



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

### ИНФОРМАЦИЯ

#### о ходе исполнения бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск за 1 квартал 2019 года

г. Североморск

13.06.2019 г.

#### 1. Общие положения

Информация о ходе исполнения бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск за 1 квартал 2019 года подготовлена Контрольно-счетной палатой ЗАТО г. Североморск в соответствии с пунктом 5 статьи 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, пунктом 9 части 1 статьи 43.2 Устава муниципального образования ЗАТО г. Североморск и на основании пункта 2.7.1. Плана работы Контрольно-счетной палаты ЗАТО г. Североморск на 2019 год, утвержденного распоряжением от 24.12.2018 года № 29-р (в ред. от 22.05.2019 № 11-р) с использованием данных:

– отчета об исполнении бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 01.04.2019 года (ф. 0503117);

– информации и данных, предоставленных Управлением финансов администрации ЗАТО г. Североморск (исх. № 519 от 17.04.2019; исх. № 648 от 17.05.2019) (в том числе: информации об исполнении бюджета в разрезе ведомственной и функциональной структуры расходов, информации об исполнении доходной части бюджета, отчета об использовании средств по объектам капитального строительства, финансируемых из бюджета в текущем финансовом году, информации об использовании средств Резервного фонда администрации ЗАТО г. Североморск, информации об использовании бюджетных ассигнований Дорожного фонда ЗАТО г. Североморск, сведений об исполнении бюджета по ф. 0503164, сведений об остатках денежных средств на едином счете бюджета, сведений о внесенных изменениях в сводную бюджетную роспись).

#### 2. Общие итоги исполнения бюджета ЗАТО г. Североморск

Решением Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 25.12.2018 № 453 «О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» (в редакции от 19.03.2019 № 489) утверждены основные характеристики бюджета на 2019 год:

- общий объем доходов в сумме 3 221 436,3 тыс. рублей,
- общий объем расходов в сумме 3 313 251,8 тыс. рублей,
- верхний предел муниципального внутреннего долга на 1 января 2020 года в сумме 271 900,0 тыс. рублей;
- дефицит в сумме 91 815,5 тыс. рублей.

На начало финансового года муниципальное образование располагало достаточными финансовыми ресурсами - свободным остатком денежных средств на едином счете бюджета, что позволяло ГРБС, после утверждения бюджета, сразу же приступить к исполнению принятых расходных обязательств по решению вопросов местного значения.

### Остатки денежных средств на едином счете бюджета

Остатки средств	на 01.01.2019г.	на 01.04.2019г.
		<b>62 034,00</b>
<b>Остаток целевых средств:</b>	<b>493,60</b>	<b>5 959,28</b>
Неиспользованный остаток субсидий, субвенций	493,60	5 959,28
<b>Остаток нецелевых средств:</b>	<b>61 540,40</b>	<b>114 633,20</b>
Остаток денежных средств за счет поступления дотаций, налоговых и неналоговых доходов	61 540,40	114 633,20

По отношению к началу года остаток денежных средств увеличился на 58 558,5 тыс. рублей или в 1,9 раза, в т.ч. за счет:

- увеличения остатка субсидий и субвенций на 5 465,7 тыс. рублей;
- увеличения остатка денежных средств, образовавшегося за счет собственных доходов на 53 092,8 тыс. рублей.

Исполнение бюджета осуществлялось в соответствии с постановлением администрации от 09.01.2019 № 2 «О мерах по реализации Решения Совета депутатов ЗАТО г.Североморск «О бюджете муниципального образования ЗАТО г.Североморск на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов»».

В отчетном периоде в соответствии со статьей 35 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании ЗАТО г.Североморск (утверждено решением Совета депутатов от 21.06.2011 № 158) 2 раза решениями Совета депутатов вносились изменения в решение о бюджете.

### Динамика изменения основных параметров бюджета в течение 1 кв. 2019 г.

№ и дата решения Совета депутатов	Показатели бюджета (тыс. рублей)							
	доходы	расходы	дефицит бюджета	верхний предел муниципального долга на 01.01.19г.	в т.ч. по муниципальным гарантиям	предельный объем муниципального внутреннего долга (статья 14)	в т.ч. по муниципальным гарантиям	предельный объем расходов по обслуживанию муниципального долга (статья 11)
<b>Первоначальный бюджет</b>								
<b>№ 453 от 25.12.2018</b>	<b>3 135 102,10</b>	<b>3 204 847,60</b>	<b>-69 745,50</b>	<b>271 900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>302 700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17 520,00</b>
<b>Изменения</b>								
№ 475 от 14.02.2019	3 135 102,10	3 226 917,70	-91 815,60	271 900,00	0,00	302 700,00	0,00	17 214,70
<i>изменение</i>	<i>0,00</i>	<i>22 070,10</i>	<i>-22 070,10</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-305,30</i>
№ 489 от 19.03.2019	3 221 436,30	3 313 251,80	-91 815,50	271 900,00	0,00	264 628,60	0,00	3 112,40
<i>изменение</i>	<i>86 334,20</i>	<i>86 334,10</i>	<i>0,10</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-38 071,40</i>	<i>0,00</i>	<i>-14 102,30</i>
<b>Изменения всего за 1 кв. 2019г.</b>	<b>86 334,20</b>	<b>108 404,20</b>	<b>-22 070,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-38 071,40</b>	<b>0,00</b>	<b>-14 407,60</b>

Уточненный объем доходов утвержден в сумме 3 221 436,30 тыс.рублей, что больше первоначальных бюджетных назначений на 86 334,20 тыс. рублей или на 2,75 %, за счет увеличения объема безвозмездных поступлений.

Уточненный объем расходов утвержден в сумме 3 313 251,80 тыс. рублей, что больше первоначальных бюджетных назначений на 108 404,20 тыс. рублей или на 3,38%.

**В рамках ведомственной классификации расходов** плановые бюджетные назначения (бюджетная роспись) скорректированы:

**в сторону увеличения** по следующим ГРБС:

- ведомство 703 – Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск на 13 532,8 тыс. рублей, или на 26,7%;
- ведомство 707 - Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск на 6 558,5 тыс. рублей, или на 0,39%;
- ведомство 709 - Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск на 20 530,0 тыс. рублей, или на 6,09%;
- ведомство 731 - Комитет по развитию городского хозяйства Администрации ЗАТО г. Североморск на 642 635,7 тыс. рублей, или на 198,53%;
- ведомство 913 - Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск на 2 887,5 тыс. рублей, или на 3,29%.

**в сторону сокращения** по ГРБС - Администрация ЗАТО г. Североморск (ведомство 701) на 575 418,4 тыс. рублей или на 82,04%.

**В рамках функциональной классификации расходов** произведена корректировка бюджетных назначений (бюджетная роспись):

**в сторону увеличения:**

- по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» на 19 195,8 тыс. рублей или на 9,96%;
- по разделу 04 «Национальная экономика» на 53 293,4 тыс. рублей или на 24,43%;
- по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 16 802,9 тыс. рублей или на 9,04%;
- по разделу 07 «Образование» на сумму 7 552,7 тыс. рублей или на 0,34%;
- по разделу 08 «Культура и кинематография» на 14 744,4 тыс. рублей или на 6,44%.

**в сторону сокращения:**

- по разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» на 557,7 тыс. рублей, или на 3,65%;
- по разделу 13 «Обслуживание муниципального долга» на сумму 305,3 тыс. рублей или на 1,74%.

В отчетном периоде изменения в бюджетную роспись также вносились на основании решений руководителя финансового органа без внесения изменений в решение о бюджете, в случаях установленных пунктом 8 статьи 217 Бюджетного кодекса РФ и подпунктом 10.2 пункта 10 Решения о бюджете (увеличение бюджетных ассигнований в случае безвозмездных поступлений в бюджет ЗАТО г. Североморск, перераспределение бюджетных ассигнований связанных с уточнением кодов бюджетной классификации, перераспределение бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию муниципальных программ).

Согласно Отчету об исполнении бюджета на 1 апреля 2019 года (форма ОКУД 0503117) утвержденные бюджетные назначения не соответствует плановым показателям, утвержденным решением о бюджете от 25.12.2018 № 453 (в редакции от 19.03.2019 № 489).

Показатели	Утверждено решением о бюджете (№ 489 от 19.03.2019)	По данным ф. 0503117	Отклонения
Доходы	3 221 436,30	3 223 758,30	2 322,00
Расходы	3 313 251,80	3 315 573,80	2 322,00
Дефицит	-91 815,50	-91 815,50	0,00

Данные отклонения обусловлены:

- предоставлением субсидии на реализацию мероприятий муниципальных программ развития малого и среднего предпринимательства в сумме 347,45 тыс. рублей;
- предоставлением субсидии муниципальным образованиям на реализацию проектов по поддержке местных инициатив в сумме 1 974,6 тыс. рублей.

Код классификации расходов бюджетов	Утверждено на 2019 год		Разница между показателями СБР и Решение о бюджете, руб	Причины изменений
	Решением о бюджете (№ 489 от 19.03.2019), руб.	Сводной бюджетной росписью с учетом изменений на отчетную дату, руб.		
1	2	3	4	5
701 0412 0210270550 800	0,00	347 454,55	347 454,55	Основание внесения изменений в сводную бюджетную роспись: Уведомление по расчетам между бюджетами по межбюджетным трансфертам № 7 от 28.03.2019 г.
731 0503 0470171090 200	0,00	1 974 597,49	1 974 597,49	Основание внесения изменений в сводную бюджетную роспись: Уведомление по расчетам между бюджетами по межбюджетным трансфертам № 3 от 19.03.2019 г.

**Основные показатели местного бюджета по утвержденным и исполненным назначениям (в сравнении с исполненными назначениями аналогичного периода прошлого года)**

Наименование показателей	Основные показатели исполнения бюджета за аналогичный период 2018 года	Утверждено решением о бюджете от 25.12.2018 № 453 (в редакции РСД от 19.03.2019 №489)	Исполнено по данным отчета об исполнении местного бюджета (за 1 квартал 2019 года)	% исполнения за 1 квартал 2019г	Темп роста (+), сокращения (-) по сравнению с показателями аналогичного периода 2018 года
Доходы	508 714,0	<b>3 221 436,3</b>	<b>550 289,1</b>	<b>17,08%</b>	8,17
Расходы	582 956,6	<b>3 313 251,8</b>	<b>579 636,8</b>	<b>17,49%</b>	-0,57
Результат	-74 242,6	<b>-91 815,5</b>	<b>-29 347,7</b>	<b>x</b>	-60,47

Согласно Отчету об исполнении бюджета на 1 апреля 2019 года (ф. 0503117) (далее – Отчет), бюджет исполнен:

- по доходам в сумме **550 289,1 тыс. рублей**, что составило **17,08%** от годовых назначений;
- по расходам в сумме **579 636,8 тыс. рублей**, или **17,49%** от годовых бюджетных назначений, утвержденных сводной бюджетной росписью;
- с дефицитом **29 347,7 тыс. рублей**.

В соответствии с пунктом 5 статьи 264.2 Бюджетного кодекса РФ отчет об исполнении бюджета ЗАТО г. Североморск за 1 квартал 2019 года утвержден постановлением администрации ЗАТО г. Североморск от 29.04.2019 № 808 «Об исполнении бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск за 1 квартал 2019 года».

### 3. Итоги исполнения доходной части бюджета

Исполнение доходной части бюджета на 01.04.2019 года обеспечено:

- на 40,84 % поступлениями налоговых и неналоговых платежей в сумме 224 727,40 тыс. рублей с исполнением на 18,85%;
- на 59,16 % безвозмездными поступлениями в сумме 325561,7 тыс. рублей с исполнением на 16,05%.

### Характеристика по источникам доходов

Наименование показателя	Решение Совета от 25.12.2018 № 453 (первоначальный бюджет)	Решение Совета от 19.03.2019 № 489 (уточненный бюджет)	Отклонение (гр.4-гр.3)	Исполнено	Неисполненные назначения (гр.6-гр.4)	% исполнения (гр.6/гр.4х100%)	Уд. вес %
1	3	4	5	6	7	8	9
<b>НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</b>	<b>1 086 638,70</b>	<b>1 086 638,70</b>	<b>0,00</b>	<b>193 512,50</b>	<b>-893 126,10</b>	<b>17,81%</b>	<b>86,11%</b>
НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ	964 387,30	964 387,30	0,00	169 837,30	-794 550,00	17,61%	87,77%
НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	10 249,80	10 249,80	0,00	2816,6	-7 433,20	27,48%	1,46%
НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД	81 105,70	81 105,70	0,00	15 745,90	-65 359,80	19,41%	8,14%
НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО	19 192,10	19 192,10	0,00	3 018,80	-16 173,30	15,73%	1,56%
ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА	11 703,80	11 703,80	0,00	2 094,00	-9 609,80	17,89%	1,08%
<b>НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</b>	<b>105 789,60</b>	<b>105 789,60</b>	<b>0,00</b>	<b>31 214,90</b>	<b>-74 574,60</b>	<b>29,51%</b>	<b>13,89%</b>
ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ	51 249,10	51 249,10	0,00	19 246,80	-32 002,30	37,56%	61,66%
ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	1 228,00	1 228,00	0,00	227,9	-1 000,10	18,56%	0,73%
ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА	691,10	691,10	0,00	426,4	-264,70	61,70%	1,37%
ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ	44383,5	44 383,50	0,00	9363,3	-35 020,20	21,10%	30,00%
ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕ-ЩЕНИЕ УЩЕРБА	8 237,90	8 237,90	0,00	1 831,40	-6 406,50	22,23%	5,87%
ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДО-ХОДЫ	0	0	0,00	119,2	119,20	0,00%	0,38%
<b>НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</b>	<b>1 192 428,30</b>	<b>1 192 428,30</b>	<b>0,00</b>	<b>224 727,40</b>	<b>-288 933,10</b>	<b>18,85%</b>	<b>40,84%</b>
<b>БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ</b>	<b>1 942 673,80</b>	<b>2 029 008,00</b>	<b>86 334,20</b>	<b>325 561,70</b>	<b>-1 410 401,30</b>	<b>16,05%</b>	<b>59,16%</b>
<b>БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ</b>	<b>1 942 673,80</b>	<b>2 028 201,40</b>	<b>85 527,60</b>	<b>325 831,80</b>	<b>-1 410 401,30</b>	<b>16,07%</b>	<b>100,08%</b>
Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	439 606,30	444 124,40	4 518,10	109 906,80	-334 217,60	24,75%	33,73%
СУБСИДИИ	477 628,30	558 618,40	80 990,10	900,50	-557 717,90	0,16%	0,28%
СУБВЕЦИИ	1 024 905,50	1 024 924,90	19,40	214 515,30	-810 409,60	20,93%	65,84%
Иные межбюджетные трансферты	533,70	533,70	0,00	509,20	-24,50	95,41%	0,16%
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУП-ЛЕНИЯ ОТ НЕГОСУДАРСТВЕННЫХ ОРГАНИЗАЦИЙ	0	403,30	403,30	0	-403,30	0,00%	0,00%
ПРОЧИЕ БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	0	403,3	403,30	0	-403,30	0,00%	0,00%
ДОХОДЫ БЮДЖЕТОВ БЮД-ЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ОТ ВОЗВРАТА БЮДЖЕТАМИ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ И ОРГАНИЗАЦИЯМИ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБ-ВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮД-ЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ	0	0	0,00	223,50	223,50	0,00%	0,07%
ВОЗВРАТ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ	0	0	0,00	-493,60	-493,60	0,00%	-0,15%
<b>ВСЕГО ДОХОДЫ БЮДЖЕТА</b>	<b>3 135 102,10</b>	<b>3 221 436,30</b>	<b>86 334,20</b>	<b>550 289,10</b>	<b>-1 699 247,40</b>	<b>17,08%</b>	<b>100,00%</b>

## Соотношение 2019 года к 2018 году (1 квартал)

Наименование показателей	Исполнено	Исполнено	Сокращение расходов « - »	Соотношение 2019г. к 2018г. (в %)
	за 1 кв. 2018г.	за 1 кв. 2019г.	Увеличение расходов « + »	
<b>Налоговые и неналоговые доходы</b>	<b>240 665,10</b>	<b>224 727,40</b>	<b>-15 937,70</b>	<b>-6,62%</b>
Налоговые доходы	191 227,10	193 512,50	2 285,40	1,20%
Неналоговые доходы	49 438,00	31 214,90	-18 223,10	-36,86%
<b>БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ</b>	<b>268 048,90</b>	<b>325 561,70</b>	<b>57 512,80</b>	<b>21,46%</b>
<b>Безвозмездные поступления от других бюджетов</b>	<b>297 037,10</b>	<b>325 831,80</b>	<b>28 794,70</b>	<b>9,69%</b>
Дотации	105 679,40	109 906,80	4 227,40	4,00%
Субсидии	1 477,10	900,50	-576,60	-39,04%
Субвенции	189 880,60	214 515,30	24 634,70	12,97%
Иные межбюджетные трансферты	0,00	509,20	509,20	100,00%
Безвозмездные поступления от негосударственных организаций	0	0	0,00	0,00%
Прочие безвозмездные поступления	0	0	0,00	0,00%
Доходы бюджетов муниципальных районов от возврата бюджетами бюджетной системы РФ остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое значение, прошлых лет	122,50	223,50	101,00	82,45%
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов	-29 110,70	-493,60	28 617,10	-98,30%
<b>ВСЕГО ДОХОДОВ</b>	<b>508 714,00</b>	<b>550 289,10</b>	<b>41 575,10</b>	<b>8,17%</b>
Собственные доходы (за исключением субвенций)	318 833,40	335 773,80	16 940,40	5,31%

Согласно представленному анализу исполнения доходной части бюджета можно сделать следующие выводы:

- исполнение бюджета по доходам составило 550 289,1 тыс. рублей, что выше аналогичного периода 2018 года на 8,17%;
- исполнение показателей доходной части за 1 квартал 2019 года сложилось на недостаточно высоком уровне – 17,08% (менее 20%), самое низкое исполнение сложилось по безвозмездным поступлениям – 16,05%;
- по сравнению с аналогичным периодом 2018 года фактическое поступление доходов местного бюджета увеличилось на 8,17% (на 41 575,1 тыс. рублей), в том числе:
  - налоговые доходы увеличились на 1,2% (на 2 285,4 тыс. рублей),
  - неналоговые доходы снизились на 36,86% (на 18 223,1 тыс. рублей),
  - безвозмездные поступления увеличились на 21,46% (на 57 512,8 тыс. рублей).

Согласно Отчету об исполнении местного бюджета полученные **налоговые доходы** составили 193 512,5 тыс. рублей или 17,81% от утвержденных годовых назначений. В общей сумме собственных доходов налоговые доходы составили 82,7%.

Основную долю в объеме налоговых доходов составляет налог на доходы физических лиц. Исполнение составило в сумме 169 837,3 тыс. рублей или 17,61% от утвержденных годовых назначений, что на 1,07% больше поступлений в аналогичном периоде 2018 года.

Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации за I квартал 2019 года составили в сумме 2 816,6 тыс. рублей или 27,48% от утвержденных годовых назначений что на 26,9% больше поступлений в аналогичном периоде 2018 года.

Исполнение по налогам на совокупный доход составило в сумме 15 745,9 тыс. рублей или 19,41% от утвержденных назначений, что на 1,79% больше поступлений в аналогичном периоде 2018 года.

Исполнение по налогам на имущество составляет в сумме 3 078,8 тыс. рублей или 15,73% от утвержденных годовых назначений что на 11,73% меньше поступлений в аналогичном периоде 2018 года. За 1 квартал 2019г отмечен самый низкий уровень исполнения по налогу на имущество относительно всех налоговых доходов.

Исполнение доходов по государственной пошлине оставляет в сумме 2 094,0 тыс. рублей или 17,89% от утвержденных годовых назначений что на 0,35% меньше поступлений в аналогичном периоде 2018 года.

Согласно Отчету об исполнении местного бюджета полученные **неналоговые доходы** составили в сумме 31 214,9 тыс. рублей или 29,51% от утвержденных годовых назначений что на 36,86% меньше поступлений в аналогичном периоде 2018 года.

Исполнение по доходам от использования имущества, находящиеся в муниципальной собственности составило 19 246,8 тыс. рублей или 37,56% от запланированного объема утвержденных бюджетных назначений, что почти в два раза больше поступлений в аналогичном периоде 2018 года.

Исполнение по платежам за пользование природными ресурсами составило 227,9 тыс. рублей или 18,56% от запланированного объема утвержденных бюджетных назначений что на 92,2% меньше поступлений в аналогичном периоде 2018 года.

Исполнение по доходам от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства составило 426,4 тыс. рублей или 61,7% от запланированного объема утвержденных бюджетных назначений и что на 43,4% меньше поступлений в аналогичном периоде 2018 года.

Исполнение по доходам от продажи материальных и нематериальных активов составило 9 363,3 тыс. рублей или 21,1% от запланированного объема утвержденных бюджетных назначений, что на 37,7% меньше поступлений в аналогичном периоде 2018 года.

Исполнение по штрафам, санкциям, возмещения ущерба составило 1 831,4 тыс. рублей или 22,23% от запланированного объема утвержденных бюджетных назначений, что на 47,7% меньше поступлений в аналогичном периоде 2018 года.

Прочие неналоговые доходы составили 119,2 тыс. рублей.

Общий объем безвозмездных поступлений, по сравнению с аналогичным периодом 2018 года увеличился на 57 512,8 тыс. рублей или на 21,46% и составил 325 561,7,0 тыс. рублей, что составляет 16,05% от утвержденных плановых назначений на 2019 год, в том числе:

- объем дотаций, предусмотренных на выравнивание бюджетной обеспеченности, и дотаций бюджетам городских округов, связанных с особым режимом безопасного функционирования закрытых административно-территориальных образований, увеличился на 4 227,4 тыс. рублей или на 4,0% и составил 109 906,8 тыс. рублей (24,75%);

- объем субсидий уменьшился на 576,6 тыс. рублей или на 39,04% и составил 900,5 тыс. рублей (0,16%);

- объем субвенций увеличился на 24 634,7 тыс. рублей или на 12,97% и составил 214 515,3 тыс. рублей (12,97%);

- иные межбюджетные трансферты в I квартале 2019 года составили 509,2 тыс. рублей, или 95,41% от плановых назначений 2019 года;

Доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возврата бюджетами бюджетной системы РФ и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение прошлых лет, за I квартал 2019 года составили 223,5 тыс. рублей.

Произведен возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов в сумме 493,6 тыс. рублей.

Согласно представленной пояснительной записке общая сумма задолженности перед бюджетом ЗАТО г. Североморск по налогам, пени и штрафам по состоянию на 01.04.2019 составляет 33 483,4 тыс. рублей и увеличилась в сравнении с I кварталом 2018 года на 1 592,4 тыс. рублей или на 5,0%, в том числе:

- недоимка по налогам и сборам по состоянию на 01.04.2019 составила – 21 256,4 тыс. рублей, незначительно изменилась в сравнении с аналогичным периодом прошлого года – рост составил 17,4 тыс. рублей или 0,6%.

- сумма задолженности по пени и штрафам на 01.04.2019 – 12 227,0 тыс. рублей, увеличилась в сравнении с аналогичным периодом прошлого года на 13,7% - 1 475,0 тыс. рублей.

#### 4. Дефицит бюджета

Первоначально размер дефицита местного бюджета был утвержден в сумме 69 745,5 тыс. рублей или 5,85 % от объема доходов местного бюджета (без учета финансовой помощи из областного бюджета), что не превышает ограничения, установленные пунктом 3 статьи 92.1 Бюджетного кодекса РФ (не более 10,0%).

#### Параметры расчета дефицита бюджета

Показатель бюджета	Решения Совета депутатов		Исполнено
	от 25.12.2018 № 453	от 19.03.2019 № 489	
	первоначально	уточнено	
всего доходов	3 135 102,10	3 221 436,30	550 289,10
всего расходов	3 204 847,60	3 313 251,80	579 636,80
<b>дефицит "-" профицит "+"</b>	<b>-69 745,50</b>	<b>-91 815,50</b>	<b>-29 347,70</b>
финансовая помощь	1 942 673,80	2 029 008,00	411 972,70
сумма доходов без финансовой помощи	1 192 428,30	1 192 428,30	95 270,90
<b>процент дефицита</b>	<b>-5,85%</b>	<b>-7,70%</b>	<b>х</b>
дефицит бюджета по нормативу 10% (п. 3 ст. 92.1 БК РФ)	-119 242,83	-119 242,83	х
превышение норматива 10,0%	х	х	х
<b>Источники финансирования дефицита бюджета, утвержденные решением о бюджете</b>			
Изменение остатков	1445,5	23 515,50	-52 605,10
Увеличение финансовых активов в муниципальной собственности за счет средств организаций, учредителями которых являются городские округа	0	0,00	111 952,80
Бюджетные кредиты	-30 800,00	-30 800,00	0
Кредиты кредитных организаций	99100	99100	-30000
<b>ИТОГО</b>	<b>69 745,50</b>	<b>91 815,50</b>	<b>29 347,70</b>

Уточненный размер дефицита бюджета составил 91 815,5 тыс. рублей, что больше первоначальных бюджетных назначений на 22 070 тыс.рублей или на 31,6%.

За 1 кв. 2019г. плановый процент дефицита бюджета вырос до 7,7 % от объема доходов местного бюджета (без учета финансовой помощи из областного бюджета), что также не превышает установленные ограничения.

Фактически бюджет за 1 кв. 2019 года исполнен с дефицитом в сумме 29 347,7 тыс. рублей.

#### 5. Размер муниципального долга по данным муниципальной долговой книги

Показатель	Срок возврата (погашения)	Сальдо на 01.01.2019 г.	Сальдо на 01.04.2019 г.	Отклонение
<b>Бюджетные кредиты, полученные муниципальным образованием ЗАТО г. Североморск от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в т.ч.</b>		<b>77 000</b>	<b>77 000</b>	<b>0</b>
<b>Министерство финансов Мурманской области:</b> - договор № 09-17 от 24.11.2017 (частичное финансирование дефицита местного бюджета)	30.10.2020г.	31 000	31 000	0
<b>Министерство финансов Мурманской области:</b> - договор № № 17/17 от 26.12.2017 (на погашение муниципальных долговых обязательств)	20.11.2020г.	46 000	46 000	0

Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации		101 000	71 000	-30 000
Филиал Публичного акционерного общества «Сбербанк России» - Мурманское отделение №8627 - муниципальный контракт № 0349300003618000003-0127937-01 от 19.03.2018 (предоставление кредитных средств в форме возобновляемой кредитной линии на финансирование дефицита бюджета ЗАТО г. Североморск)	18.03.2021	41 000	11 000	-30 000
Публичное акционерное общество «Сбербанк России» - Мурманское отделение №8627 - муниципальный контракт № 0349300003618000004-0127937-01 от 18.06.2018 (предоставление кредитных средств в форме возобновляемой кредитной линии на финансирование дефицита бюджета ЗАТО г. Североморск и/или погашение долговых обязательств муниципального образования ЗАТО г. Североморск)	17.06.2021	60 000	60 000	0
<b>Муниципальные гарантии, предоставленные муниципальным образованием ЗАТО г. Североморск</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Итого муниципальный долг</b>		<b>178 000</b>	<b>148 000</b>	<b>-30 000</b>

По состоянию на 01.04.2019 года размер муниципального долга сократился, за счет частичного погашения обязательств по предоставленным кредитам кредитных организаций на сумму 30 000 тыс. рублей.

Бюджетные ассигнования на обслуживание муниципального долга (раздел расходов 1300), первоначально запланированные в сумме 17 520,0 тыс. рублей, в ходе исполнения бюджета уменьшены на 305,3 тыс. рублей и составили 17 214,7 тыс. рублей.

Исполнение по расходам на оплату процентов по полученным кредитам составило 1 065,5 тыс. рублей, что больше исполнения за аналогичный период 2018 года на 17,38%.

## 6. Исполнение расходной части местного бюджета.

Расходование средств бюджета ЗАТО г. Североморск осуществлялось на основании бюджетных заявок главных распорядителей бюджетных средств.

Кассовое исполнение бюджета в разрезе функциональной классификации расходов за 1 кв. 2019 года составило:

Наименование показателя	Раздел	Решение Совета от 25.12.2018 № 453 (первоначальный бюджет)	Решение Совета от 19.03.2019 № 489 (уточненный бюджет)	Уточненная бюджетная роспись	Отклонение (гр.5-гр.3)	Исполнено	Неисполненные назначения (гр.5- гр.7)	% исполнения (гр.7/гр.5)	Уд.всс ( в %)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Общегосударственные вопросы	01	192 647,20	211 843,00	211 843,00	19 195,80	33 920,20	177 922,80	16,01%	5,85%
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	15 290,90	14 733,20	14 733,20	-557,70	2 707,80	12 025,40	18,38%	0,47%
Национальная экономика	04	218 105,50	271 051,50	271 398,90	53 293,40	59 556,80	211 842,10	21,94%	10,27%
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	185 775,20	200 603,50	202 578,10	16 802,90	19 700,70	182 877,40	9,72%	3,40%
Охрана окружающей среды	06	500,00	500,00	500,00	0,00	0	500,00	0,00%	0,00%
Образование	07	2 244 385,40	2 251 938,10	2 251 938,10	7 552,70	387 775,60	1 864 162,50	17,22%	66,90%
Культура и кинематография	08	229 097,80	243 842,20	243 842,20	14 744,40	55031,4	188 810,80	22,57%	9,49%
Социальная политика	10	84 421,00	84 421,00	84 421,00	0,00	15 803,40	68 617,60	18,72%	2,73%

Физическая культура и спорт	11	1 663,70	1 663,70	1 663,70	0,00	57,90	1 605,80	3,48%	0,01%
Средства массовой информации	12	15 440,90	15 440,90	15 440,90	0,00	4 017,60	11 423,30	26,02%	0,69%
Обслуживание муниципального долга	13	17 520,00	17 214,70	17 214,70	-305,30	1065,5	16 149,20	6,19%	0,18%
<b>ВСЕГО РАСХОДОВ</b>	<b>x</b>	<b>3 204 847,60</b>	<b>3 313 251,80</b>	<b>3 315 573,80</b>	<b>110 726,20</b>	<b>579 636,90</b>	<b>2 735 936,90</b>	<b>17,48%</b>	<b>100%</b>

Основная доля финансовых ресурсов местного бюджета в отчетном периоде была направлена на расходы, отражаемые по разделу «Образование» – 66,9%.

Средний показатель исполнения расходов за 1 квартал 2019 года составил 17,48%. Ниже среднего показателя расходы исполнены по следующим разделам: «Общегосударственные вопросы» (16,01%); «Охрана окружающей среды» (0%), «Жилищно-коммунальное хозяйство» (9,72%); «Культура и кинематография» (17,22%); «Физическая культура и спорт» (3,48%) и «Обслуживание муниципального долга» (6,19%).

Согласно ф. 0503164 «Сведения об исполнении бюджета» **основные причины низкого исполнения плановых утвержденных бюджетных ассигнований**, являются:

- расходы запланированы на более поздний период;
- необходимость резервирования денежных средств для обеспечения выполнения возложенных функций;
- оплата работ по «факту» на основании актов выполненных;
- перечисление межбюджетных трансфертов по заявкам получателей (не исполнение 237 311,6 тыс. рублей);
- в соответствии с план-графиком проведение конкурсных процедур запланировано на более поздний период времени;
- привлечение кредитных средств по фактической потребности;
- заявительный характер выплаты пособий и компенсаций.

### Соотношение 2019 года к 2018 году (1 квартал)

Наименование показателя	Раздел	Исполнено 1 кв. 2018г.	Исполнено 1 кв. 2019г.	Сокращение расходов "-"	Соотношение 2019 г. к 2018 г. (в %)
				Увеличение расходов "+"	
Общегосударственные вопросы	01	46 640,70	33 920,20	-12 720,50	-27,27%
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	2140	2 707,80	567,80	26,53%
Национальная экономика	04	36 803,00	59 556,80	22 753,80	61,83%
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	17 205,20	19 700,70	2 495,50	14,50%
Охрана окружающей среды	06	0,00	0	0,00	0,00%
Образование	07	408625,8	387 775,60	-20 850,20	-5,10%
Культура и кинематография	08	52 820,00	55031,4	2 211,40	4,19%
Социальная политика	10	13892,9	15 803,40	1 910,50	13,75%
Физическая культура и спорт	11	58,00	57,90	-0,10	-0,17%
Средства массовой информации	12	3863,3	4 017,60	154,30	3,99%
Обслуживание муниципального долга	13	907,70	1065,5	157,80	17,38%
<b>ВСЕГО РАСХОДОВ</b>	<b>x</b>	<b>582 956,60</b>	<b>579 636,90</b>	<b>-3 319,70</b>	<b>-0,57%</b>

По отношению к аналогичному периоду 2018 года, в 2019 году объем расходов бюджета в целом сократился на 3 319,7 тыс. рублей или на 0,57%.

При этом, значительное **увеличение объемов** расходов наблюдается по таким разделам, как «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» («+»26,53%), «Национальная экономика» («+» 61,83%), «Жилищно-коммунальное хозяйство» («+» 14,5%),

«Культура и кинематография» («+» 4,19%), «Социальная политика» («+» 13,75%), «Обслуживание муниципального долга» («+»17,38%).

Снижение объемов расходов по сравнению с аналогичным периодом прошлого года наблюдается по разделам: «Общегосударственные вопросы» («-»27,27%), «Образование» («-»5,1%), «Физическая культура и спорт» («-»0,17%).

### В рамках ведомственной классификации расходов бюджет исполнен:

Наименование	Ведомство	Исполнено за 1 кв. 2018 г.	Решение Совета от 25.12.2018 № 453 (первоначальный бюджет)	Решение Совета от 19.03.2019 № 489 (уточненный бюджет)	Уточненная бюджетная роспись	Исполнено за 1 кв. 2019 г.	Неисполненные назначения	% исполнения	Уд. вес в %	Отклонения от исполнения за 1 кв. 2018 г.
Администрация ЗАТО г.Североморск	701	79 101,00	701 352,10	125 586,30	125 933,70	24 992,20	100 941,50	19,85%	4,31%	-54 108,80
Управление финансов администрации ЗАТО г.Североморск	703	12 321,40	50 692,20	64 225,00	64 225,00	5 008,00	59 217,00	7,80%	0,86%	-7 313,40
Управление образования администрации ЗАТО г.Североморск	707	355 762,50	1 691 314,10	1 697 872,60	1 697 872,60	372 958,10	1 324 914,50	21,97%	64,34%	17 195,60
Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г.Североморск	709	79 543,20	337 343,10	357 873,10	357 873,10	82623,3	275 249,80	23,09%	14,25%	3 080,10
Комитет по развитию городского хозяйства Администрации ЗАТО г. Североморск	731	42 332,80	323 704,40	964 365,60	966 340,10	77 632,80	888 707,30	8,03%	13,39%	35 300,00
Совет депутатов ЗАТО г. Североморск	732	1 911,40	9 939,90	9 939,90	9 939,90	2 187,20	7 752,70	22,00%	0,38%	275,80
Контрольно-счетная палата ЗАТО г.Североморск	734	767,10	2 780,90	2 780,90	2 780,90	341,90	2 439,00	12,29%	0,06%	-425,20
Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г.Североморск	913	11 217,20	87 721,00	90 608,50	90 608,50	13 893,30	76 715,20	15,33%	2,40%	2 676,10
<b>ВСЕГО РАСХОДОВ:</b>	<b>x</b>	<b>582 956,60</b>	<b>3 204 847,70</b>	<b>3 313 251,90</b>	<b>3 315 573,80</b>	<b>579 636,80</b>	<b>2 735 937,00</b>	<b>17,48%</b>	<b>100,00%</b>	<b>-3 319,80</b>

Традиционно наибольший объем бюджетных ассигнований запланирован и выделен Управлению образования (64,3% всего объема).

Наименьший процент исполнения бюджетных назначений отмечается у Управления финансов – 7,8%, Комитета по развитию городского хозяйства – 8,03% и Контрольно-счетной палаты – 12,3%.

По отношению к аналогичному периоду прошлого года объем финансирования увеличился по следующим ГРБС:

- Управление образования администрации ЗАТО г.Североморск на 17 195,0 тыс. рублей;
- Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г.Североморск на 3 080,1 тыс. рублей;
- Комитет по развитию городского хозяйства Администрации ЗАТО г. Североморск на

35 300,0 тыс. рублей;

- Совет депутатов ЗАТО г. Североморск на 275,0 тыс. рублей;

- Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск на 2 676,1 тыс. рублей.

### 7. Использование средств резервного фонда.

Расходование средств резервного фонда в 1 квартале 2019 года не осуществлялось.

### 8. Использование средств муниципального дорожного фонда.

Согласно статье 15 Решения о бюджете в первоначальной редакции муниципальный дорожный фонд на 2019 год утвержден в объеме 136 928,6 тыс. рублей с уточнением по состоянию на 01.04.2018г. до 186 891,3 тыс. рублей или «+» 49 962,7 тыс. рублей.

Положение о муниципальном дорожном фонде ЗАТО г. Североморск утверждено решением Совета депутатов от 26.11.2013 № 475 (с последующими изменениями).

В соответствии с пунктом 3 Положения о муниципальном дорожном фонде ЗАТО г. Североморск от 26.11.2013 № 475 Дорожный фонд на 2019 год сформирован за счет следующих источников:

(тыс. рублей)

№ п/п	Источник	на 2019 г
1.	Доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты	10 249,8
2.	Денежные взыскания (штрафы) за правонарушения в области дорожного движения	800,0
3.	Не менее 6 % и не более 10 % от налоговых и неналоговых доходов бюджета (за исключением первых двух источников) (8,87%)	104 791,2
4.	Субсидии бюджетам городских округов на строительство, модернизацию, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования, в том числе дорог в поселениях (за исключением автомобильных дорог федерального значения)	51 867,7
5.	Неиспользованный остаток 2018 года	19 182,6
	Итого Дорожный фонд	186 891,3

Согласно данным Отчета об использовании бюджетных ассигнований дорожного фонда ЗАТО г. Североморск за I квартал 2019 года исполнение денежных обязательств составило 41 605,8 тыс. рублей или 22,26% от утвержденных назначений.

Использование бюджетных ассигнований дорожного фонда за I квартал 2019 года по данным Отчета, представлено в таблице:

Наименование показателя	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено	Неисполненные назначения
<b>Дорожное хозяйство (дорожные фонды)</b>	<b>186 891,3</b>	<b>41 605,8</b>	<b>145 285,5</b>
Субсидии на строительство, реконструкцию, ремонт и капитальный ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения (на конкурсной основе) за счет средств дорожного фонда	35 939,1	-	35 939,1
Субсидии бюджетам муниципальных образований на строительство, реконструкцию, ремонт и капитальный ремонт мостов и путепроводов, расположенных на автомобильных дорогах общего пользования местного значения за счет средств дорожного фонда	15 928,6	-	15 928,6
Софинансирование расходов на строительство, реконструкцию, ремонт и капитальный ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения (на конкурсной основе) за счет средств дорожного фонда	9 976,1	-	9 976,1
Софинансирование расходов на строительство, реконструкцию, ремонт и капитальный ремонт мостов и путепроводов, расположенных на автомобильных дорогах общего пользования местного значения за счет средств дорожного фонда	838,3	-	838,3
Содержание автомобильных дорог общего пользования и инженерных сооружений на них в границах городских округов	99 892,0	32 144,0	67 747,9
Ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения, включая ремонт элементов их обустройства и защитных и искусственных дорожных сооружений	10 986,3	-	10 986,3

Капитальный ремонт и реконструкция автомобильных дорог общего пользования местного значения, включая капитальный ремонт и реконструкцию элементов их обустройства и защитных и искусственных дорожных сооружений	9 485,8	9 461,8	24,0
Улучшение дорожных условий для участников дорожного движения	3 845,0	-	3 845,0

## 9. Муниципальные программы

Уточненной бюджетной росписью в 2019 году предусмотрено финансирование в сумме 3 078 453,30 тыс. рублей на реализацию 10 муниципальных программ.

Исполнение расходов бюджета за первый квартал 2019 в рамках программной деятельности представлено в таблице:

Наименование показателя	Решение Совета от 25.12.2018 № 453 (первоначальный бюджет)	Уточненная бюджетная роспись	Отклонение от первонач. назначений	Исполнение за 1 квартал 2019 г.	% исполнения	Уд.вес %
1	2	3	4	5	6	7
<b>МП № 01 "Улучшение качества и безопасности жизни населения"</b>	<b>34 326,90</b>	<b>34 346,40</b>	<b>19,50</b>	<b>6 992,60</b>	<b>20,36%</b>	<b>1,30%</b>
Подпрограмма 1. «Молодежь Североморска»	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Подпрограмма 2. «Развитие физической культуры и спорта и формирования здорового образа жизни в ЗАТО г. Североморск»	1 400,00	1 400,00	0,00	57,90	4,14%	0,83%
Подпрограмма 3. «Профилактика наркомании, алкоголизма и токсикомании в ЗАТО г. Североморск»	300,00	300,00	0,00	5,30	1,77%	0,08%
Подпрограмма 4. «Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан ЗАТО г. Североморск»	7 148,70	7 148,70	0,00	1 407,60	19,69%	20,13%
Подпрограмма 5. «Доступная среда в ЗАТО г. Североморск»	2 614,30	2 614,30	0,00	121,70	4,66%	1,74%
Подпрограмма 6. «Профилактика правонарушений в ЗАТО г. Североморск»	2 519,40	2 519,40	0,00	132,70	5,27%	1,90%
Подпрограмма 7. «Транспортная инфраструктура ЗАТО г. Североморск»	19 344,50	19 364,00	19,50	5 267,40	27,20%	75,33%
Подпрограмма 8. «Охрана окружающей среды ЗАТО г. Североморск»	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Подпрограмма 9. «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск»	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>МП № 02 "Развитие конкурентоспособной экономики"</b>	<b>1 299,80</b>	<b>1 647,30</b>	<b>347,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Подпрограмма 1. «Развитие малого и среднего предпринимательства, стимулирование инвестиционной деятельности ЗАТО г. Североморск»	258,00	605,50	347,50	0,00	0,00%	0,00%
Подпрограмма 2 «Развитие потребительского рынка ЗАТО г. Североморск»	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Подпрограмма 3 «Поддержка социально-ориентированных некоммерческих организаций»	941,80	941,80	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>МП № 03 "Развитие муниципального управления и гражданского общества в ЗАТО г. Североморск"</b>	<b>49 308,60</b>	<b>52 196,10</b>	<b>2 887,50</b>	<b>9 471,70</b>	<b>18,15%</b>	<b>1,76%</b>
Подпрограмма 1. «Создание условий для эффективного использования муниципального имущества ЗАТО г. Североморск»	38 504,40	41 391,90	2 887,50	8 173,90	19,75%	86,30%
Подпрограмма 2. «Развитие информационного общества и системы «Электронный муниципалитет» в ЗАТО г. Североморск»	4 299,90	4 299,90	0,00	780,70	18,16%	8,24%
Подпрограмма 3. «Развитие муниципальной службы и повышение эффективности муниципального управления в ЗАТО г. Североморск»	6 330,30	6 330,30	0,00	517,10	8,17%	5,46%
Подпрограмма 4. «Поддержка общественных объединений и организаций в ЗАТО г. Североморск»	174,00	174,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

<b>МП № 04 "Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск"</b>	<b>293 050,60</b>	<b>349 373,00</b>	<b>56 322,40</b>	<b>62 708,40</b>	<b>17,95%</b>	<b>11,65%</b>
Подпрограмма 1. «Автомобильные дороги и проезды ЗАТО г. Североморск»	133 083,60	183 046,30	49 962,70	41 605,80	22,73%	66,35%
Подпрограмма 2. «Комплексная эксплуатация муниципальных объектов уличного (наружного) освещения»	16 298,40	16 298,40	0,00	4 354,10	26,71%	6,94%
Подпрограмма 3. «Энергосбережение и повышение энергоэффективности на территории ЗАТО г. Североморск»	5 222,50	5 222,50	0,00	2 265,10	43,37%	3,61%
Подпрограмма 4. «Подготовка объектов и систем жизнеобеспечения ЗАТО г. Североморск к работе в отопительный период»	3 263,80	3 003,00	-260,80	0,00	0,00%	0,00%
Подпрограмма 5. «Муниципальный жилищный фонд ЗАТО г. Североморск»	49 540,30	49 747,00	206,70	6 240,10	12,54%	9,95%
Подпрограмма 6. «Осуществление прочих мероприятий по благоустройству в ЗАТО г. Североморск»	80 256,60	83 893,40	3 636,80	7 750,20	9,24%	12,36%
Подпрограмма 7. «Городские парки и скверы - центры отдыха Североморцев»	5 385,40	8 162,40	2 777,00	493,10	6,04%	0,79%
Подпрограмма 8. «Реализация приоритетного проекта по формированию комфортной городской среды на территории ЗАТО г. Североморск»	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>МП № 05 "Развитие образования ЗАТО г. Североморск"</b>	<b>2 197 683,80</b>	<b>2 199 450,80</b>	<b>1 767,00</b>	<b>372 071,80</b>	<b>16,92%</b>	<b>69,14%</b>
Подпрограмма 1. «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей»	2 108 557,40	2 110 324,40	1 767,00	350 212,80	16,60%	94,13%
Подпрограмма 2. «Школьное питание»	43 474,10	43 474,10	0,00	14 179,20	32,62%	3,81%
Подпрограмма 3. «Североморск - город без сирот»	37 806,80	37 806,80	0,00	6 883,60	18,21%	1,85%
Подпрограмма 4. «Отдых и оздоровление детей»	7 845,50	7 845,50	0,00	796,20	10,15%	0,21%
<b>МП № 06 "Культура ЗАТО г. Североморск"</b>	<b>334 533,80</b>	<b>355 063,70</b>	<b>20 529,90</b>	<b>81 968,70</b>	<b>23,09%</b>	<b>15,23%</b>
Подпрограмма 1. «Совершенствование предоставления дополнительного образования детям в сфере культуры»	106 114,00	111 899,60	5 785,60	26 937,40	24,07%	32,86%
Подпрограмма 2. «Совершенствование библиотечного, библиографического и информационного обслуживания пользователей»	65 896,50	71 696,90	5 800,40	16 333,70	22,78%	19,93%
Подпрограмма 3. «Совершенствование организации досуга и развитие творческих способностей граждан»	102 465,80	109 924,70	7 458,90	23 844,00	21,69%	29,09%
Подпрограмма 4. «Совершенствование музейного обслуживания граждан»	16 878,60	18 763,60	1 885,00	4 643,90	24,75%	5,67%
Подпрограмма 5. «Сохранение, использование, популяризация и охрана объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) ЗАТО г. Североморск»	1 484,00	1 484,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Подпрограмма 6. «Финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений, подведомственных Управлению культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск»	41 694,90	41 294,90	-400,00	10 209,70	24,72%	12,46%
<b>МП № 07 "Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск"</b>	<b>35 579,50</b>	<b>35 579,50</b>	<b>0,00</b>	<b>4 949,60</b>	<b>13,91%</b>	<b>0,92%</b>
Подпрограмма 1. «Управление муниципальными финансами»	35 579,50	35 579,50	0,00	4 949,60		100,00%
<b>МП № 08 "Формирование современной городской среды ЗАТО г. Североморск"</b>	<b>36 418,30</b>	<b>46 861,50</b>	<b>10 443,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Подпрограмма 1. Благоустройство дворовых территорий многоквартирных домов муниципального образования ЗАТО г. Североморск	7 931,90	8 500,20	568,30	0,00	0,00%	0,00%
Подпрограмма 2. Благоустройство общественных территорий муниципального образования ЗАТО г. Североморск	28 486,40	38 361,30	9 874,90	0,00	0,00%	0,00%
<b>МП № 09 "Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск"</b>	<b>3 845,00</b>	<b>3 845,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>

МП № 10 "Профилактика терроризма, экстремизма и ликвидация последствий проявления терроризма и экстремизма на территории ЗАТО г. Североморск"	90,00	90,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Всего расходов:	2 986 136,30	3 078 453,30	92 317,00	538 162,80	17,48%	100,00%

Как видно из таблицы, в отчетном периоде бюджетные назначения подлежали корректировке в сторону увеличения по семи программам, где:

– наибольший рост в абсолютном показателе сложился по МП № 04 «Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск» (Цст 0400000000), «+» 56 322,4 тыс. рублей («+» 19,2%), в основном за счет мероприятий по строительству, реконструкции, капитальному ремонту, ремонту и содержанию автомобильных дорог общего пользования за счет средств дорожного фонда и подпрограммы 1 «Автомобильные дороги и проезды ЗАТО г. Североморск».

– наибольший рост в относительном показателе сложился по МП № 08 «Формирование современной городской среды ЗАТО г. Североморск» (Цст 0800000000), «+» 28,68% («+» 10 443,2 тыс. рублей), в основном за счет субсидии на мероприятий по благоустройству территории муниципального образования в рамках федерального приоритетного проекта по формированию комфортной городской среды.

В общем объеме исполненных расходов за отчетный период наибольший удельный вес занимают расходы на реализацию следующих МП:

- МП № 05 «Развитие образования ЗАТО г. Североморск» (Цст 0500000000) – 69,14%;
- МП № 06 «Культура ЗАТО г. Североморск» (Цст 0600000000) – 15,23%;
- МП № 04 «Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск» (Цст 0400000000) – 11,65%.

Самое низкое освоение бюджетных ассигнований наблюдается по МП № 07 «Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск» (13,91% или 4 949,6 тыс. рублей). Согласно приложения к Пояснительной записке (ф. 0503164), причиной низкого исполнения является уплата процентов за пользование привлеченными кредитными средствами по фактической потребности.

По итогам 1 квартала в полном объеме не освоены бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий по четырем муниципальным программам (0%):

- МП № 02 «Развитие конкурентоспособной экономики»;
- МП № 08 «Формирование современной городской среды ЗАТО г. Североморск»;
- МП № 09 «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск»;
- МП № 10 «Профилактика терроризма, экстремизма и ликвидация последствий проявления терроризма и экстремизма на территории ЗАТО г. Североморск».

Согласно приложения к Пояснительной записке (ф. 0503164), причинами неисполнения являются следующие:

- расходы запланированы на более поздний период;
- в соответствии с план-графиком проведение конкурсных процедур запланировано на более поздний период времени.

## 10. Использование средств по объектам капитального строительства за I квартал 2019г.

№ п/п	Наименование объекта	Бюджетные ассигнования, предусмотренные на 2019 год, всего.	в том числе:		Освоено средств по состоянию на отчетную дату, всего	в том числе:	
			за счет местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов		за счет местного бюджета	за счет межбюджетных трансфертов
1	Детский сад в ЗАТО г.Североморск	103 124,40	29 762,00	73 362,40	0,00	0,00	0,00
2	Общеобразовательная школа на 1200 мест в ЗАТО г. Североморск Мурманской области	390 030,60	46 828,00	343 202,60	0,00	0,00	0,00
3	Детский сад в ЗАТО г.Североморск (ПСД)	16 742,00	16 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Строительство, реконструкция, ремонт и капитальный ремонт мостов и путепроводов, расположенных на автомобильных дорогах общего пользования местного значения	16 767,00	838,40	15 928,60	0,00	0,00	0,00
5	Расширение кладбища	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Всего:</b>		<b>550 664,00</b>	<b>118 170,40</b>	<b>432 493,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Расходы на капитальное строительство объектов муниципальной собственности за отчетный период не осуществлялись.

### Выводы

Согласно Отчету об исполнении бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск по состоянию на 1 апреля 2019 года (форма ОКУД 0503117):

➤ **бюджетные назначения утверждены:**

- общий объем доходов в сумме 3 223 758,3 тыс. рублей;
- общий объем расходов в сумме 3 315 573,8 тыс. рублей;
- дефицит в сумме 91 815,5 тыс. рублей,

➤ **бюджет исполнен:**

- по доходам в сумме 550 289,1 тыс. рублей, что составило 17,08 % от годовых назначений;
- по расходам в сумме 579 636,8 тыс. рублей, или 17,49 % от годовых бюджетных назначений, утвержденных сводной бюджетной росписью;
- с дефицитом 29 347,7 тыс. рублей.

В соответствии с пунктом 5 статьи 264.2 Бюджетного кодекса РФ отчет об исполнении бюджета ЗАТО г. Североморск за 1 квартал 2019 года утвержден постановлением администрации ЗАТО г. Североморск от 29.04.2019 № 808 «Об исполнении бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск за 1 квартал 2019 года» и опубликован в газете «Североморские вести» и в официальном сетевом издании «Электронный бюллетень органов местного самоуправления ЗАТО г. Североморск» в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

Показатели квартального отчета об исполнении бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск по состоянию на 01.04.2019 года подтверждены в ходе экспертно-аналитического мероприятия.

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

И.В. Алексева