

**Пояснительная записка
к проекту решения
«О бюджете муниципального образования
ЗАТО г. Североморск на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов»**

Проект решения «О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» далее – проект решения) основан на положениях:

– послания Президента Российской Федерации Федеральному Собранию от 01.12.2016 «Послание Президента Российской Федерации Федеральному Собранию», определяющих бюджетную политику (требования к бюджетной политике) в Российской Федерации;

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 2018 – 2020 годы;

основных направлений бюджетной и налоговой политики на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 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 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов»

Проект решения «О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» подготовлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса РФ.

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

Пунктом 1 статьи 184.1 Бюджетного кодекса РФ 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 2018 год и плановый период 2019 и 2020 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 2018 год и плановый период 2019 и 2020 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 2018 год согласно приложению 8 к решению и на плановый период 2019 и 2020 годов согласно приложению 8.1;
- ведомственную структуру расходов бюджета на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 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 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов согласно приложению 10 и 10.1 соответственно;
- распределение бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ ЗАТО г. Североморск на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 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 2018 год и плановый период 2019 и 2020 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 2018 году и плановом периоде 2019 и 2020 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 2018 году и плановом периоде 2019 и 2020 годов не предоставляются.

Пунктом 13 проекта решения предлагается утвердить приложения 5, в котором

установлены источники финансирования дефицита бюджета ЗАТО г. Североморск на 2018 год с разбивкой по видам источников, а также приложение 5.1, в котором установлены источники финансирования дефицита бюджета на плановый период 2019 и 2020 годов.

В пункте 14 решения предлагается утвердить Программу муниципальных внутренних заимствований ЗАТО г. Североморск на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов (приложения 6 и 6.1 к решению), Программу муниципальных гарантий ЗАТО г. Североморск на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 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 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов.

Пункт 17 решения определяет особенности исполнения в 2018 году и плановом периоде 2019 и 2020 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 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов

Основные характеристики бюджета ЗАТО г. Североморск на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов основаны на базовом варианте прогноза социально-экономического развития и характеризуются следующими данными:

тыс. рублей			
Показатель	2018 год	2019 год	2020 год
Общий объем доходов	2 546 974,7	2 335 220,5	2 436 839,6
<i>налоговые и неналоговые доходы</i>	<i>1 111 266,2</i>	<i>1 093 803,4</i>	<i>1 080 461,6</i>
<i>безвозмездные поступления</i>	<i>1 435 708,5</i>	<i>1 241 417,2</i>	<i>1 356 378,0</i>
Общий объем расходов	2 657 880,1	2 442 841,0	2 542 670,9
<i>в том числе условно утверждаемые расходы</i>	<i>x</i>	<i>36 524,5</i>	<i>76 015,5</i>
<i>% к общему объему расходов (без учета расходов за счет целевых межбюджетных трансфертов)</i>	<i>x</i>	<i>2,5</i>	<i>5,0</i>
Дефицит/Профицит	- 110 905,4	- 107 620,5	- 105 831,4
<i>Уровень дефицита бюджета к налоговым и неналоговым доходам бюджета (%)</i>	<i>9,98</i>	<i>9,84</i>	<i>9,8</i>
Муниципальный долг ЗАТО г. Североморск	на 01.01.2019	на 01.01.2020	на 01.01.2021
<i>- по кредитам от кредитных организаций</i>	<i>248 000,0</i>	<i>355 650,0</i>	<i>461 520,0</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>22,32</i>	<i>32,51</i>	<i>42,72</i>
<i>Размер муниципального долга по кредитам от кредитных организаций от объема доходов без учета безвозмездных поступлений (%)</i>	<i>22,32</i>	<i>32,51</i>	<i>42,72</i>

В 2018 году по сравнению с текущим годом (по состоянию на 01.11.2017) прогнозируется:

- увеличение доходов бюджета на 141 085,9 тыс. рублей (5,9 %);
- увеличение расходов бюджета на 27 219,6 тыс. рублей (1,0%).

При сложившихся условиях дефицит бюджета сложится в размере 110 905,4 тыс. рублей.

III. ДОХОДЫ БЮДЖЕТА ЗАТО г. СЕВЕРОМОРСК НА 2018 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2019 И 2020 ГОДОВ

Проект решения подготовлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – Бюджетный кодекс), федеральных законов и законопроектов, внесенных Правительством Российской Федерации в Государственную Думу Федерального Собрания Российской Федерации и Правительством Мурманской области, внесенных в Мурманскую областную Думу, которые направлены на регулирование бюджетных правоотношений.

Доходы бюджета ЗАТО г. Североморск сформированы с учетом действующих на момент начала разработки проекта бюджетного законодательства Российской Федерации, законодательства о налогах и сборах, а также проектов федеральных законов, предусматривающих изменение с 1 января 2018 года нормативов зачисления в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации отдельных налоговых и неналоговых доходов.

Изменения налогового и бюджетного законодательства в 2018 году, учтенные в расчетах бюджета

При расчете доходов бюджета ЗАТО г. Североморск учитывались изменения и дополнения в налоговое и бюджетное законодательство Российской Федерации, вступающие в силу с 01 января 2018 года, а именно:

– Федеральным законом от 29.07.2017 № 254-ФЗ «О внесении изменений в часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации» предусмотрена индексация специфических ставок акцизов на отдельные подакцизные товары. Кроме того, с 1 января 2018 года предполагается увеличить ставки акцизов на автомобильный бензин и дизельное топливо на 50 копеек в расчете на 1 литр, а с 1 июля 2018 года – дополнительно увеличить на 50 копеек в расчете на 1 литр;

– в соответствии с пунктом 2.1 статьи 56 Бюджетного кодекса в проекте федерального закона «О федеральном бюджете на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов» уменьшены нормативы зачисления доходов от уплаты акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, в бюджеты субъектов Российской Федерации;

– установление на 2018 год регионального коэффициента в размере 1,8 на фиксированный авансовый платеж по налогу на доходы физических лиц для иностранных граждан, осуществляющих трудовую деятельность на территории Мурманской области на основании патента;

На 2018 год прогнозируется поступление в бюджет ЗАТО г. Североморск налоговых и неналоговых доходов в сумме 1 111 266,2 тыс. рублей.

По сравнению с уточненным объемом налоговых и неналоговых доходов, предусмотренных в параметрах 2017 года, прогнозируемые в 2018 году налоговые и неналоговые доходы увеличатся на 18 735,4 тыс. рублей или на 1,7%.

Динамика налоговых и неналоговых доходов бюджета ЗАТО г. Североморск

Наименование доходов	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год
	Утверждено на 01.11.2017	Прогноз	Прогноз	Прогноз
Налоговые и неналоговые доходы	1 092 382,2	1 111 266,2	1 093 803,4	1 080 461,6
Темп роста доходов к предыдущему году, %	96,3	101,7	98,4	98,8
<i>в том числе:</i>				
- налоговые доходы	957 487,7	992 223,3	1 003 883,5	1 014 956,3

Наименование доходов	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год
Темп роста доходов к предыдущему году, %	98,0	103,6	101,2	101,1
- неналоговые доходы	134 894,5	119 042,9	89 919,8	65 505,3
Темп роста доходов к предыдущему году, %	85,6	88,2	75,5	72,8

Структура доходов бюджета ЗАТО г. Североморск в 2017 - 2020 годах выглядит следующим образом:

Наименование доходов	2017 год				2018 год		2019 год		2020 год	
	Утверждено Решением о бюджете ЗАТО г. Североморск (первоначаль- но)	Утвержде- но на 01.11.2017 (уточнен- ный прогноз)	Оценка поступле- ний	Удель- ный вес посту- плени- й	Прогноз поступле- ний	Удель- ный вес посту- плени- й	Прогноз поступле- ний	Удель- ный вес поступл- ений	Прогноз поступлени- й	Удель- ный вес посту- плени- й
	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Налоговые доходы	976 181,4	957 487,7	957 487,7	39,8	992 223,3	39,0	1 003 883,5	43,0	1 014 956,3	41,7
Неналоговые доходы	156 487,9	134 894,5	134 894,5	5,6	119 042,9	4,7	89 919,8	3,9	65 505,3	2,7
Налоговые и неналоговые доходы	1 132 669,3	1 092 382,2	1 092 382,2	45,4	1 111 266,2	43,6	1 093 803,4	46,8	1 080 461,6	44,3
Безвозмездные поступления, всего	1 218 122,8	1 313 506,6	1 313 506,6	54,6	1 435 708,5	56,4	1 241 417,2	53,2	1 356 378,0	55,7
из них безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы	1 218 122,8	1 310 116,1	1 310 116,1	53,4	1 435 708,5	51,8	1 241 417,2	50,0	1 356 378,0	49,2
иные безвозмездные поступления		3 390,5	3 390,5							
Всего доходов	2 350 792,1	2 405 888,8	2 405 888,8	100,0	2 546 974,7	100,0	2 335 220,5	100,0	2 436 839,6	100,0

Структура налоговых доходов бюджета ЗАТО г. Североморск, исходя из поступлений, утвержденных решением Совета депутатов ЗАТО г. Североморск о бюджете на 2017 год и прогноза на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов, характеризуется следующими данными:

Наименование доходов	2017 год		2018 год		2019 год		2020 год	
	Утвержден о 01.11.2017	Удель- ный вес посту- плени- й	Прогноз поступле- ний	Удель- ный вес посту- плени- й	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	957 487,7	100,0	992 223,3	100,0	1 003 883,5	100,0	1 014 956,3	100,0
в том числе:								
- налог на доходы физических лиц	841 435,0	87,9	873 505,6	88,0	882 240,6	87,9	891 063,0	87,8
- акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	9 365,30	1,0	9 789,7	0,99	10 230,3	1,0	10 690,6	1,1

Наименование доходов	2017 год		2018 год		2019 год		2020 год	
	Утвержден о 01.11.2017	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.	%
- налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	59 061,9	6,2	58 121,4	5,9	59 454,2	5,9	60 048,6	5,9
- единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	11 464,4	1,2	12 327,6	1,2	12 451,2	1,2	12 575,7	1,2
- налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	3 037,2	0,3	3 067,6	0,3	3 098,2	0,3	3 129,2	0,3
- налог на имущество физических лиц	16 534,8	1,7	16 700,2	1,7	16 867,2	1,7	17 035,8	1,7
- земельный налог	1 815,1	0,2	2 612,2	0,3	2 638,3	0,3	2 664,7	0,3
- государственная пошлина	14 774,0	1,5	16 098,8	1,6	16 903,5	1,7	17 748,5	1,7

По аналогии со структурой текущего года наибольший удельный вес в 2018 году занимают налог на доходы физических лиц (88,0%) и налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения (5,9%), в 2019 году - 87,9% и 5,9% соответственно, в 2020 году – 87,8% и 5,9% 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 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов определены в размере не менее прогнозируемого объема доходов бюджета ЗАТО г. Североморск по источникам (тыс. рублей):

Наименование источника	2018 год	2019 год	2020 год
<i>ВСЕГО</i>	120 657,4	119 307,6	118 387,7
1. доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, прямогонный бензин, на дизтопливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей подлежащие распределению между бюджетами субъектов РФ и местными бюджетами с учетом дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	9 789,7	10 230,3	10 690,6
2. доходы от денежных взысканий (штрафов) за правонарушения в области дорожного движения	800,0	800,0	800,0
3. 10% от суммы налоговых и неналоговых доходов, за исключением доходов, указанных в пунктах 1 и 2	110 067,6	108 277,3	106 897,1

Особенности расчетов поступлений платежей в бюджет ЗАТО г. Североморск по основным доходным источникам на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов

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

Прогноз поступлений по налогу на доходы физических лиц в 2018 году рассчитан с учетом положений главы 23 Налогового кодекса Российской Федерации.

При расчете налога учтены:

- ожидаемое поступление в 2017 году;
- прогноз поступлений по данным Межрайонной ИФНС России № 2 по Мурманской области.

Ожидаемое поступление налога на доходы физических лиц на 2017 год составит – 841 435,0 тыс. рублей.

Общая сумма платежей в бюджет ЗАТО г. Североморск по налогу на доходы физических лиц в 2018 году планируется в сумме 873 505,6 тыс. рублей, увеличение поступлений налога по сравнению с ожидаемой оценкой 2017 года составит 32 070,6 тыс. рублей или на 3,8 %.

Поступления в 2018 году прогнозируются по следующим источникам:

- налог на доходы физических лиц с доходов, источником которых является налоговый агент, за исключением доходов, в отношении которых исчисление и уплата налога осуществляются в соответствии со статьями 227, 227.1 и 228 Налогового кодекса Российской Федерации в сумме 871 222,5 тыс. рублей по нормативу зачисления в местный бюджет - 30% (15% - в соответствии с пунктом 2 статьи 61.2 Бюджетного кодекса РФ и 15% - 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»;

- налог на доходы физических лиц с доходов, полученных от осуществления деятельности физическими лицами, зарегистрированными в качестве индивидуальных предпринимателей, нотариусов, занимающихся частной практикой, адвокатов, учредивших адвокатские кабинеты и других лиц, занимающихся частной практикой в соответствии со статьей 227 Налогового кодекса Российской Федерации в сумме 432,2 тыс. рублей по нормативу зачисления в местный бюджет – 30 %;

- налог на доходы физических лиц с доходов, полученных физическими лицами в соответствии со статьей 228 Налогового кодекса Российской Федерации в сумме 1 849,9 тыс. рублей по нормативу зачисления в местный бюджет – 30 %;

- налог на доходы физических лиц в виде фиксированных авансовых платежей с доходов, полученных физическими лицами, являющимися иностранными гражданами, осуществляющими трудовую деятельность по найму у физических лиц на основании патента в соответствии со статьей 227.1 Налогового кодекса Российской Федерации в сумме 1,0 тыс. рублей по нормативу зачисления в местный бюджет – 15 %.

В структуре налоговых доходов бюджета ЗАТО г. Североморск этот источник занимает первое место и составляет 88 % от суммы налоговых доходов областного бюджета на 2018 год.

Поступление налога на доходы физических лиц в бюджет ЗАТО г. Североморск на 2019 год прогнозируется в сумме 882 240,6 тыс. рублей, что на 8 735,0 тыс. рублей, или на 1,0% превышает сумму, прогнозируемую на 2018 год.

Поступление налога на доходы физических лиц, подлежащего зачислению в бюджет ЗАТО г. Североморск на 2020 год прогнозируется в сумме 891 063,0 тыс. рублей, что на 8 822,4 тыс. рублей, или на 1,0 % превышает сумму, прогнозируемую на 2019 год.

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

Общий объем поступления акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации, в бюджет ЗАТО г. Североморск будет увеличиваться и составит в 2018 году 9 789,7 тыс. рублей, в 2019 году – 10 230,3 тыс. рублей, в 2020 году – 10 690,6 тыс. рублей.

На объем поступлений оказали влияние действующие и предполагаемые изменения бюджетного и налогового законодательства Российской Федерации:

1. Федеральным законом от 29.07.2017 № 254-ФЗ «О внесении изменений в часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации» предусмотрена индексация специфических ставок акцизов на отдельные подакцизные товары. Кроме того, с 1 января 2018 года предполагается увеличить ставки акцизов на автомобильный бензин и дизельное топливо на 50 копеек в расчете на 1 литр, а с 1 июля 2018 года – дополнительно увеличить на 50 копеек в расчете на 1 литр.

2. В соответствии с пунктом 3.1 статьи 58 Бюджетного кодекса в проекте закона Мурманской области «Об областном бюджете на 2018 год и на плановый 2019 и 2020 годы» уменьшен норматив зачисления доходов от уплаты акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации в бюджет ЗАТО г. Североморск.

В 2018 году норматив зачисления в бюджет ЗАТО г. Североморск установлен в размере 0,6814% (в 2017 году – 0,6837%).

Под влиянием вышеуказанных причин доходы от уплаты акцизов прогнозируются: на 2018 год в сумме 9 789,7 тыс. рублей, из них:

- доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин в сумме 5 856,5 тыс. рублей;
- доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо – 3 891,9 тыс. рублей;
- доходы от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей – 41,3 тыс. рублей.

на 2019 год в сумме 10 230,3 тыс. рублей, из них:

- доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин в сумме 6 120,1 тыс. рублей;
- доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо – 4 067,0 тыс. рублей;
- доходы от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей – 43,2 тыс. рублей;

на 2020 год в сумме 10 690,6 тыс. рублей, из них:

- доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин в сумме 6 395,5 тыс. рублей;
- доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо – 4 250,0 тыс. рублей;
- доходы от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей – 45,1 тыс. рублей;

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

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

Прогноз поступлений по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения произведен с учетом положений главы 26.2 Налогового кодекса Российской Федерации, Законом Мурманской области от 03.03.2009 № 1075-01-ЗМО "Об установлении дифференцированных налоговых ставок в зависимости от категории налогоплательщиков по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения", регулирующим налогообложение данного вида налога.

При расчете налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы

налогообложения, учтены ожидаемые поступления текущего года и прогноз Межрайонной ИФНС России № 2 по Мурманской области.

Прогноз налога на 2018 год рассчитан в сумме 58 121,4 тыс. рублей, на 2019 год – 59 454,2 тыс. руб., на 2020 год – 60 048,8 тыс. руб.

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 5,9 % от суммы налоговых доходов бюджета.

Доходы бюджета ЗАТО г. Североморск от поступлений единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности

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 от 27.10.2015 № 19 «О системе налогообложения в виде единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности на территории муниципального образования ЗАТО г. Североморск», регулирующими налогообложение данного вида налога.

Показатели прогноза единого налога на вмененный доход рассчитаны исходя из ожидаемой оценки поступлений налога в 2017 году и с учетом прогнозных данных, представленных главным администратором доходов - Межрайонной ИФНС России № 2 по Мурманской области.

Поступление единого налога на вмененный доход на 2018 год прогнозируется в сумме – 12 328,0 тыс. рублей, на 2019 год – 12 451,2 тыс. рублей, на 2020 год – 12 575,7 тыс. рублей.

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

В структуре налоговых доходов бюджета ЗАТО г. Североморск на 2018 - 2020 годы этот источник составляет 1,2 %.

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

Поступление налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения рассчитано в соответствии с главой 26.5 Налогового кодекса Российской Федерации.

Показатели прогноза налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения рассчитаны исходя из ожидаемой оценки поступлений в 2017 году и с учетом прогнозных данных, представленных главным администратором доходов - Межрайонной ИФНС России № 2 по Мурманской области.

Поступление налога прогнозируется в 2018 году в размере 3 067,6 тыс. рублей, на 2019 год – 3 098,2 тыс. рублей, на 2020 год – 3 129,3 тыс. рублей.

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

В структуре налоговых доходов бюджета ЗАТО г. Североморск налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения составляет 0,3%.

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

Поступление налога на имущество физических лиц рассчитано в соответствии с главой 32 Налогового кодекса Российской Федерации и решением Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 11.11.2017 № 574 «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 2018 год 16 700,2 тыс. рублей,
- на 2019 год 16 867,2 тыс. рублей,
- на 2020 год 17 035,8 тыс. рублей.

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

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

Доходы бюджета ЗАТО г. Североморск от поступлений земельного налога

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

Поступление земельного налога прогнозируется на 2018 год в объеме 2 612,2 тыс. рублей, на 2019 год - 2 638,3 тыс. рублей, на 2020 год – 2 664,7 тыс. рублей.

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

В структуре налоговых доходов бюджета ЗАТО г. Североморск данный вид дохода составляет 0,3%.

Доходы бюджета ЗАТО г. Североморск от поступлений государственной пошлины

Расчет государственной пошлины составлен в соответствии с нормами главы 25.3 Налогового кодекса Российской Федерации на основе оценки поступлений за 2017 год, с учетом прогнозных данных, представленных главными администраторами доходов бюджета ЗАТО г. Североморск по закрепленным доходным источникам.

Поступление государственной пошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного Суда Российской Федерации) в бюджет ЗАТО г. Североморск по прогнозу главного администратора доходов - Межрайонной ИФНС России №2 по Мурманской области, прогнозируется: на 2018 год - в сумме 16 098,8 тыс. рублей, на 2019 год – 16 903,5 тыс. рублей, на 2020 год – 17 748,5 тыс. рублей.

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 2018 год – 4,3 тыс. рублей, на 2019 год – 4,3 тыс. рублей, на 2020 год – 4,3 тыс. рублей.

НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ

Структура неналоговых доходов бюджета ЗАТО г. Североморск, исходя из ожидаемой оценки поступлений в 2017 году и прогноза на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов, характеризуется следующими данными:

Наименование доходов	2017 год		2018 год		2019 год		2020 год	
	Утверждено	Удельный вес поступлений	Прогноз поступлений	Удельный вес поступлений	Прогноз поступлений	Удельный вес поступлений	Прогноз поступлений	Удельный вес поступлений
	тыс. рублей	%	тыс. рублей	%	тыс. рублей	%	тыс. рублей	%
Неналоговые доходы - всего	134 894,5	100,0	119 042,9	100,0	89 919,8	100,0	65 505,3	100,0
в том числе:								
- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	39 293,8	29,2	38 127,0	32,0	34 117,1	37,9	34 852,4	53,2
- платежи при пользовании природными ресурсами	451,8	0,3	3 460,8	2,9	3 616,5	4,0	3 779,3	5,8
- доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	450,0	0,3	491,3	0,4	560,0	0,6	593,1	0,9
- доходы от продажи материальных и нематериальных активов	85 116,7	63,1	68 739,6	57,7	43 383,5	48,2	18 040,9	27,5
- штрафы, санкции, возмещения ущерба	9 582,1	7,1	8 224,2	6,9	8 242,7	9,2	8 239,6	12,6

Анализ приведенных данных показывает, что объем неналоговых доходов снижается и на 2018 год прогнозируется в сумме 119 042,9 тыс. рублей, на 2019 год – в сумме 89 919,8 тыс. рублей и на 2020 год – 65 505,3 тыс. рублей.

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности

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 бюджета ЗАТО г. Североморск от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности прогнозируется в 2018 году в сумме 38 127,0 тыс. рублей, с уменьшением в сравнении с прогнозом на 2017 год на 1 166,8 тыс. рублей или на 3,0%.

Прогнозируемое снижение обусловлено, в основном, уменьшением доходов от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением

имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений) на 779,0 тыс. рублей в связи с уменьшением количества арендуемых объектов в результате использования арендаторами права выкупа в соответствии с Федеральным законом от 22.07.2008 № 159-ФЗ и передачей объектов муниципальной собственности в безвозмездное пользование.

Поступление доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности в бюджет ЗАТО г. Североморск на 2019 год прогнозируется в сумме 34 117,1 тыс. рублей, что на 4 009,9 тыс. рублей, или на 10,5% меньше суммы, прогнозируемой на 2018 год.

Поступление доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности в бюджет ЗАТО г. Североморск на 2020 год прогнозируется в сумме 34 852,4 тыс. рублей, что на 735,3 тыс. рублей, или на 2,2,5% превышает сумму, прогнозируемую на 2019 год.

Платежи от государственных и муниципальных унитарных предприятий прогнозируются на 2018 год в сумме 1,0 тыс. рублей, на 2019 и на 2020 годы также по 1,0 тыс. рублей.

Прочие поступления от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) прогнозируются в бюджете ЗАТО г. Североморск на 2018 год в сумме 4 708,0 тыс. рублей, на 2019 год в сумме 4 708,0 тыс. рублей, на 2020 год – в сумме 4 708,0 тыс. рублей.

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

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

- плата за негативное воздействие на окружающую среду.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду рассчитана с учетом данных главного администратора указанного вида дохода – Управления Федеральной службы по надзору в сфере природопользования (Росприроднадзор) по Мурманской области.

Поступление платы в 2018 году с учетом норматива зачисления в бюджет городского округа 55 % в 2018 году бюджет ЗАТО г. Североморск прогнозируется в сумме 3 460,8 тыс. рублей, в 2019 году – в сумме 3 616,5 тыс. рублей и в 2020 году – 3 779,3 тыс. рублей.

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

Общая сумма доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства с учетом прогноза главных администраторов доходов бюджета ЗАТО г. Североморск в 2018 году прогнозируется в сумме 491,3 тыс. рублей, в 2019 году – 560,0 тыс. рублей, в 2020 году – в сумме 593,1 тыс. рублей.

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

Расчет данного вида неналогового дохода на 2018 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 запланированных доходов от продажи материальных и нематериальных активов в 2018 году составит 68 739,6 тыс. рублей. Снижение поступлений к ожидаемой оценке 2017 года составит 16 377,1 тыс. рублей.

Доходы бюджета ЗАТО г. Североморск от поступлений штрафов, санкций, возмещения ущерба

В прогнозе неналоговых доходов на 2018 год прогнозируются поступления в бюджет ЗАТО г. Североморск штрафов, санкций, возмещения ущерба в сумме 8 224,2 тыс. рублей.

В 2019 году и 2020 годах сумма штрафов, санкций, возмещения ущерба прогнозируется в объеме 8 242,7 тыс. рублей и 8 239,6 тыс. рублей соответственно.

Доходы бюджета ЗАТО г. Североморск от безвозмездных поступлений

Структура безвозмездных поступлений на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов характеризуется следующими параметрами:

тыс. рублей

Наименование	2018 год	2019 год	2020 год
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	1 435 708,5	1 241 417,2	1 356 378,0
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	1 435 708,5	1 241 417,2	1 356 378,0
<i>Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований</i>	<i>422 718,7</i>	<i>259 555,7</i>	<i>334 017,7</i>
<i>Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований (межбюджетные субсидии)</i>	<i>96 055,7</i>	<i>30 004,5</i>	<i>30 174,5</i>
<i>Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований</i>	<i>916 934,0</i>	<i>951 857,0</i>	<i>992 185,8</i>

Безвозмездные поступления на 2018 год прогнозируются в сумме 1 435 708,5 тыс. рублей, в том числе:

- дотации – 422 718,7 тыс. рублей, в том числе дотации, связанные с особым режимом безопасного функционирования закрытых административно-территориальных образований – 403 229,0 тыс. рублей;
- субсидии – 96 055,7 тыс. рублей;
- субвенции – 916 934,0 тыс. рублей.

тыс. рублей

Наименование показателя	Исполнено в 2016 году	Уточненная роспись на 01.11.17 год	Проект 2018 год	Отклонение к 2017 году	
				Сумма	(%)
Дотации бюджетам городских округов на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из регионального фонда финансовой поддержки	18 684,0	19 170,8	19 489,7	318,9	101,7
Дотации на поддержку мер по сбалансированности бюджетов	1 489,9	1 414,5	0,0	-1 414,5	0,0
Дотации, связанные с особым режимом безопасного функционирования закрытых административно-территориальных образований	337 819,0	326 332,0	403 229,0	76 897,0	123,6
Дотации	357 992,9	346 917,3	422 718,7	75 801,4	121,8
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	53,7	59,0	55,9	-3,1	94,7
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	8 936,7	9 023,4	12 966,7	3 943,3	143,7
Субвенция на реализацию Закона Мурманской области "О наделении органов местного самоуправления муниципальных образований со статусом городского округа и муниципального	327,4	327,4	324,0	-3,4	99,0

района отдельными государственными полномочиями по опеке и попечительству в отношении совершеннолетних граждан"					
Субвенция на реализацию Закона Мурманской области "О региональных нормативах финансового обеспечения образовательной деятельности муниципальных дошкольных образовательных организаций"	325 521,3	332 140,9	376 758,1	44 617,2	113,4
Субвенция на реализацию Закона Мурманской области "О региональных нормативах финансового обеспечения образовательной деятельности в Мурманской области"	400 776,4	430 209,1	426 135,5	-4 073,6	99,1
Субвенция на обеспечение бесплатным питанием отдельных категорий обучающихся	20 361,0	24 994,6	20 986,9	-4 007,7	84,0
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	5 888,2	0,0	0,0	0,0	-
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	35,7	38,2	41,3	3,1	108,1
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	2 052,7	1 628,8	2 261,5	632,7	138,8
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	732,7	104,6	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)	437,9	565,2	566,0	0,8	100,1
Субвенция на выплату компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие общеобразовательные программы дошкольного образования	17 514,6	22 606,7	22 641,1	34,4	100,2
Предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений	14 083,5	2 343,0	7 392,0	5 049,0	315,5
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	308,0	0,0	0,0	0,0	-
Субвенция на содержание ребенка в семье опекуна (попечителя) и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю	21 508,4	23 337,3	26 694,5	3 357,2	114,4
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"	5 286,0	6 167,0	6 307,0	140,0	102,3
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	9,5	18,9	39,3	20,4	0,0
Реализация Закона Мурманской области "О предоставлении льготного проезда на городском электрическом и автомобильном транспорте общего пользования обучающимся и студентам государственных областных и муниципальных образовательных	1 003,4	1 263,2	336,3	-926,9	26,6

учреждений Мурманской области"					
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	56,0	56,0	57,6	1,6	102,9
Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации	89,5	0,0	0,0	0,0	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"	1 404,0	1 395,0	1 062,1	-332,9	76,1
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	2 155,2	3 603,1	2 443,2	-1 159,9	67,8
Субвенция на реализацию Закона Мурманской области "О комиссиях по делам несовершеннолетних и защите их прав в Мурманской области"	1 650,9	1 762,0	1 802,0	40,0	102,3
Субвенция бюджетам муниципальных образований Мурманской области на организацию осуществления деятельности по отлову и содержанию безнадзорных животных	17,6	17,6	18,0	0,4	102,3
Субвенция на осуществление деятельности по отлову и содержанию безнадзорных животных	5 186,3	10 336,5	7 306,4	-3 030,1	70,7
Субвенции	834 873,3	872 527,0	916 934,1	44 407,1	105,1
Субсидии бюджетам муниципальных образований на софинансирование расходов, направляемых на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда работникам муниципальных учреждений	5 059,9	4 997,2	3 608,0	-1 389,2	72,2
Субсидия на софинансирование расходных обязательств муниципальных образований на оплату взносов на капитальный ремонт за муниципальный жилой фонд многоквартирных домах в Мурманской области	14 689,4	13 864,5	12 162,6	-1 701,9	87,7
Субсидии бюджетам на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства, включая крестьянские (фермерские) хозяйства	1 000,0	0,0	0,0	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	1 650,1	1 635,1	1 756,0	120,9	107,4
Субсидия на организацию отдыха детей Мурманской области в муниципальных образовательных организациях	2 326,0	2 328,9	2 033,3	-295,6	87,3
Субсидия на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства муниципальной собственности	15 000,0	0,0	48 880,0	48 880,0	-
Строительство, реконструкция, ремонт и капитальный ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения (на конкурсной основе)	29 669,8	29 928,6	0,0	-29 928,6	0,0
Субсидии бюджетам муниципальных образований на строительство, реконструкцию, ремонт и капитальный ремонт мостов и путепроводов, расположенных на автомобильных дорогах общего пользования	-	23 549,8	0,0	-23 549,8	0,0
Субсидия бюджетам городских округов на поддержку государственных программ субъектов Российской Федерации и муниципальных программ формирования современной городской среды	-	12 308,7	19 201,7	6 893,0	156,0
Субсидия муниципальным образованиям на реализацию проектов по поддержке местных инициатив	-	2 000,0	0,0	-2 000,0	0,0

Субсидия муниципальным образованиям на возмещение недополученных доходов транспортным организациям, осуществляющим регулярные перевозки пассажиров и багажа на муниципальных маршрутах по регулируемым тарифам, не обеспечивающим возмещение понесенных затрат	-	0,0	5 368,2	5 368,2	-
Субсидия на техническое сопровождение программного обеспечения "Система автоматизированного рабочего места муниципального образования"	11,4	13,0	8,7	-4,3	66,9
Субсидии бюджетам на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культурой и спортом	895,0	0,0	2 353,3	2 353,3	-
Субсидия бюджетам городских округов на поддержку отрасли культуры	-	46,0	24,2	-21,8	52,6
Субсидия на мероприятия государственной программы Российской Федерации "Доступная среда" на 2011 - 2015 годы	61,4	0,0	659,7	659,7	-
Субсидии	70 363,0	90 671,8	96 055,7	5 383,9	105,9
Комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований и государственных библиотек городов Москвы и Санкт-Петербурга	17,6	0,0	0,0	0,0	-
Иные МБТ	17,6	0,0	0,0	0,0	-
ВСЕГО	1 263 246,8	1 310 116,1	1 435 708,5	125 592,4	109,6

Объем безвозмездных поступлений на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов запланирован в объеме межбюджетных трансфертов, распределенных ЗАТО г. Североморск проектом областного закона «Об областном бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов».

IV. РАСХОДЫ БЮДЖЕТА ЗАТО г. СЕВЕРОМОРСК НА 2018 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2019 и 2020 ГОДОВ

4.1. ОБЩИЕ ПОДХОДЫ К ФОРМИРОВАНИЮ ОБЪЕМА И СТРУКТУРЫ РАСХОДОВ БЮДЖЕТА ЗАТО г. СЕВЕРОМОРСК НА 2018 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2019 И 2020 ГОДОВ

Объем и структура расходов бюджета ЗАТО г. Североморск на реализацию муниципальных программ и непрограммных направлений деятельности на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов сформированы на основе «базовых» объемов бюджетных ассигнований, включенных в уточненные параметры Решения Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 27.12.2016 № 176 «О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» с учетом объемов ассигнований, утвержденных на реализацию муниципальных программ на период до 2020 года.

Предельные объемы бюджетных ассигнований бюджета на реализацию муниципальных программ и направлений деятельности, не входящих в муниципальные программы, на 2018 - 2020 годы сформированы на основе следующих основных подходов:

1. В качестве «базовых» объемов бюджетных ассигнований на 2018 - 2020 годы приняты бюджетные ассигнования, утвержденные Решением Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 27.12.2016 № 176 «О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов».

2. «Базовые» объемы бюджетных ассигнований 2018-2020 годов сформированы с учетом:

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

– индексации расходов на оплату коммунальных услуг на 4% ежегодно;

– индексации расходов на оплату труда категорий работников, на которые не распространяется действие указов Президента РФ от 07.05.2012 № 597, от 01.06.2012 № 761, от 28.12.2012 № 1688, с 1 января 2018 года на 4%;

– увеличения бюджетных ассигнований на оплату труда категорий работников, повышение размера оплаты труда которых осуществляется в соответствии с указами Президента РФ от 07.05.2012 № 597, от 01.06.2012 № 761, от 28.12.2012 № 1688;

– изменения предельной базы для исчисления страховых взносов на обязательное пенсионное страхование и предельной величины базы для исчисления страховых взносов на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством с учетом положений статьи 421 Налогового кодекса Российской Федерации.

Реализация указов РФ от 7 мая 2012 № 596-602 и № 606, от 01 июня 2012 № 761, от 28 декабря 2012 № 1688 (далее - Указы Президента РФ) будет производиться с учетом использования внутренних ресурсов, полученных в результате реализации мер по оптимизации расходов и внебюджетных источников.

3. Осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства с учетом необходимости завершения ранее начатых проектов, а также проектов, софинансирование которых осуществляется за счет средств федерального и областного бюджета.

4. Отмена льготы для муниципальных бюджетных, автономных и казенных учреждений по налогу на имущество организаций.

5. Соблюдение требований главы 31 Налогового кодекса Российской Федерации и Решений органов местного самоуправления об установлении земельного налога, на территории которых осуществляют свою деятельность муниципальные учреждения, при определении объема средств, необходимых на уплату земельного налога.

6. Уточнение объема принятых обязательств с учетом прекращающихся расходных обязательств ограниченного срока действия и изменения контингента получателей.

4.2. ПРОГРАММНАЯ СТРУКТУРА РАСХОДОВ БЮДЖЕТА НА 2018 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2019 И 2020 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.

Проект решения о бюджете сформирован на основе 7 муниципальных программ, охватывающих основные сферы (направления) деятельности исполнительных органов местного самоуправления ЗАТО г. Североморск:

НАИМЕНОВАНИЕ	Сумма (тыс.руб.)			Отклонение к 2017 году	темп роста (снижения) к 2017 году	Плановый период (сумма, тыс. руб.)	
	Исполнено 2016 год	план на 01.11.17 года	проект 2018 года			2019 год	2020 год
Муниципальная программа "Улучшение качества и безопасности жизни населения "	13 126,6	14 965,4	38 092,5	23 127,0	2,55	16 613,2	15 500,2
Муниципальная программа "Развитие конкурентоспособной экономики"	1 618,0	558,0	358,0	- 200,0	0,64	358,0	358,0
Муниципальная программа "Развитие муниципального управления и гражданского общества в ЗАТО г. Североморск"	46 083,1	55 104,3	45 099,8	- 10 004,5	0,82	43 271,0	43 271,0

Муниципальная программа "Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск"	292 238,2	323 137,4	246 181,4	- 76 955,9	0,76	194 447,6	173 955,4
Муниципальная программа "Развитие образования ЗАТО г. Североморск"	1 479 830,2	1 616 687,6	1 718 724,1	102 036,5	1,06	1 566 480,5	1 624 226,4
Муниципальная программа "Культура ЗАТО г. Североморск"	288 341,5	311 049,2	337 657,4	26 608,3	1,09	311 914,1	322 049,5
Муниципальная программа "Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск"	10 821,9	12 516,9	37 132,1	24 615,3	2,97	47 860,9	60 360,9
ВСЕГО по МУНИЦИПАЛЬНЫМ ПРОГРАММАМ	2 132 059,5	2 334 018,7	2 423 245,3	89 226,7	1,04	2 180 945,3	2 239 721,3

Объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ в 2018 году составил 91,2 % общего объема расходов бюджета 2018 года (2 423 245,3 тыс. рублей), в 2019 году – 90,6% (2 180 945,3 тыс. рублей) и в 2020 году – 90,8% (2 239 721,3 тыс. рублей). Наибольший удельный вес в расходах бюджета занимает муниципальная программа «Развитие образования ЗАТО г. Североморск».

Программные расходы бюджета на 2018 год по отношению к 2016 году увеличились на 291 185,8 тыс. рублей, по отношению к 2017 году - на 89 226,7 тыс. рублей.

Муниципальная программа "Улучшение качества и безопасности жизни населения "

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Улучшение качества и безопасности жизни населения» в 2018 году, по сравнению с уточненными объемами бюджетных назначений, предусмотренными в параметрах 2017 года, увеличены в 2,55 раза, на 23 127,0 тыс. рублей, и составят 38 092,5 тыс. рублей.

Изменения объемов финансового обеспечения подпрограмм муниципальной программы характеризуются следующими данными:

НАИМЕНОВАНИЕ	Сумма (тыс.руб.)			Отклонение к 2017 году	темп роста (снижения) к 2017 году	Плановый период (сумма, тыс. руб.)	
	Исполнено 2016 год	план на 01.11.17 года	проект 2018 года			2019 год	2020 год
Муниципальная программа "Улучшение качества и безопасности жизни населения "	13 126,6	14 965,4	38 092,5	23 127,0	2,55	16 613,2	15 500,2
Подпрограмма "Молодежь Североморска"	867,0	500,0	500,0	-	1,00	500,0	500,0
Подпрограмма "Развитие физической культуры и спорта и формирования здорового образа жизни в ЗАТО г. Североморск"	1 791,0	1 700,0	1 700,0	-	1,00	500,0	500,0
Подпрограмма "Профилактика наркомании, алкоголизма и токсикомании в ЗАТО г. Североморск"	257,1	270,0	300,0	30,0	1,11	300,0	300,0
Подпрограмма "Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан ЗАТО г. Североморск"	6 498,6	7 002,4	7 818,4	816,0	1,12	8 333,4	8 333,4
Подпрограмма "Доступная среда в ЗАТО г. Североморск"	1 182,8	1 625,5	2 374,3	748,8	1,46	1 548,5	935,5
Подпрограмма "Профилактика правонарушений в ЗАТО г. Североморск"	993,0	860,0	750,0	- 110,0	0,87	750,0	750,0

Подпрограмма "Транспортная инфраструктура ЗАТО г. Североморск"			20 304,8	20 304,8		336,2	336,2
Подпрограмма "Охрана окружающей среды ЗАТО г. Североморск"	499,9	1 467,5	500,0	- 967,5	0,34	500,0	
Подпрограмма "Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск"	1 037,1	1 540,0	3 845,0	2 305,0	2,50	3 845,0	3 845,0

Наиболее значительные изменения объемов финансирования программы произошли в связи с включением в нее подпрограммы "Транспортная инфраструктура ЗАТО г. Североморск" с объемом финансирования 20 304,8 тыс.рублей с основными мероприятиями:

- субсидии муниципальным образованиям на возмещение недополученных доходов транспортным организациям, осуществляющим регулярные перевозки пассажиров и багажа на муниципальных маршрутах по регулируемым тарифам, не обеспечивающим возмещение понесенных затрат;

- субвенции муниципальным образованиям для возмещения транспортным предприятиям затрат при организации льготного проезда на городском электро и автомобильном транспорте общего пользования обучающихся государственных областных и муниципальных образовательных организаций Мурманской области;

- разработка и актуализация программы комплексного развития транспортной инфраструктуры городского округа;

- организация транспортного обслуживания на территории ЗАТО г. Североморск.

Кроме того, на мероприятия подпрограммы "Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск" на 2018 год предусмотрены ассигнования в сумме 3 845,0 тыс. рублей, что в 2,5 раза больше, чем в 2017 году.

Муниципальная программа "Развитие конкурентоспособной экономики"

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы "Развитие конкурентоспособной экономики" в 2018 году, по сравнению с уточненными объемами бюджетных назначений, предусмотренными в параметрах 2017 года, уменьшены на 200,0 тыс. рублей и составят 358,0 тыс. рублей.

Изменения объемов финансового обеспечения подпрограмм муниципальной программы характеризуются следующими данными:

НАИМЕНОВАНИЕ	Сумма (тыс.руб.)			Отклонение к 2017 году	темп роста (снижения) к 2017 году	Плановый период (сумма, тыс. руб.)	
	Исполнено в 2016 году	план на 01.11.17 года	проект 2018 года			2019 год	2020 год
Муниципальная программа "Развитие конкурентоспособной экономики"	1 618,0	558,0	358,0	- 200,0	0,64	358,0	358,0
Подпрограмма "Развитие малого и среднего предпринимательства, стимулирование инвестиционной деятельности ЗАТО г. Североморск"	1 608,0	458,0	258,0	- 200,0	0,56	258,0	258,0
Подпрограмма "Развитие потребительского рынка ЗАТО г. Североморск"	10,0	100,0	100,0	-	1,00	100,0	100,0

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 2018 году, по сравнению с уточненными объемами бюджетных назначений, предусмотренными в параметрах 2017 года, уменьшены на 10 004,5 тыс. рублей и составят 45 099,8 тыс. рублей.

Изменения объемов финансового обеспечения подпрограмм муниципальной программы характеризуются следующими данными:

НАИМЕНОВАНИЕ	Сумма (тыс.руб.)			Отклонение к 2017 году	темп роста (снижения) к 2017 году	Плановый период (сумма, тыс. руб.)	
	Исполнено 2016 год	план на 01.11.17 года	проект 2018 года			2019 год	2020 год
Муниципальная программа "Развитие муниципального управления и гражданского общества в ЗАТО г. Североморск"	46 083,1	55 104,3	45 099,8	- 10 004,5	0,82	43 271,0	43 271,0
Подпрограмма "Создание условий для эффективного использования муниципального имущества ЗАТО г. Североморск"	35 968,7	42 618,3	33 358,8	- 9 259,5	0,78	32 599,6	32 599,6
Подпрограмма "Развитие информационного общества, создание системы "Электронный муниципалитет" в ЗАТО г. Североморск "	5 143,3	5 750,2	5 207,8	- 542,4	0,91	4 774,3	4 775,4
Подпрограмма "Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск"	4 971,0	6 735,7	6 376,2	- 359,6	0,95	5 723,1	5 722,0
Подпрограмма "Поддержка общественных объединений и организаций в ЗАТО г. Североморск"			157,0	157,0		174,0	174,0

Уменьшение предельных объемов произошло по всем подпрограммам, за исключением "Поддержка общественных объединений и организаций в ЗАТО г. Североморск", по которой предусмотрены ассигнования на мероприятие «Финансовая поддержка социально - ориентированных некоммерческих организаций (на конкурсной основе)» в сумме 157,0 тыс. рублей.

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 составил 78% объемов 2017 года за счет снижения расходов на содержание и обслуживание имущества казны, расходов на мероприятия по землеустройству и землепользованию, а также 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 2018 году, по сравнению с уточненными объемами бюджетных назначений, предусмотренными в параметрах 2017 года, уменьшены на 76 955,9 тыс. рублей и составят 246 181,4 тыс. рублей.

Изменения объемов финансового обеспечения подпрограмм муниципальной программы характеризуются следующими данными:

НАИМЕНОВАНИЕ	Сумма (тыс.руб.)			Отклонение к 2017 году	темп роста (снижения) к 2017 году	Плановый период (сумма, тыс. руб.)	
	Исполнено 2016 год	план на 01.11.17 года	проект 2018 года			2019 год	2020 год
Муниципальная программа "Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск"	292 238,2	323 137,4	246 181,4	- 76 955,9	0,76	194 447,6	173 955,4

Подпрограмма "Автомобильные дороги и проезды ЗАТО г. Североморск"	168 809,3	178 143,1	116 812,4	- 61 330,7	0,66	94 795,1	73 255,1
Подпрограмма "Комплексная эксплуатация муниципальных объектов уличного (наружного) освещения"	17 174,6	22 077,6	14 802,9	- 7 274,7	0,67	15 577,3	15 958,9
Подпрограмма "Энергосбережение и повышение энергоэффективности на территории ЗАТО г. Североморск"	2 793,6	2 619,9	5 222,5	2 602,6	1,99	5 222,5	5 222,5
Подпрограмма "Подготовка объектов и систем жизнеобеспечения ЗАТО г. Североморск к работе в отопительный период"	3 440,1	3 500,0	3 500,0	-	1,00	3 500,0	3 500,0
Подпрограмма "Муниципальный жилищный фонд ЗАТО г. Североморск"	54 402,2	47 503,8	50 285,1	2 781,3	1,06	41 961,0	46 261,0
Подпрограмма "Осуществление прочих мероприятий по благоустройству в ЗАТО г. Североморск"	34 369,8	45 541,7	20 106,5	- 25 435,2	0,44	18 742,7	16 658,4
Подпрограмма "Городские парки и скверы - центры отдыха Североморцев"	11 248,6	10 794,3	4 025,3	- 6 769,0	0,37	4 025,3	2 475,9
Подпрограмма "Реализация приоритетного проекта по формированию комфортной городской среды на территории ЗАТО г. Североморск"		12 957,0	31 426,7	18 469,7	2,43	10 623,6	10 623,6

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.

Уменьшение ассигнований в основном обусловлены:

по подпрограмме "Автомобильные дороги и проезды ЗАТО г. Североморск" - уменьшением (отсутствием) в составе источников расходов субсидии из областного бюджета на строительство, ремонт и капитальный ремонт автомобильных дорог, мостов, расположенных на автомобильных дорогах местного значения;

по программе "Городские парки и скверы - центры отдыха Североморцев" - исключением из состава расходов ассигнований на ремонт объектов озеленения;

по подпрограмме "Осуществление прочих мероприятий по благоустройству в ЗАТО г. Североморск" - исключением из состава расходов ассигнований на расширение кладбища, уменьшением расходов на ремонт элементов прочего благоустройства, а также праздничное оформление улиц и площадей.

Муниципальная программа " Развитие образования ЗАТО г. Североморск "

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы " Развитие образования ЗАТО г. Североморск " в 2018 году, по сравнению с уточненными объемами бюджетных назначений, предусмотренными в параметрах 2017 года, уменьшены на 102 036,5 тыс. рублей и составят 1 718 724,1 тыс. рублей.

Изменения объемов финансового обеспечения подпрограмм муниципальной программы характеризуются следующими данными:

НАИМЕНОВАНИЕ	Сумма (тыс.руб.)			Отклонение к 2017 году	темп роста (снижения) к 2017 году	Плановый период (сумма, тыс. руб.)	
	Исполнено 2016 год	план на 01.11.17 года	проект 2018 года			2019 год	2020 год
Муниципальная программа "Развитие образования ЗАТО г. Североморск"	1 479 830,2	1 616 687,6	1 718 724,1	102 036,5	1,06	1 566 480,5	1 624 226,4

Подпрограмма "Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей"	1 384 350,2	1 516 740,7	1 613 851,5	97 110,8	1,06	1 463 822,8	1 518 696,3
Подпрограмма "Школьное питание"	58 747,7	63 286,3	59 438,8	- 3 847,5	0,94	55 555,3	55 895,6
Подпрограмма "Североморск - город без сирот"	28 035,5	31 818,3	36 076,3	4 258,0	1,13	37 835,2	40 367,3
Подпрограмма "Отдых и оздоровление детей"	8 696,8	4 842,3	9 357,5	4 515,2	1,93	9 267,2	9 267,2

Параметры подпрограммы "Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей" увеличены на сумму 102 036,5 тыс. рублей, т.е. на 6%. Основными факторами, повлекшим увеличения ассигнований программы на 2018 год, явились: увеличение межбюджетных трансфертов, необходимость «исполнения Указов Президента» и повышения оплаты труда, а также увеличение ассигнований для оплаты налога на имущество организаций.

По данной подпрограмме предусмотрены также расходы на осуществление бюджетных инвестиций и предоставление бюджетным учреждениям субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности ЗАТО г. Североморск:

тыс. рублей		
Наименование объекта	2017 год	2018 год
Детский сад на 220 мест в н.п. Североморск-3	199 298, 8	39 300,0
<i>за счет собственных средств</i>	<i>199 298,8</i>	<i>39 300,0</i>
Общеобразовательная школа на 1200 учащихся	-	80 000,0
<i>за счет средств межбюджетных трансфертов</i>	<i>-</i>	<i>48 880,0</i>
<i>за счет областных средств</i>	<i>-</i>	<i>31 120,0</i>

Изменение плановых назначений по подпрограммам "Школьное питание" и "Североморск - город без сирот" за счет изменения межбюджетных трансфертов.

Увеличение ассигнований по подпрограмме «Отдых и оздоровление детей» произошло в связи с увеличением ассигнований, в том числе на мероприятие «Организация и финансовое обеспечение трудовых бригад школьников» до 4 970,0 тыс. рублей против 735,0 тыс. рублей 2017 года.

Муниципальная программа " Культура ЗАТО г. Североморск "

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы " Культура ЗАТО г. Североморск " в 2018 году, по сравнению с уточненными объемами бюджетных назначений, предусмотренными в параметрах 2017 года, увеличены на 26 608,3 тыс. рублей, т.е. на 9% и составят 337 657,4 тыс. рублей.

Изменения объемов финансового обеспечения подпрограмм муниципальной программы характеризуются следующими данными:

НАИМЕНОВАНИЕ	Сумма (тыс.руб.)			Отклонение к 2017 году	темпа роста (снижения) к 2017 году	Плановый период (сумма, тыс. руб.)	
	Исполнено в 2016 году	план на 01.11.17 года	проект 2018 года			2019 год	2020 год
Муниципальная программа "Культура ЗАТО г. Североморск"	288 341,5	311 049,2	337 657,4	26 608,3	1,09	311 914,1	322 049,5
Подпрограмма "Совершенствование предоставления дополнительного образования детям в сфере культуры"	95 572,6	99 680,2	103 833,2	4 153,0	1,04	98 307,9	100 899,6
Подпрограмма "Совершенствование библиотечного, библиографического и информационного обслуживания пользователей"	62 892,1	67 795,6	75 962,7	8 167,1	1,12	70 007,8	75 023,6

Подпрограмма "Совершенствование организации досуга и развитие творческих способностей граждан"	99 433,7	112 726,1	124 494,7	11 768,6	1,10	111 755,1	114 283,1
Подпрограмма "Совершенствование музейного обслуживания граждан"	14 499,2	14 852,0	16 075,0	1 223,0	1,08	14 910,8	14 910,8
Подпрограмма "Сохранение, использование, популяризация и охрана объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) ЗАТО г. Североморск"	905,1	1 256,1	2 057,8	801,7	1,64	2 057,8	2 057,8
Подпрограмма "Финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений, подведомственных Управлению культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск"	15 038,8	14 739,1	15 234,0	494,9	1,03	14 874,6	14 874,6

В целом увеличение ассигнований на реализацию подпрограмм произошло в связи с увеличением ассигнований на «исполнение Указов Президента» и повышение оплаты труда, а также увеличением ассигнований для оплаты налога на имущество организаций. Кроме того, в программе предусмотрены средства в сумме 2 400,0 тыс. рублей на капитальный ремонт учреждений.

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 2018 году, по сравнению с уточненными объемами бюджетных назначений, предусмотренными в параметрах 2017 года, увеличены на 24 615,3 тыс. рублей и составят 37 132,1 тыс. рублей.

Изменения объемов финансового обеспечения подпрограммы муниципальной программы характеризуются следующими данными:

НАИМЕНОВАНИЕ	Сумма (тыс.руб.)			Отклонение к 2017 году	темпы роста (снижения) к 2017 году	Плановый период (сумма, тыс. руб.)	
	Исполнено 2016 год	план на 01.11.17 года	проект 2018 года			2019 год	2020 год
Муниципальная программа "Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск"	10 821,9	12 516,9	37 132,1	24 615,3	2,97	47 860,9	60 360,9
Подпрограмма "Управление муниципальными финансами"	10 821,9	12 516,9	37 132,1	24 615,3	2,97	47 860,9	60 360,9

В рамках названной муниципальной программы осуществляется реализация подпрограммы «Управление муниципальными финансами», объемы ее финансирования в 2018 году составят 37 132,1 тыс. рублей. Значительное увеличение ассигнований связано с планируемым привлечением заемных средств кредитных организаций на финансирование дефицита бюджета в 2018 году и плановом периоде 2019 и 2020 годов.

Непрограммная деятельность.

Расходы бюджета по непрограммной деятельности в 2018 году составят 234 624,7 тыс. рублей, что меньше, чем в 2017 году на 62 007,0 тыс. рублей в связи с уменьшением ассигнований для исполнения судебных актов по искам к муниципальному образованию. 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 2019 году составят 225 371,3 тыс. рублей и в 2020 году – 226 934,1 тыс. рублей.

4.2. ВЕДОМСТВЕННАЯ СТРУКТУРА РАСХОДОВ БЮДЖЕТА НА 2018 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2019 И 2020 ГОДОВ

тыс. рублей

Наименование показателя			Отчет 2016 год	Уточненная роспись на 01.11.17 год	Проект 2018 год	Отклонение			
						к отчету 2016 года		к плану 2017 года	
						Сумма	%	Сумма	%
Администрация ЗАТО г. Североморск	701	0000	319 747,1	404 262,5	303 979,4	-15 767,7	95,1	-100 283,1	75,2
Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск	703	0000	12 542,6	58 059,4	42 111,4	29 568,8	335,7	-15 948,1	72,5
Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск	707	0000	1 452 371,5	1 432 368,9	1 606 906,1	154 534,6	110,6	174 537,2	112,2
Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск	709	0000	291 721,5	313 792,6	339 675,2	47 953,7	116,4	25 882,6	108,2
Комитет по развитию городского хозяйства Администрации ЗАТО г. Североморск	731	0000	285 621,7	316 765,4	261 917,7	-23 703,9	91,7	-54 847,6	82,7
Совет депутатов ЗАТО г. Североморск	732	0000	8 297,8	9 106,3	9 643,6	1 345,8	116,2	537,3	105,9
КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ЗАТО Г. СЕВЕРОМОРСК	734	0000	3 287,9	3 291,3	2 910,8	-377,1	88,5	-380,4	88,4
Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г.Североморск	913	0000	135 718,9	93 014,0	90 735,8	-44 983,0	66,9	-2 278,2	97,6
ВСЕГО РАСХОДОВ:			2 509 308,9	2 630 660,4	2 657 880,0	148 571,2	105,9	27 219,6	101,0

В связи с изменениями полномочий структурных подразделений администрации ЗАТО г. Североморск, необходимостью обслуживания муниципального долга, завершением строительства объектов муниципальной собственности, а также другим объективным причинам (в том числе изменение объемов межбюджетных трансфертов), в разрезе ведомственной структуры бюджета изменения произошли неравномерно как по отношению к отчетным данным 2016 года, так и к плановым назначениям 2017 года.

Анализ ведомственной структуры расходов на 2018 год представлен в следующей таблице (тыс. руб.):

Наименование показателя	Глава	Раздел/ подраздел	Отчет 2016 год	Уточненная роспись на 01.11.17 год	Проект 2018 год	Отклонение			
						к отчету 2016 года		к плану 2017 года	
						Сумма	(%)	Сумма	(%)
Администрация ЗАТО г. Североморск	701	0000	319 747,1	404 262,5	303 979,4	-15 767,7	95,1	-100 283,1	75,2
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	701	0100	105 958,5	122 612,0	109 717,9	3 759,4	103,5	-12 894,1	89,5
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	701	0102		961,7	2 792,5				
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	701	0104	51 510,9	54 189,2	50 688,9	-822,0	98,4	-3 500,3	93,5
Судебная система	701	0105	33,0			-33,0		0,0	
Обеспечение проведения выборов и референдумов	701	0107			1 312,5	1 312,5		1 312,5	
Другие общегосударственные вопросы	701	0113	54 414,6	67 461,1	54 924,0	509,4	100,9	-12 537,1	81,4
НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	701	0300	10 454,6	11 344,9	10 428,6	-25,9	99,8	-916,3	91,9
Органы юстиции	701	0304	2 562,5	3 603,1	2 443,2	-119,3	95,3	-1 159,9	67,8
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	701	0309	6 899,0	6 881,8	7 235,4	336,4	104,9	353,6	105,1
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	701	0314	993,0	860,0	750,0	-243,0	75,5	-110,0	87,2
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	701	0400	43 365,0	23 327,5	22 022,6	-21 342,4	50,8	-1 304,9	94,4
Связь и информатика	701	0410	41 692,7	22 713,5	21 607,0	-20 085,7	51,8	-1 106,5	95,1
Другие вопросы в области национальной экономики	701	0412	1 672,3	614,0	415,6	-1 256,7	24,9	-198,4	67,7
ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	701	0500	82 819,7	18 808,6	0,0	-82 819,7	0,0	-18 808,6	0,0
Коммунальное хозяйство	701	0502	82 819,7	18 808,6		-82 819,7		-18 808,6	0,0
ОБРАЗОВАНИЕ	701	0700	42 251,0	192 487,0	120 100,0	77 849,0	284,3	-72 387,0	62,4
Дошкольное образование	701	0701	41 126,9	191 717,0	39 300,0	-1 826,9	95,6	-152 417,0	20,5
Общее образование	707	0702			80 000,0	80 000,0		80 000,0	
Молодежная политика и оздоровление детей	701	0707	1 124,1	770,0	800,0	-324,1	71,2	30,0	103,9
КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	701	0800	905,1	1 076,1	1 484,0	578,9	164,0	407,9	137,9
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	701	0804	905,1	1 076,1	1 484,0	578,9	164,0	407,9	137,9
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	701	1000	16 777,0	17 524,2	22 567,0	5 790,0	134,5	5 042,8	128,8
Пенсионное обеспечение	701	1001	3 836,3	4 480,0	5 580,0	1 743,7	145,5	1 100,0	124,6
Социальное обеспечение населения	701	1003	10 929,1	10 954,8	14 861,0	3 932,0	136,0	3 906,2	135,7
Охрана семьи и детства	701	1004	1 911,6	2 089,4	2 126,0	214,4	111,2	36,6	101,8
Другие вопросы в области социальной политики	701	1006	100,0			-100,0	0,0	0,0	
ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	701	1100	1 791,0	1 700,0	1 700,0	-91,0	94,9	0,0	100,0
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	701	1105	1 791,0	1 700,0	1 700,0	-91,0	94,9	0,0	100,0
СРЕДСТВА МАССОВОЙ	701	1200	15 425,1	15 382,2	15 959,2	534,1	103,5	577,1	103,8

ИНФОРМАЦИИ									
Телевидение и радиовещание	701	1201	4 912,9	5 199,0	5 372,3	459,4	109,4	173,3	103,3
Периодическая печать и издательства	701	1202	10 512,2	10 183,2	10 586,9	74,7	100,7	403,7	104,0
Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск	703	0000	12 542,6	58 059,4	42 111,4	29 568,8	335,7	-15 948,1	72,5
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	703	0100	12 542,6	56 066,4	16 340,1	3 797,5	130,3	-39 726,3	29,1
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	703	0104	10 929,7	11 146,9	12 083,9	1 154,2	110,6	937,0	108,4
Резервные фонды	703	0111		3 000,0	3 000,0	3 000,0			100,0
Другие общегосударственные вопросы	703	0113	1 612,9	41 919,6	1 256,2	-356,7	77,9	-40 663,3	3,0
ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА	703	1300	0,0	1 993,0	25 771,3	25 771,3		23 778,3	
Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	703	1301		1 993,0	25 771,3	25 771,3		23 778,3	
Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск	707	0000	1 452 371,5	1 432 368,9	1 606 906,1	154 534,6	110,6	174 537,2	112,2
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	707	0100	5 679,8	5 345,1	5 507,0	-172,7	97,0	161,9	103,0
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	707	0104	5 104,7	4 912,5	5 195,1	90,4	101,8	282,6	105,8
Другие общегосударственные вопросы	707	0113	575,1	432,6	311,9	-263,2	54,2	-120,7	72,1
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	707	0400	1 003,4	1 263,2	336,2	-667,2	33,5	-927,0	26,6
Транспорт	707	0408	1 003,4	1 263,2	336,2	-667,2	33,5	-927,0	26,6
ОБРАЗОВАНИЕ	707	0700	1 401 409,6	1 369 980,4	1 540 140,7	138 731,1	109,9	170 160,3	112,4
Дошкольное образование	707	0701	605 614,8	588 528,4	707 749,1	102 134,3	116,9	119 220,7	120,3
Общее образование	707	0702	674 755,4	535 354,0	569 933,9	-104 821,5	84,5	34 579,9	106,5
Дополнительное образование детей	707	0703		131 771,0	138 400,2	138 400,2		6 629,2	105,0
Молодежная политика и оздоровление детей	707	0707	8 696,8	4 842,3	9 357,5	660,7	107,6	4 515,2	193,2
Другие вопросы в области образования	707	0709	112 342,6	109 484,7	114 700,0	2 357,4	102,1	5 215,3	104,8
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	707	1000	44 278,7	55 780,2	60 922,2	16 643,5	137,6	5 142,0	109,2
Социальное обеспечение населения	707	1003	2 286,3	2 295,1	3 035,5	749,2	132,8	740,4	132,3
Охрана семьи и детства	707	1004	41 842,4	52 695,1	56 247,9	14 405,5	134,4	3 552,8	106,7
Другие вопросы в области социальной политики	707	1006	150,0	790,0	1 638,8	1 488,8	1 092,5	848,8	207,4
Управление культуры и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск	709	0000	291 721,5	313 792,6	339 675,2	47 953,7	116,4	25 882,6	108,2
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	709	0100	3 517,2	3 446,4	3 540,1	22,9	100,7	93,7	102,7
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	709	0104	3 221,5	3 345,0	3 406,8	185,3	105,8	61,8	101,8

Другие общегосударственные вопросы	709	0113	295,7	101,4	133,3	-162,5	45,1	31,9	131,4
ОБРАЗОВАНИЕ	709	0700	95 572,6	99 680,2	103 833,2	8 260,6	108,6	4 153,0	104,2
Общее образование	709	0702	95 423,6			-95 423,6	0,0	0,0	
Дополнительное образование детей	709	0703		99 536,2	103 689,2	103 689,2		4 153,0	
Другие вопросы в области образования	709	0709	149,0	144,0	144,0	-5,0	96,6	0,0	100,0
КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	709	0800	191 963,8	210 112,8	231 766,4	39 802,6	120,7	21 653,6	110,3
Культура	709	0801	176 769,0	195 292,7	216 451,4	39 682,3	122,4	21 158,7	110,8
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	709	0804	15 194,8	14 820,1	15 315,0	120,2	100,8	494,9	103,3
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	709	1000	667,9	553,2	535,5	-132,4	80,2	-17,7	96,8
Другие вопросы в области социальной политики	709	1006	667,9	553,2	535,5	-132,4	80,2	-17,7	96,8
Комитет по развитию городского хозяйства Администрации ЗАТО г. Североморск	731	0000	285 621,7	316 765,4	261 917,7	-23 703,9	91,7	-54 847,6	82,7
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	731	0100	13 240,2	12 638,1	11 993,9	-1 246,3	90,6	-644,2	94,9
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	731	0104	12 255,9	11 418,0	11 357,5	-898,4	92,7	-60,5	99,5
Другие общегосударственные вопросы	731	0113	984,3	1 220,1	636,4	-347,9	64,7	-583,6	52,2
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	731	0400	178 049,4	190 712,5	147 950,3	-30 099,1	83,1	-42 762,2	77,6
Сельское хозяйство и рыболовство	731	0405	8 250,2	11 029,5	7 324,4	-925,8	88,8	-3 705,0	66,4
Транспорт	731	0408	989,8		19 968,5	18 978,7	2 017,4	19 968,5	
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	731	0409	168 809,3	179 683,1	120 657,4	-48 152,0	71,5	-59 025,7	67,2
ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	731	0500	93 567,3	111 665,0	101 273,5	7 706,2	108,2	-10 391,5	90,7
Жилищное хозяйство	731	0501	8 026,1	1 000,0	2 053,3	-5 972,8	25,6	1 053,3	205,3
Коммунальное хозяйство	731	0502	8 663,9	6 325,3	8 722,5	58,6	100,7	2 397,2	137,9
Благоустройство	731	0503	55 579,9	80 341,1	63 037,0	7 457,1	113,4	-17 304,1	78,5
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	731	0505	21 297,4	23 998,5	27 460,7	6 163,3	128,9	3 462,2	114,4
ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	731	0600	499,9	1 467,5	500,0	0,1	100,0	-967,5	34,1
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	731	0605	499,9	1 467,5	500,0	0,1	100,0	-967,5	34,1
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	731	1000	264,9	282,3	200,0	-64,9	75,5	-82,3	70,8
Другие вопросы в области социальной политики	731	1006	264,9	282,3	200,0	-64,9		-82,3	70,8
Совет депутатов ЗАТО г. Североморск	732	0000	8 297,8	9 106,3	9 643,6	1 345,8	116,2	537,3	105,9
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	732	0100	8 297,8	9 106,3	9 643,6	1 345,8	116,2	537,3	105,9
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	732	0102	2 805,8	1 262,2		-2 805,8	0,0	-1 262,2	0,0
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	732	0103	4 898,8	7 405,5	9 192,2	4 293,4	187,6	1 786,7	124,1
Другие общегосударственные вопросы	732	0113	593,2	438,6	451,4	-141,8	76,1	12,9	102,9

КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ЗАТО Г. СЕВЕРОМОРСК	734	0000	3 287,9	3 291,3	2 910,8	-377,1	88,5	-380,4	88,4
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	734	0100	3 287,9	3 291,3	2 910,8	-377,1	88,5	-380,4	88,4
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово- бюджетного) надзора	734	0106	2 616,5	3 055,2	2 762,2	145,6	105,6	-293,0	90,4
Другие общегосударственные вопросы	734	0113	671,4	236,1	148,6	-522,7	22,1	-87,4	63,0
Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г.Североморск	913	0000	135 718,9	93 014,0	90 735,8	-44 983,0	66,9	-2 278,2	97,6
ВСЕГО РАСХОДОВ:			2 509 308,9	2 630 660,4	2 657 880,0	148 571,2	105,9	27 219,6	101,0

4.3. РАСХОДЫ БЮДЖЕТА ПО РАЗДЕЛАМ И ПОДРАЗДЕЛАМ КЛАССИФИКАЦИИ РАСХОДОВ БЮДЖЕТОВ НА 2018 ГОД и НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2019 И 2020 ГОДОВ.

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

тыс. руб.

Наименование показателя	Раздел/ Подраздел	Отчет 2016 года	Уточненная роспись 2017 год (на 01.11.17)	Проект 2018 год	Отклонение				Проект 2019 год	Проект 2020 год
					к отчету 2016 года		к плану 2017года			
					Сумма, тыс.руб.	(%)	Сумма, тыс.руб.	(%)		
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	0100	208 272,2	231 800,1	177 227,7	-31 044,5	85,1	-54 572,4	76,5	174 189,6	175 574,5
НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	0300	10 454,6	11 344,9	10 428,6	-25,9	99,8	-916,3	91,9	10 091,9	9 663,5
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	0400	241 621,0	240 175,9	187 846,9	-53 774,1	77,7	-52 329,0	78,2	142 755,2	121 531,9
ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	0500	222 763,0	176 977,4	149 505,4	-73 257,7	67,1	-27 472,0	84,5	118 448,2	119 288,3
ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	0600	499,9	1 467,5	500,0	0,1	100,0	-967,5	34,1	500,0	0,0
ОБРАЗОВАНИЕ	0700	1 539 233,2	1 662 147,6	1 764 073,9	224 840,7	114,6	101 926,3	106,1	1 604 546,1	1 662 351,6
КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	0800	192 868,9	211 188,9	233 250,4	40 381,5	120,9	22 061,5	110,4	213 032,4	220 576,1
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	1000	76 380,0	76 482,9	91 616,7	15 236,7	119,9	15 133,8	119,8	90 387,3	92 813,6
ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	1100	1 791,0	1 700,0	1 700,0	-91,0	94,9	0,0	100,0	500,0	500,0
СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ	1200	15 425,1	15 382,2	15 959,2	534,1	103,5	577,1	103,8	15 365,9	15 365,9
ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА	1300	0,0	1 993,0	25 771,3	25 771,3		23 778,3		36 500,0	49 000,0
ВСЕГО РАСХОДОВ:		2 509 308,9	2 630 660,4	2 657 880,1	148 571,2	105,9	27 219,6	101,0	2 406 316,6	2 466 665,4

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, 2018 год	Сумма, 2019 год	Сумма, 2020 год
Содержание ребенка в семье опекуна (попечителя) и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю (за счет средств областного бюджета)	18 898,8	20 048,4	21 191,0
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	200,7
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	238,0
ИТОГО	19 337,5	20 487,1	21 629,7

Анализ расходов бюджета на 2018 год в разрезе функциональной классификации

Раздел «Общегосударственные вопросы».

Наименование показателя	Разд ел/ Под разд ел	Отчет 2016 года	Уточненн ая роспись 2017 год (на 01.11.17)	Проект 2018 год	Отклонение			
					к отчету 2016 года		к плану 2017 года	
					Сумма, тыс.руб.	(%)	Сумма, тыс.руб.	(%)
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	0100	208 272,2	231 800,1	177 227,7	-31 044,5	85,1	-54 572,4	76,5
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	0102	2 805,8	2 223,9	2 792,5	-13,3	99,5	568,6	125,6
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	0103	4 898,8	7 405,5	9 192,2	4 293,4	187,6	1 786,7	124,1
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	0104	91 366,0	93 708,3	91 533,9	167,9	100,2	-2 174,4	97,7
Судебная система	0105	33,0			-33,0	0,0	0,0	
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	0106	2 616,5	3 055,2	2 762,2	145,6	105,6	-293,0	90,4
Обеспечение проведения выборов и референдумов	0107			1 312,5	1 312,5		1 312,5	
Резервные фонды	0111	0,0	3 000,0	3 000,0	3 000,0		0,0	100,0
Другие общегосударственные вопросы	0113	106 552,0	122 407,2	66 634,4	-39 917,6	62,5	-55 772,7	54,4

Бюджетные ассигнования в 2018 году по разделу «Общегосударственные вопросы» запланированы в размере 177 227,7 тыс. рублей (76,5% к предыдущему году).

Доля в общем объеме распределенных расходов бюджета по разделу «Общегосударственные вопросы» составила в 2018 году 6,7%.

Объем бюджетных ассигнований по сравнению с предыдущим годом изменился:

- по подразделу «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» - увеличен на 568,6 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 1 786,7 тыс. рублей в связи с внесением изменений в структуру предельной штатной численности депутатов, работающих на профессиональной постоянной основе в Совете депутатов ЗАТО г. Североморск;

- по подразделу «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» - уменьшен на сумму 2 174,4 тыс. руб.;

- по подразделу «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» - уменьшен на сумму 293,0 тыс. руб. за счет уменьшения ассигнований на командировочные расходы;

- по подразделу «Обеспечение выборов и референдумов» предусмотрены расходы на проведение выборов на сумму 1 312,5 тыс. рублей;

- по подразделу «Другие общегосударственные вопросы» - уменьшены на 55 772,7 тыс. рублей в связи с отсутствием в 2018 году плановых ассигнований на исполнение судебных решений за счет казны, а также реконструкцию муниципального архива.

Раздел «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность».

Наименование показателя	Раздел / Подраздел	Отчет 2016 года	Уточненная роспись 2017 год (на 01.11.17)	Проект 2018 год	Отклонение			
					к отчету 2016 года		к плану 2017 года	
					Сумма, тыс.руб.	(%)	Сумма, тыс.руб.	(%)
НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	0300	10 454,6	11 344,9	10 428,6	-25,9	99,8	-916,3	91,9
Органы юстиции	0304	2 562,5	3 603,1	2 443,2	-119,3	95,3	-1 159,9	67,8
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	0309	6 899,0	6 881,8	7 235,4	336,4	104,9	353,6	105,1
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	0314	993,0	860,0	750,0	-243,0	75,5	-110,0	87,2

Бюджетные ассигнования в 2018 году по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» запланированы в размере 10 428,6 тыс. рублей, т.е. 91,9 % к предыдущему году, что меньше на 916,3 тыс. рублей.

Доля в общем объеме распределенных расходов бюджета по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» составила в 2018 году 0,4%.

Объем бюджетных ассигнований по сравнению с предыдущим годом изменился:

- по подразделу «Органы юстиции» - уменьшен на сумму 67,8 тыс. руб. за счет уменьшения 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 увеличен на сумму 353,6 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 87,2 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 были 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 2016 года	Уточненная роспись 2017 год (на 01.11.17)	Проект 2018 год	Отклонение			
					к отчету 2016 года		к плану 2017 года	
					Сумма, тыс.руб.	(%)	Сумма, тыс.руб.	(%)
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	0400	241 621,0	240 175,9	187 846,9	-53 774,1	77,7	-52 329,0	78,2
Сельское хозяйство и рыболовство	0405	8 250,2	11 029,5	7 324,4	-925,8	88,8	-3 705,0	66,4
Транспорт	0408	1 993,3	1 263,2	20 304,8	18 311,5	1 018,7	19 041,6	1 607,4
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	0409	168 809,3	179 683,1	120 657,4	-48 152,0	71,5	-59 025,7	67,2
Связь и информатика	0410	41 692,7	22 713,5	21 607,0	-20 085,7	51,8	-1 106,5	95,1
Другие вопросы в области национальной экономики	0412	20 875,5	25 486,7	17 953,4	-2 922,1	86,0	-7 533,3	70,4

Бюджетные ассигнования в 2018 году по разделу «Национальная экономика» запланированы в размере 187 846,9 тыс. рублей (78,2 % к предыдущему году, т.е. меньше чем в 2017 году на 52 329,0 тыс. рублей).

Доля в общем объеме распределенных расходов бюджета по разделу «Национальная экономика» составила в 2018 году 7,1%.

Объем бюджетных ассигнований по сравнению с предыдущим годом изменился:

- по подразделу «Сельское хозяйство и рыболовство» - в общем уменьшен на сумму 3 705,0 тыс. рублей, в том числе за счет уменьшения ассигнований из областного бюджета;
- по подразделу «Транспорт» - по подразделу предусмотрены расходы на реализацию новой подпрограммы «Транспортная инфраструктура ЗАТО г. Североморск», в том числе на мероприятия:

1) субсидии муниципальным образованиям на возмещение недополученных доходов транспортным организациям, осуществляющим регулярные перевозки пассажиров и багажа на муниципальных маршрутах по регулируемым тарифам, не обеспечивающим возмещение понесенных затрат;

2) субвенции муниципальным образованиям для возмещения транспортным предприятиям затрат при организации льготного проезда на городском электро и автомобильном транспорте общего пользования обучающихся государственных областных и муниципальных образовательных организаций Мурманской области;

3) разработка и актуализация программы комплексного развития транспортной инфраструктуры городского округа;

4) организация транспортного обслуживания на территории ЗАТО г. Североморск.

- по подразделу «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» - уменьшен на 59 025,7 тыс. рублей по подпрограмме «Автомобильные дороги и проезды ЗАТО г. Североморск». Средства предусмотрены по подразделу в соответствии и в пределах, установленных Решением Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 26.11.2013 № 475 «О муниципальном дорожном фонде ЗАТО г. Североморск». Кроме того, по подразделу в соответствии с указанным Решением предусмотрены ассигнования на мероприятия подпрограммы "Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск"

- по подразделу «Связь и информатика» - уменьшен на 1 106,5 тыс. рублей в связи с общими подходами формирования расходов бюджета;

- по подразделу «Другие вопросы в области национальной экономики» - уменьшен на 7 533,3 тыс. рублей за счет расходов на мероприятия по землеустройству и землепользованию, а также расходов на обеспечение деятельности (оказание услуг)

подведомственных учреждений (МКУ "Муниципальное имущество"). Уменьшены расходы на реализацию муниципальной программы «Развитие конкурентоспособной экономики» на 200,0 тыс. рублей.

Раздел «Жилищно – коммунальное хозяйство».

Наименование показателя	Раздел / Подраздел	Отчет 2016 года	Уточненная роспись 2017 год (на 01.11.17)	Проект 2018 год	Отклонение			
					к отчету 2016 года		к плану 2017года	
					Сумма, тыс.руб.	(%)	Сумма, тыс.руб.	(%)
ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	0500	222 763,0	176 977,4	149 505,4	-73 257,7	67,1	-27 472,0	84,5
Жилищное хозяйство	0501	39 715,5	33 345,4	36 215,8	-3 499,7	91,2	2 870,4	108,6
Коммунальное хозяйство	0502	106 170,2	39 292,3	22 791,8	-83 378,4	21,5	-16 500,5	58,0
Благоустройство	0503	55 579,9	80 341,1	63 037,0	7 457,1	113,4	-17 304,1	78,5
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	0505	21 297,4	23 998,5	27 460,7	6 163,3	128,9	3 462,2	114,4

Бюджетные ассигнования в 2018 году по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» запланированы в размере 149 505,4 тыс. рублей (84,5% к предыдущему году или уменьшен на 27 472,0 тыс. рублей)

Доля в общем объеме распределенных расходов бюджета по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» составила в 2017 году 5,62%.

Объем бюджетных ассигнований по сравнению с предыдущим годом изменился:

- по подразделу «Жилищное хозяйство» - увеличен на 2 870,4 тыс. рублей по реализации муниципальной подпрограммы «Муниципальный жилищный фонд ЗАТО г. Североморск», в том числе за счет утверждения ассигнований на содержание пустующих жилых помещений. Субсидия на софинансирование расходных обязательств муниципальных образований на оплату взносов на капитальный ремонт за муниципальный жилой фонд в многоквартирных домах в Мурманской области в 2018 году бюджету ЗАТО г. Североморск предусмотрена в сумме 12 162,6 тыс. рублей.;

- по подразделу «Коммунальное хозяйство» - уменьшен на 16 500,5 тыс. рублей исходя из 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". Уменьшение расходов связано с отсутствием в 2018 году ассигнований на исполнение судебных решений за счет казны муниципального образования.

- по подразделу «Благоустройство» - уменьшен на 17 304,1 тыс. рублей. По подразделу предусмотрены ассигнования на реализацию муниципальной программы "Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск", 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 исключены из состава расходов ассигнования на ремонт объектов озеленения, на расширение кладбища, а также уменьшены расходы на ремонт элементов прочего благоустройства, а также праздничное оформление улиц и площадей. Кроме того, в соответствии с порядком формирования Дорожного фонда расходы подпрограммы "Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск" в сумме 3 845,0 тыс. рублей предусмотрены по разделу «Национальная экономика»;

- по подразделу «Другие вопросы в области жилищно – коммунального хозяйства» - увеличен на 3 462,2 тыс. рублей исходя их общих подходов по формированию расходов бюджета, в том числе направлением средств на повышение оплаты труда и уплату налогов на имущество организаций.

Раздел «Охрана окружающей среды».

Наименование показателя	Раздел / Подраздел	Отчет 2016 года	Уточненная роспись 2017 год (на 01.11.17)	Проект 2018 год	Отклонение			
					к отчету 2016 года		к плану 2017 года	
					Сумма, тыс.руб.	(%)	Сумма, тыс.руб.	(%)
ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	0600	499,9	1 467,5	500,0	0,1	100,0	-967,5	34,1
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	0605	499,9	1 467,5	500,0	0,1	100,0	-967,5	34,1

Бюджетные ассигнования в 2018 году по разделу «Охрана окружающей среды» запланированы в размере 500,0 тыс. рублей, что меньше чем в 2017 году на 967,5 тыс. рублей.

Доля в общем объеме распределенных расходов бюджета по разделу составила в 2018 году 0,02%

Бюджетные ассигнования предусмотрены на реализацию мероприятий муниципальной программы «Улучшение качества и безопасности жизни населения» подпрограммы "Охрана окружающей среды ЗАТО г. Североморск".

Раздел «Образование».

Наименование показателя	Раздел / Подраздел	Отчет 2016 года	Уточненная роспись 2017 год (на 01.11.17)	Проект 2018 год	Отклонение			
					к отчету 2016 года		к плану 2017 года	
					Сумма, тыс.руб.	(%)	Сумма, тыс.руб.	(%)
ОБРАЗОВАНИЕ	0700	1 539 233,2	1 662 147,6	1 764 073,9	224 840,7	114,6	101 926,3	106,1
Дошкольное образование	0701	646 741,7	780 245,4	747 049,1	100 307,4	115,5	-33 196,3	95,7
Общее образование	0702	770 179,0	535 354,0	649 933,9	-120 245,1	84,4	114 579,9	121,4
Дополнительное образование детей	0703		231 307,3	242 089,4	242 089,4		10 782,2	104,7
Молодежная политика и оздоровление детей	0707	9 820,9	5 612,3	10 157,5	336,6	103,4	4 545,2	181,0
Другие вопросы в области образования	0709	112 491,6	109 628,7	114 844,0	2 352,4	102,1	5 215,3	104,8

Бюджетные ассигнования в 2018 году по разделу «Образование» запланированы в размере 1 764 073,9 тыс. рублей (106,1 % к предыдущему году, т.е. больше на 101 926,3 тыс. рублей к уточненному плану 2017 года). 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 2018 году 66,4%.

Объем бюджетных ассигнований по сравнению с предыдущим годом изменился:

- по подразделу «Дошкольное образование» - уменьшен на 33 196,3 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 производимые за счет субвенции на реализацию Закона Мурманской области "О региональных нормативах финансового обеспечения образовательной деятельности муниципальных дошкольных образовательных организаций"

из областного бюджета, а также за счет местного бюджета - на функционирование нового детского сада, оплату труда и налога на имущество организаций.

- по подразделу «Общее образование» - увеличен на 114 579,9 тыс. рублей в связи с применением общих подходов по формированию расходов бюджета. При этом, увеличены расходы бюджета осуществляемые за счет субвенции на реализацию Закона Мурманской области "О региональных нормативах финансового обеспечения образовательной деятельности в Мурманской области", а также за счет утверждения в составе расходов ассигнований на проектно – сметную документацию на строительство новой общеобразовательной школы в сумме 80 000,0 тыс. рублей. В тоже время, объем субвенции из областного бюджета на организацию бесплатного питания отдельных категорий обучающихся снижена на 4 007,7 тыс. рублей.

- по подразделу «Дополнительное образование детей» - предусмотрены ассигнования в сумме 242 089,4 тыс. рублей. Рост ассигнований бюджета по данному подразделу связан с увеличением ассигнований на оплату труда работников, повышение размера оплаты труда которых осуществляется в соответствии в том числе с указами Президента, а также оплату налога на имущество организаций.

- по подразделу «Молодежная политика и оздоровление детей» - увеличен 4 545,2 тыс. рублей, в том числе на реализацию подпрограмм "Отдых и оздоровление детей" (+4 515,2 тыс. рублей), "Профилактика наркомании, алкоголизма и токсикомании в ЗАТО г. Североморск" (-30,0 тыс. рублей). Объемы финансового обеспечения подпрограммы "Молодежь Североморска" остались без изменений.

- по подразделу «Другие вопросы в области образования» - увеличен на 5 215,3 тыс. рублей, в том числе за счет применения общих подходов по формированию расходов бюджета.

Раздел «Культура и кинематография».

Наименование показателя	Раздел / Подраздел	Отчет 2016 года	Уточненная роспись 2017 год (на 01.11.17)	Проект 2018 год	Отклонение			
					к отчету 2016 года		к плану 2017года	
					Сумма, тыс.руб.	(%)	Сумма, тыс.руб.	(%)
КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	0800	192 868,9	211 188,9	233 250,4	40 381,5	120,9	22 061,5	110,4
Культура	0801	176 769,0	195 292,7	216 451,4	39 682,3	122,4	21 158,7	110,8
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	0804	16 099,9	15 896,2	16 799,0	699,1	104,3	902,8	105,7

Бюджетные ассигнования в 2018 году по разделу «Культура и кинематография» запланированы в размере 233 250,4 тыс. рублей (110,4% к предыдущему году).

Доля в общем объеме распределенных расходов бюджета по разделу «Культура и кинематография» составила в 2018 году 9,1% .

Объем бюджетных ассигнований по сравнению с предыдущим годом изменился:

- по подразделу «Культура» - увеличен на сумму 22 061,5 тыс. рублей в связи с применением общих подходов по формированию расходов бюджета: увеличением бюджетных ассигнований на оплату труда работников, в том числе на повышение размера оплаты труда которых осуществляется в соответствии с указами Президента РФ от 01.06.2012 № 597, № 761, от 28.12.2012 № 1688, а также на оплату налога на имущество организаций;

- по подразделу «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» - увеличен на сумму 902,8 тыс. рублей в связи с применением общих подходов по формированию расходов бюджета.

Раздел «Социальная политика».

Наименование показателя	Раздел / Подраздел	Отчет 2016 года	Уточненная роспись 2017 год (на 01.11.17)	Проект 2018 год	Отклонение			
					к отчету 2016 года		к плану 2017года	
					Сумма, тыс.руб.	(%)	Сумма, тыс.руб.	(%)
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	1000	76 380,0	76 482,9	91 616,7	15 236,7	119,9	15 133,8	119,8
Пенсионное обеспечение	1001	3 836,3	4 480,0	5 580,0	1 743,7	145,5	1 100,0	124,6
Социальное обеспечение населения	1003	13 215,4	13 249,9	17 896,5	4 681,1	135,4	4 646,6	135,1
Охрана семьи и детства	1004	58 145,5	57 127,5	65 765,9	7 620,4	113,1	8 638,4	115,1
Другие вопросы в области социальной политики	1006	1 182,8	1 625,5	2 374,3	1 191,5	200,7	748,8	146,1

Бюджетные ассигнования в 2018 году по разделу «Социальная политика» запланированы в размере 91 616,7 тыс. рублей (119,8% к предыдущему году, т.е. увеличены на 15 133,8 тыс. рублей).

Доля в общем объеме распределенных расходов бюджета по разделу «Социальная политика» составила в 2018 году 3,6%.

Объем бюджетных ассигнований по сравнению с предыдущим годом изменился:

- по подразделу «Пенсионное обеспечение» - увеличен на 1 100,0 тыс. рублей с целью исполнения ст. 24 «Пенсионное обеспечение муниципального служащего и членов его семьи» Закона Мурманской области «О муниципальной службе в Мурманской области» и увеличением количества муниципальных служащих, вышедших на пенсию;

- по подразделу «Социальное обеспечение населения» - увеличен на сумму 4 646,6 тыс. рублей за счет изменения объемов расходов бюджета осуществляемых за счет межбюджетных трансфертов из областного бюджета;

- по подразделу «Охрана семьи и детства» - увеличен на сумму 8 638,4 тыс. рублей за счет безвозмездных перечислений из областного бюджета.

- по подразделу «Другие вопросы в области социальной политики» - увеличен на 748,8 тыс. рублей, в том числе на 659,7 тыс. рублей за счет субсидии на реализацию мероприятий государственной программы «Доступная среда».

Раздел «Физическая культура и спорт».

Наименование показателя	Раздел / Подраздел	Отчет 2016 года	Уточненная роспись 2017 год (на 01.11.17)	Проект 2018 год	Отклонение			
					к отчету 2016 года		к плану 2017года	
					Сумма, тыс.руб.	(%)	Сумма, тыс.руб.	(%)
ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	1100	1 791,0	1 700,0	1 700,0	-91,0	94,9	0,0	100,0
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	1105	1 791,0	1 700,0	1 700,0	-91,0	94,9	0,0	100,0

Бюджетные ассигнования в 2018 году по разделу «Физическая культура и спорт» запланированы в размере 1 700,0 тыс. рублей.

Доля в общем объеме распределенных расходов бюджета по разделу «Социальная политика» составила в 2018 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 1 700,0 тыс. рублей и в сравнении с предыдущим годом их объем не

изменился. Основным направлением расходов данной подпрограммы является аренда спортивных сооружений.

Раздел «Средства массовой информации».

Наименование показателя	Раздел / Подраздел	Отчет 2016 года	Уточненная роспись 2017 год (на 01.11.17)	Проект 2018 год	Отклонение			
					к отчету 2016 года		к плану 2017 года	
					Сумма, тыс.руб.	(%)	Сумма, тыс.руб.	(%)
СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ	1200	15 425,1	15 382,2	15 959,2	534,1	103,5	577,1	103,8
Телевидение и радиовещание	1201	4 912,9	5 199,0	5 372,3	459,4	109,4	173,3	103,3
Периодическая печать и издательства	1202	10 512,2	10 183,2	10 586,9	74,7	100,7	403,7	104,0

Бюджетные ассигнования в 2018 году по разделу «Средства массовой информации» запланированы в размере 15 959,2 тыс. рублей (103,8% к предыдущему году).

Доля в общем объеме распределенных расходов бюджета по разделу «Средства массовой информации» составила в 2018 году 0,6%.

Объем бюджетных ассигнований по сравнению с предыдущим годом изменился:

- по подразделу «Телевидение и радиовещание» - увеличен на 173,3 тыс. рублей за счет применения общих подходов по формированию расходов бюджета;
- по подразделу «Периодическая печать и издательства» - увеличен на 403,7 тыс. рублей за счет применения общих подходов по формированию расходов бюджета.

Раздел «Обслуживание государственного и муниципального долга».

Наименование показателя	Раздел / Подраздел	Отчет 2016 года	Уточненная роспись 2017 год (на 01.11.17)	Проект 2018 год	Отклонение			
					к отчету 2016 года		к плану 2017 года	
					Сумма, тыс.руб.	(%)	Сумма, тыс.руб.	(%)
ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА	1300	0,0	1 993,0	25 771,3	25 771,3		23 778,3	
Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	1301		1 993,0	25 771,3	25 771,3		23 778,3	

Бюджетные ассигнования в 2018 году по разделу «Обслуживание государственного и муниципального долга» запланированы в размере 25 771,3 тыс. рублей.

По разделу предусмотрены процентные платежи по муниципальному долгу в связи с необходимостью обслуживания кредитов, планируемого к привлечению в кредитных организациях на финансирование дефицита бюджета ЗАТО г. Североморск в сумме 248 000,0 тыс. рублей.

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

Бюджет ЗАТО г. Североморск в 2018 году и плановом периоде 2019 и 2020 годов запланирован с дефицитом, который в 2018 году планируется в размере 110 908,4 тыс. рублей, в 2019 году – 107 620,5 тыс. рублей, в 2020 году – 105 831,4 тыс. рублей.

При определении размера дефицита соблюдены нормы Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Источником погашения дефицита бюджета в 2018 году и плановом периоде 2019 и 2020 года планируется привлечение заемных средств в кредитных организациях.

Объем привлечения заемных средств в 2018 году планируется в размере 248 000,0 тыс. руб.

Объем привлечения заемных средств в 2019 году планируется в размере 107 650,0 тыс. руб. Объем привлечения заемных средств в 2020 году планируется в размере 105 870,0 тыс. руб.

Верхний предел муниципального внутреннего долга ЗАТО г. Североморск на 1 января 2019 года планируется в сумме 248 000,0 тыс. рублей, на 1 января 2020 года в сумме 355 650,0 тыс. рублей, на 01 января 2021 года – 461 520,0 тыс. рублей.

Предельный объем муниципального долга ЗАТО г. Североморск планируется на 2018 год в сумме 385 000 тыс. рублей, на 2019 год в сумме 355 650,0 тыс. рублей, на 2020 год в сумме 461 520,0 тыс. рублей.

Предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга ЗАТО г. Североморск на 2018 год планируется в размере 25 771,3 тыс. рублей, на 2019 год в сумме 36 500,0 тыс. рублей и на 2020 год в сумме 49 000,0 тыс. рублей, что соответствует нормам бюджетного законодательства.

Выдача муниципальных гарантий в 2018 году и плановом периоде 2019 и 2020 годов не планируется.

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

Н. А. Ракшина

Исп. Шкода(81537)46199
Зернова (81537)50788