0,0	0,0
Подпрограмма «Отдых и оздоровление детей»	9 357,5	9 357,5	0,0	0,0

1	2	3	4	5
Муниципальная программа «Культура ЗАТО г. Североморск»	336 803,4	337 806,9	+ 1 003,5	+ 0,30
Подпрограмма «Совершенствование предоставления дополнительного образования детям в сфере культуры»	103 833,2	103 833,2	0,0	0,0
Подпрограмма «Совершенствование библиотечного, библиографического и информационного обслуживания пользователей»	65 715,9	65 802,9	+ 87,0	+ 0,13
Подпрограмма «Совершенствование организации досуга и развитие творческих способностей граждан»	90 939,6	93 219,0	+ 2 279,4	+ 2,51
Подпрограмма «Совершенствование музейного обслуживания граждан»	15 574,2	15 574,2	0,0	0,0
Подпрограмма «Сохранение, использование, популяризация и охрана объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) ЗАТО г. Североморск»	1 484,0	1 484,0	0,0	0,0
Подпрограмма «Финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений, подведомственных Управлению культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск»	59 256,5	57 893,6	- 1 362,9	- 2,30
Муниципальная программа 7. «Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск»	36 250,0	36 181,1	- 68,9	- 0,19
Подпрограмма 1. «Управление муниципальными финансами»	36 250,0	36 181,1	- 68,9	- 0,19
Муниципальная программа 8. «Формирование современной городской среды ЗАТО г. Североморск»	31 426,7	31 426,7	0,0	0,0
Муниципальная программа 9. «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск»	-	3 845,0	+ 3 845,0	x

Распределение средств бюджета ЗАТО г. Североморск на плановый период 2019 и 2020 годов на реализацию мероприятий муниципальных программ, в соответствии с проектом решения о бюджете, предлагается, к утверждению со следующими характеристиками

Показатели	Утверждено решением о бюджете на 2019 год, тыс. руб.	Предлагается как утверждению проектом решения о бюджете на 2019 год, тыс. руб.	Отклонение		Утверждено решением о бюджете на 2020 год, тыс. руб.	Предлагается как утверждению проектом решения о бюджете на 2020 год, тыс. руб.	Отклонение	
			гр.3-гр.2, тыс. руб.	гр.4/гр.2, %			гр.7-гр.6, тыс. руб.	гр.8/гр.6, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Всего:	2 633 503,5	2 632 888,4	- 615,1	- 0,02	2 923 378,1	2 922 463,0	- 915,1	- 0,03
в том числе:								
Муниципальная программа «Улучшение качества и безопасности жизни населения» (из них по подпрограммам)	16 613,2	11 098,0	- 5 515,2	- 33,20	15 800,2	9 985,0	- 5 815,2	- 36,80
Подпрограмма «Молодежь Североморска»	500,0	500,0	0,0	0,0	500,0	500,0	0,0	0,0
Подпрограмма «Развитие физической культуры и спорта и формирования здорового образа жизни в ЗАТО г. Североморск»	500,0	500,0	0,0	0,0	500,0	500,0	0,0	0,0
Подпрограмма «Профилактика наркомании, алкоголизма и токсикомании в ЗАТО г. Североморск»	300,0	300,0	0,0	0,0	300,0	300,0	0,0	0,0
Подпрограмма «Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан ЗАТО г. Североморск»	8 333,5	7 148,8	- 1 184,7	- 14,22	8 633,5	7 148,8	- 1 484,7	- 17,20
Подпрограмма «Доступная среда в ЗАТО г. Североморск»	1 548,5	1 013,0	- 535,5	- 34,58	935,5	400,0	- 535,5	- 57,24
Подпрограмма «Профилактика правонарушений в ЗАТО г. Североморск»	750,0	800,0	+ 50,0	+6,67	750,0	800,0	+ 50,0	+ 6,67

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Подпрограмма 7. «Транспортная инфраструктура ЗАТО г. Североморск»	336,2	336,2	0,0	0,0	336,2	336,2	0,0	0,0
Подпрограмма «Охрана окружающей среды ЗАТО г. Североморск»	500,0	500,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск»	3 845,0	0,0	- 3 845,0	100,0	3 845,0	0,0	- 3 845,0	100,0
Муниципальная программа «Развитие конкурентоспособной экономики» (в том числе по подпрограммам)	358,0	358,0	0,0	0,0	358,0	358,0	0,0	0,0
Муниципальная программа «Развитие муниципального управления и гражданского общества в ЗАТО г. Североморск» (в том числе по подпрограммам)	44 254,4	44 254,4	0,0	0,0	44 254,4	44 254,4	0,0	0,0
Муниципальная программа «Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск» (в том числе по подпрограммам)	183 823,9	183 823,9	0,0	0,0	163 331,7	163 331,7	0,0	0,0
Муниципальная программа «Развитие образования ЗАТО г. Североморск» (в том числе по подпрограммам)	2 018 091,5	2 018 091,5	0,0	0,0	2 306 635,9	2 306 635,9	0,0	0,0
Муниципальная программа «Культура ЗАТО г. Североморск» (из них по подпрограммам)	310 660,1	311 339,6	+ 679,5	+ 0,22	320 795,5	321 475,0	+ 679,5	+ 0,21
Подпрограмма «Совершенствование предоставления дополнительного образования детям в сфере культуры»	98 307,9	98 307,9	0,0	0,0	100 899,6	100 899,6	0,0	0,0

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Подпрограмма «Совершенствование библиотечного, библиографического и информационного обслуживания пользователей»	59 704,1	59 704,1	0,0	0,0	64 719,9	64 719,9	0,0	0,0
Подпрограмма «Совершенствование организации досуга и развитие творческих способностей граждан»	80 142,6	80 822,1	+ 679,5	+ 0,85	82 526,5	83 206,0	+ 679,5	+ 0,82
Подпрограмма «Совершенствование музейного обслуживания граждан»	14 410,0	14 410,0	0,0	0,0	14 410,0	14 410,0	0,0	0,0
Подпрограмма «Сохранение, использование, популяризация и охрана объектов культурного наследия (памятников культуры и истории) ЗАТО г. Североморск»	1 484,0	1 484,0	0,0	0,0	1 484,0	1 484,0	0,0	0,0
Подпрограмма «Финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений, подведомственных Управлению культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск»	56 611,5	56 611,5	0,0	0,0	56 755,5	56 755,5	0,0	0,0
Муниципальная программа 7. «Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск» (из них по подпрограммам)	49 078,8	49 454,4	+ 375,6	+ 0,77	61 578,8	61 954,4	+ 375,6	+ 0,61
Подпрограмма 1. «Управление муниципальными финансами»	49 078,8	49 454,4	+ 375,6	+ 0,77	61 578,8	61 954,4	+ 375,6	+ 0,61
Муниципальная программа 8. «Формирование современной городской среды ЗАТО г. Североморск»	10 623,6	10 623,6	0,0	0,0	10 623,6	10 623,6	0,0	0,0

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Муниципальная программа 9. «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск»	0,0	3 845,0	+ 3 845,0	x	0,0	3 845,0	+ 3 845,0	x

В соответствии с проектом решения о бюджете основные характеристики бюджета ЗАТО г. Североморск на 2018 год планируется к утверждению:

- по доходам в сумме 2 546 974,7 тыс. руб.;
- по расходам в сумме 2 670 471,9 тыс. руб.;
- верхний предел муниципального долга ЗАТО г. Североморск на 1 января 2019 года в сумме 248 000,0 тыс. руб., в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям в сумме 0 рублей;
- дефицит бюджета ЗАТО г. Североморск в сумме 123 497,2 тыс. руб.

Общий объем доходов бюджета ЗАТО г. Североморск на плановый период 2019 и 2020 годов, предусмотренный проектом решения о бюджете, утверждается без изменений:

- на 2019 год в сумме 2 786 831,5 тыс. руб.;
- на 2020 год в сумме 3 119 249,1 тыс. руб.

Общий объем расходов бюджета ЗАТО г. Североморск на плановый период 2019 и 2020 годов, предусмотренный проектом решения о бюджете, утверждается без изменений:

- на 2019 год в сумме 2 894 452,0 тыс. руб.;
- на 2020 год в сумме 3 195 080,4 тыс. руб.

Бюджет ЗАТО г. Североморск на плановый период 2019 и 2020 годов прогнозируется с дефицитом:

- на 2019 год в сумме 107 620,5 тыс. руб.;
- на 2020 год в сумме 75 831,3 тыс. руб.

Размер дефицита бюджета, предусмотренный проектом решения о бюджете на 2018 год превышает ограничения, установленные пунктом 3 статьи 92.1 Бюджетного

кодекса Российской Федерации и ограничения, предусмотренные разделом 3 Основных направлений бюджетной политики муниципального образования ЗАТО г. Североморск - не выше 10 % от суммы доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений. Проектом решения о бюджете в составе источников финансирования дефицита местного бюджета на 2018 год предусматривается уменьшение остатков денежных средств бюджета.

Размер дефицита бюджета, предусмотренный проектом решения о бюджете на плановый период 2019 и 2020 годов не превышает ограничения, установленные пунктом 3 статьи 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и ограничения, предусмотренные разделом 3 Основных направлений бюджетной политики муниципального образования ЗАТО г. Североморск - не выше 10 % от суммы доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений.

Согласно проекту решения о бюджете объем верхнего предела муниципального внутреннего долга по состоянию на 1 января 2020 года составит 355 650,0 тыс. руб., по состоянию на 1 января 2021 года составит 431 520,0 тыс. руб.

Общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств, предусмотренный проектом решения о бюджете, планируется к утверждению в следующих размерах:

- на 2018 год в сумме 18 898,8 тыс. руб.;
- на 2019 год в сумме 20 048,4 тыс. руб.;
- на 2020 год в сумме 21 191,0 тыс. руб.

Объем бюджетных ассигнований Муниципального дорожного фонда, предусмотренный проектом решения о бюджете:

- на 2018 год планируется к утверждению в сумме 121 157,4 тыс. руб.;
- на плановый период 2019 и 2020 годов утверждается без изменений в сумме 98 640,1 тыс. руб. и в сумме 77 100,1 тыс. руб. соответственно.

Контрольно - счетная палата ЗАТО г. Североморск предлагает учесть выводы, содержащиеся в настоящем заключении.