**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**К ПРОЕКТУ БЮДЖЕТА ЗАТО ГОРОДА ЗАОЗЕРСКА МУРМАНСКОЙ ОБЛАСТИ**

**НА 2016 ГОД**

Проект Решения Совета депутатов ЗАТО города Заозерска Мурманской области «О бюджете ЗАТО города Заозерска Мурманской области на 2016 год» (далее – проект бюджета) основан на положениях:

* послания Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации от 04.12.2014, определяющих бюджетную политику (требования к бюджетной политике) в Российской Федерации;
* бюджетного послания Президента Российской Федерации Федеральному Собранию «О бюджетной политике в 2014 – 2016 годах»;
* указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 596 – 602, № 604 и № 606, от 1 июня 2012 года № 761, от 28 декабря 2012 года [№ 1688](consultantplus://offline/ref=FF3DB571B2F08C93F47E057097A9F3D7512EE860980ADA4B28C691DD3EYFE6M) (далее – Указы Президента РФ);
* прогнозов социально-экономического развития Мурманской области и ЗАТО города Заозерска Мурманской области на 2016 – 2018 годы;
* основных направлений бюджетной политики на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов, установленных на федеральном, региональном, и местном уровнях;
* основных направлений налоговой политики на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов, установленных на федеральном, региональном, и местном уровнях;
* муниципальных программ ЗАТО города Заозерска Мурманской области (далее –муниципальные программы, сокращенно - МП),

с учетом реализации ряда мер, предусмотренных планом мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов и совершенствованию долговой политики ЗАТО города Заозерска Мурманской области на 2015-2017 годы, утвержденным постановлением Администрации ЗАТО города Заозерска Мурманской области от 30.12.2014 № 922.

Проект бюджета направлен на обеспечение устойчивости и сбалансированности бюджета ЗАТО города Заозерска в целях гарантированного исполнения действующих и принимаемых расходных обязательств, повышение эффективности бюджетной политики, в том числе за счет роста эффективности бюджетных расходов, соответствие финансовых возможностей муниципального образования ключевым направлениям развития, повышение прозрачности и открытости бюджетного процесса.

В основу проекта бюджета взят базовый сценарий социально-экономического развития экономики, который предусматривает общее ухудшение экономической ситуации в муниципальном образовании, усугубление воздействия сдерживающих факторов и общее замедление темпов роста экономики в среднесрочном периоде. Применение данного варианта прогноза также позволит снизить бюджетные риски, повысить точность и качество бюджетного планирования.

Возврат к однолетнему бюджету в текущем году связан с установлением на федеральном и региональном уровне соответствующих правовых основ, регулирующих ряд особенностей составления и утверждения проектов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на 2016 год (принят Федеральный закон от 30.09.2015 № 273-ФЗ «Об особенностях составления и утверждения проектов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на 2016 год, о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации и признании утратившей силу статьи 3 Федерального закона «О приостановлении действия отдельных положений Бюджетного кодекса Российской Федерации»).

Основными причинами перехода на однолетний бюджет стали высокая неопределенность и нестабильность на финансовых и сырьевых рынках и, соответственно, высокий риск ошибок при прогнозировании развития экономики и планировании параметров федерального бюджета, что наряду с отсутствием на 2017-2018 годы распределения для муниципальных образований межбюджетных трансфертов из федерального и регионального бюджетов привело к принятию аналогичного решения и на уровне ЗАТО города Заозерска Мурманской области.

По сравнению с показателями, утвержденными Решением Совета депутатов ЗАТО города Заозерска Мурманской области от 19.12.2014 № 06-3209 «О бюджете ЗАТО города Заозерска на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» (далее – бюджет на 2015-2017 годы), проведена системная работа по оптимизации действующих расходных обязательств и перераспределению ресурсов на решение наиболее приоритетных задач, в первую очередь, направленных на реализацию Указов Президента РФ, в том числе по повышению заработной платы отдельным категориям работников бюджетной сферы; повышению благоустроенности территории муниципального образования в целях обеспечения комфортной среды проживания граждан.

Повышение прозрачности и открытости сведений о местном бюджете и вовлеченности граждан в бюджетный процесс обеспечивается за счет размещения оперативных сведений о параметрах местного бюджета на официальном портале органов местного самоуправления ЗАТО города Заозерска в разделе «Управление экономики и финансов Администрации ЗАТО г. Заозерска», размещения презентационных материалов об основных параметрах бюджета в разделе «Бюджет для граждан».

**I. ПРАВОВОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ ВОПРОСОВ, ПОЛОЖЕННЫХ В ОСНОВУ ФОРМИРОВАНИЯ ПРОЕКТА БЮДЖЕТА ЗАТО ГОРОДА ЗАОЗЕРСКА МУРМАНСКОЙ ОБЛАСТИ «О БЮДЖЕТЕ ЗАТО ГОРОДА ЗАОЗЕРСКА МУРМАНСКОЙ ОБЛАСТИ НА 2016 ГОД»**

Проект бюджета подготовлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Общие требования к структуре и содержанию проекта бюджета установлены статьей 184.1 Бюджетного кодекса, которые, применительно к местному бюджету, конкретизируются разделом 2 Положения о бюджетном процессе в ЗАТО городе Заозерске Мурманской области.

Пунктом 1 статьи 184.1 Бюджетного кодекса и статьей22Решения Совета депутатов ЗАТО города Заозерска Мурманской области «О бюджетном процессе в ЗАТО городе Заозерске Мурманской области» установлен перечень основных характеристик бюджета, утверждаемых Решением о бюджете (общий объем доходов, общий объем расходов, профицит или дефицит бюджета, верхний предел муниципального долга).

В **пункте 1** проекта Решения о бюджете представлены все указанные параметры местного бюджета, являющиеся в соответствии со статьей 20 Решения о бюджетном процессе предметом рассмотрения Советом депутатов ЗАТО города Заозерска проекта бюджета.

**Пункт 2** и **пункт 3** проекта бюджета, в соответствии с требованиями пункта 3 статьи 184.1 Бюджетного кодекса, предусматривают утверждение приложений 1, 2, устанавливающих перечень главных администраторов доходов местного бюджета - органов местного самоуправления ЗАТО города Заозерска Мурманской области, являющихся получателями средств местного бюджета; перечень главных администраторов источников финансирования дефицита местного бюджета.

**Пункт 4 и пункт 5** проекта бюджета устанавливает особенности зачисления средств в погашение дебиторской задолженности прошлых лет, предусматривая зачисление дебиторской задолженности муниципальных учреждений прошлых лет в доходы местного бюджета.

**Пункт 6** проекта бюджета устанавливает особенности использования средств, получаемых муниципальными учреждениями из местного бюджета.

**Пункт 7** проекта бюджета предусматривает утверждение детальной структуры доходов местного бюджета на 2016 год (приложение 3 к проекту).

**Пункт 8** и **пункт 9** проекта в соответствии с требованиями статьи 184.1 Бюджетного кодекса предусматривают утверждение на 2016 год:

общего объема бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств;

распределения бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам ЗАТО города Заозерска Мурманской области и непрограммным направлениям деятельности), группам видов расходов классификации расходов местного бюджета на 2016 год (приложение 4 к проекту);

распределения бюджетных ассигнований по целевым статьям (муниципальным программам ЗАТО города Заозерска Мурманской области и непрограммным направлениям деятельности), группам видов расходов, разделам и подразделам классификации расходов местного бюджета на 2016 год (приложение 5 к проекту);

ведомственной структуры расходов местного бюджета по главным распорядителям бюджетных средств, разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам ЗАТО города Заозерска Мурманской области и непрограммным направлениям деятельности), группам видов расходов классификации расходов местного бюджета на 2016 год (приложение 6 к проекту);

распределения бюджетных ассигнований местного бюджета на реализацию муниципальных программ ЗАТО города Заозерска Мурманской области на 2016 год (приложение 7 к проекту).

**Пункт 10** проекта предусматривает особенности исполнения местного бюджета и устанавливает, в соответствии с пунктом 3 статьи 217 Бюджетного кодекса, основания для внесения изменений в показатели сводной бюджетной росписи местного бюджета, связанные с резервированием средств в составе утвержденных бюджетных ассигнований и другими особенностями исполнения местного бюджета и (или) перераспределения бюджетных ассигнований между главными распорядителями средств местного бюджета.

**Пунктом 11** проекта устанавливаются источники финансирования дефицита местного бюджета на 2016 год (приложение 8 к проекту) с разбивкой по видам источников.

**Пункт 12** проекта устанавливает распределение средств местного бюджета, полученных от приносящей доход деятельности, на 2016 год (приложение 9 к проекту).

**Пункт 13** проекта устанавливает объем ассигнований, выделяемых из областного бюджета в форме межбюджетных трансфертов, на 2016 год (приложение 10 к проекту).

**Пункт 14** проекта устанавливает перечень главных распорядителей средств местного бюджета (приложение 11 к проекту).

**Пункт 15** проекта устанавливает программу приватизации муниципального имущества и сумму доходов местного бюджета от приватизации муниципального имущества на 2016 год (приложение 12 к проекту).

**Пункт 16** проекта определяет особенности исполнения местного бюджета в части оплаты авансовых платежей при заключении контрактов, подлежащих оплате за счет средств местного бюджета.

**Пункт 17** проекта устанавливает предельный объем муниципального долга, в том числе долга по муниципальным гарантиям.

**Пункт 18** проекта в соответствии с пунктом 5 статьи 179.4 Бюджетного кодекса устанавливает объем Дорожного фонда ЗАТО города Заозерска Мурманской области на 2016 год.

**Пункт 19** проекта в соответствии с пунктами 1 и 3 статьи 81 Бюджетного кодекса, пунктом 1.2 статьи 1 Положения о порядке расходования средств резервного фонда Администрации ЗАТО города Заозерска, утвержденного постановлением Администрации от 03.11.2011 № 763 «Об утверждении Положения о порядке расходования средств резервного фонда Администрации ЗАТО города Заозерска», устанавливает объем Резервного фонда Администрации ЗАТО города Заозерска Мурманской области на 2016 год.

**Пунктом 20** проекта установлены особенности исполнения в 2016 году местного бюджета главными распорядителями средств местного бюджета и муниципальными учреждениями в части списания безнадежной к взысканию задолженности, погашения просроченной кредиторской задолженности.

**II. ОСНОВНЫЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ ПРОЕКТА**

**БЮДЖЕТА ЗАТО ГОРОДА ЗАОЗЕРСКА НА 2016 ГОД**

Основные характеристики местного бюджета на 2016 год основаны на базовом варианте прогноза социально-экономического развития ЗАТО города Заозерска Мурманской области на 2016-2018 годы и характеризуются следующими данными:

*тыс.рублей*

| **Показатель** | **2016 год** |
| --- | --- |
| Общий объем доходов | 480 533,0 |
| Общий объем расходов | 554 402,4 |
| *в том числе условно утверждаемые расходы* | *0,0* |
| *% к общему объему расходов (без учета расходов за счет целевых межбюджетных трансфертов из областного бюджета)* | *0,0* |
| Дефицит | -73 869,4 |
| Верхний предел муниципального внутреннего долга | на 1 января 2017 года |
| 70 469,4 |
| в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям ЗАТО города Заозерска Мурманской области | 0,0 |

**III. ДОХОДЫ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА НА 2016 ГОД**

Прогноз доходов основан на прогнозе социально-экономического развития ЗАТО г. Заозерска на 2016 год и плановый период 2017-2018 гг.

При формировании доходной части бюджета учтены действующие на момент начала разработки проекта местного бюджета налоговое и бюджетное федеральное законодательство и законодательство Мурманской области, федеральные законы, предусматривающие внесение изменений и дополнений в законодательство Российской Федерации о налогах и сборах, вступающие в действие с 2016 года.

Расчет прогноза поступлений налогов составлен в соответствии с Методикой прогнозирования доходов бюджета ЗАТО города Заозерска Мурманской области, утвержденной Приказом Управления экономики и финансов Администрации ЗАТО г. Заозерска от 21.05.2014 № 26.

**Изменения налогового и бюджетного законодательства в 2016 году,**

**учтенные в расчетах бюджета:**

При расчете доходов бюджета ЗАТО города Заозерска учитывались изменения и дополнения в налоговое и бюджетное федеральное законодательство и законодательство Мурманской области, вступающие в силу с 01 января 2016, а именно:

- изменение норматива зачисления в местный бюджет от акцизов на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации (0,2568 в 2016 г.);

* изменение с 01 января 2016 года порядка перечисления платы за негативное воздействие на окружающую среду;
* увеличения размера ставок госпошлины за некоторые виды юридически значимых действий и введения понижающего коэффициента для расчета размера госпошлины, уплачиваемой физическими лицами при совершении юридически значимых действий через многофункциональные центры.

На 2016 год прогнозируется поступление в бюджет ЗАТО города Заозерска Мурманской области налоговых и неналоговых доходов в сумме 128 094,5 тыс. рублей.

По сравнению с ожидаемой оценкой поступлений доходов 2015 года прогнозируемые в 2016 году налоговые и неналоговые доходы уменьшаться на 13 498,01 тыс. рублей или на 9%.

**Динамика доходов местного бюджета**

тыс. рублей

| Наименование доходов | 2015 г. | 2016 г. |
| --- | --- | --- |
| Оценка | Прогноз |
| Налоговые и неналоговые доходы | 141 592,5 | 128 094,5 |
| *Темп роста доходов к предыдущему году, %* |  | 90,4 |
| *в том числе:* |  |  |
| - налоговые доходы | 123 235,5 | 117 208,1 |
| *Темп роста доходов к предыдущему году, %* |  | 95,1 |
| - неналоговые доходы | 18 357,0 | 10 886,4 |
| *Темп роста доходов к предыдущему году, %* |  | 59,3 |

Структура доходов местного бюджета в 2015 - 2016 году выглядит следующим образом:

| Наименование доходов | 2015 год | | | 2016 год | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Утверждено по Закону о бюджете  (первоначальный) | Оценка поступлений в местный бюджет | Удельный вес  поступлений | Прогноз поступлений | Удельный вес  поступлений |
|  | (тыс. руб) | (тыс. руб) | (%) | (тыс. руб) | (%) |
| Налоговые доходы | 112 154,1 | 123 235,5 | 26,7 | 117 208,2 | 24,4 |
| Неналоговые доходы | 14 394,6 | 18 357,0 | 4,0 | 10 886,4 | 2,3 |
| Налоговые и неналоговые доходы | 126 548,7 | 141 592,5 | 30,7 | 128 094,6 | 26,7 |
| Безвозмездные поступления, всего | 367 973,1 | 320 442,0 | 69,3 | 352 438,4 | 73,3 |
| из них |  |  |  |  |  |
| безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы | 367 973,1 | 318 941,9 |  | 352 438,4 |  |
| иные безвозмездные поступления |  | 1 500,0 |  |  |  |
| Всего доходов | 494 521,8 | 462 034,5 | 100 | 480 533,0 | 100 |

Структура налоговых доходов местного бюджета, исходя из поступлений, утвержденных на 2015 год, ожидаемой оценки поступлений в 2015 году и прогноза на 2016 год, характеризуется следующими данными:

| Наименование доходов | 2015 год | | | 2016 год | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Утверждено по Закону о бюджете  (первона-чальный) | Оценка поступлений в местный бюджет | Удельный  вес поступлений | Прогноз поступлений | Удельный  вес поступлений |
|  | (тыс.руб) | (тыс.руб) | (%) | (тыс.руб) | (%) |
| Налоговые доходы - всего | 112 154,1 | 123 235,5 | 100 | 117 208,2 | 100 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| - налог на доходы физических лиц | 98 384,4 | 107 642,4 | 87,3 | 102 846,0 | 87,8 |
| - акцизы по подакцизным товарам | 3 640,8 | 3 943,7 | 3,2 | 3 672,5 | 3,1 |
| - налоги на совокупный доход | 8 506,7 | 9 679,2 | 8,0 | 8 672,0 | 7,4 |
| - налоги на имущество | 178,2 | 178,2 | 0,1 | 221,7 | 0,2 |
| - государственная пошлина | 1 444,0 | 1 792,0 | 1,4 | 1 796,0 | 1,5 |

**Особенности расчетов поступлений платежей в местный бюджет по основным доходным источникам на 2016 год**

**Доходы местного бюджета**

**от поступлений налога на доходы физических лиц**

Прогноз поступлений по налогу на доходы физических лиц в 2016 году рассчитан с учетом положений главы 23 Налогового кодекса Российской Федерации, исходя из облагаемого налогом прогнозируемого размера оплаты труда работников предприятий, осуществляющих свою производственную деятельность на территории ЗАТО г. Заозерска Мурманской области, в объеме 102 846,0 тыс. рублей.

При расчете налога на 2016 год учтены:

* показатели прогноза Министерства экономического развития Мурманской области на 2016 год;
* статистические данные о начисленном фонде заработной платы работников предприятий Мурманской области;
* данные налоговой отчетности о суммах стандартных, социальных и имущественных налоговых вычетов, предоставляемых физическим лицам согласно федеральному законодательству;
* индексация расходов на оплату труда работников муниципальных учреждений с 01.10.2015 на 5,5%;
* не индексация расходов на оплату труда муниципальных служащих, денежного довольствия военнослужащих и приравненных к ним лиц.

Поступления в 2016 году прогнозируется по нормативу зачисления в местный бюджет в соответствии с п. 2 ст. 61.2 БК РФ – 15% и дополнительного норматива, в соответствии с п. 3 ст. 58 БК РФ - 15% 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 102 750,0 тыс. рублей;
* 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 6,0 тыс. рублей;
* налог на доходы физических лиц с доходов, полученных физическими лицами в соответствии со ст. 228 Налогового Кодекса Российской Федерации в сумме 90,0 тыс. рублей.

В структуре налоговых доходов местного бюджета этот источник займет 1 место или 87,8% от суммы налоговых доходов местного бюджета на 2016 год.

**Доходы местного бюджета**

**от поступлений акцизов по подакцизным товарам (продукции),**

**производимым на территории Российской Федерации**

Общая сумма поступлений акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации, в местный бюджет,от налоговых доходов от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, подлежащих зачислению по нормативу отчислений и распределения доходов от уплаты акцизов в муниципальные дорожные фонды 0,2568% на 2016 год прогнозируется в объеме 3 672,5 тыс. рублей:

Доходы от уплаты акцизов, муниципальный Дорожный фонд, в 2016 году из них:

* на автомобильный бензин в сумме 2 290,2 тыс. рублей;
* на дизельное топливо – 1 354,4 тыс. рублей;
* на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей – 27,8 тыс. рублей.

**Доходы местного бюджета**

**от налогов на совокупный доход**

Налог на совокупный доход планируется в 2016 году в размере 8 672,0 тыс. рублей.

**Доходы местного бюджета**

**от поступлений государственной пошлины**

Расчет пошлины составлен в соответствии с нормами Главы 25.3 Налогового кодекса Российской Федерации.

Поступление государственной пошлины в местный бюджет на 2016 год прогнозируется в сумме 1 796,0 тыс. рублей.

Увеличение поступлений данного платежа обусловлены увеличением размера пошлины.

**Доходы от использования имущества, находящегося**

**в государственной и муниципальной собственности**

Доходы местного бюджета от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, прогнозируются на 2016 год в сумме 9 916,0 тыс. рублей. 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);
* доходов от сдачи имущества, составляющего муниципальную казну (за исключением земельных участков);
* 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 местного бюджета от поступлений платежей при пользовании**

**природными ресурсами**

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

При расчете учтено, что с 01.01.2016 плата, исчисленная по итогам календарного года, подлежит перечислению во все уровни бюджетов в срок не позднее 1-го марта года, следующего за отчетным. Перечисление авансовых платежей в течение финансового года действующим федеральным законодательством не предусмотрено.

Сумма поступлений с учетом норматива зачисления в местный бюджет составит 24,4 тыс. рублей.

**Доходы бюджета от оказания платных услуг**

Общая сумма доходов от оказания платных услуг в 2016 году прогнозируется в сумме 120,0 тыс. рублей (МКУ АСС ЗАТО г. Заозерск).

**Доходы от продажи материальных и нематериальных активов**

В составе неналоговых доходов 2016 года прогнозируются доходы от продажи материальных и нематериальных активов в сумме 80,0 тыс. рублей.

Поступление в местный бюджет доходов от указанного источника в 2016 году обеспечивается за счет реализации имущества, предусмотренного в Программе приватизации муниципального имущества на 2016 год.

**Доходы местного бюджета от поступлений штрафов, санкций,**

**возмещения ущерба и прочих неналоговых доходов**

В прогнозе неналоговых доходов на 2016 год планируется поступление в местный бюджет штрафов, санкций, возмещения ущерба в сумме 746,0 тыс. рублей, из которых 40 % составляют денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации о безопасности дорожного движения.

**Доходы местного бюджета от безвозмездных поступлений**

Безвозмездные поступления на 2016 год прогнозируются в сумме 352 438,5 тыс. рублей, в том числе:

* дотации – 215 280,0 тыс. рублей;
* субсидии – 3 163,8 тыс. рублей;
* субвенции – 133 990,8 тыс. рублей;
* иные межбюджетные трансферты – 3,3 тыс. рублей.

Объем безвозмездных поступлений на 2016 год запланирован в сумме межбюджетных трансфертов, распределенных проектом закона Мурманской области «Об областном бюджете на 2016 год», а также в соответствии с принятыми нормативно-правовыми актами, определяющими объемы поступлений в 2016 году.

**IV. РАСХОДЫ БЮДЖЕТА ЗАТО ГОРОДА ЗАОЗЕРСКА**

**НА 2016 ГОД**

**Общие подходы к формированию объема и структуры**

**расходов местного бюджета на 2016 год**

Бюджет ЗАТО города Заозерска Мурманской области на 2016 год составлен на один год в соответствии с решением Совета депутатов ЗАТО г. Заозерска от 27.10.2015 № 25-3348 «Об особенностях составления и утверждения проекта бюджета ЗАТО город Заозерск на 2016 год».

Объем и структура расходов бюджета ЗАТО города Заозерска на 2016 год сформированы на основе уточнения, с учетом прогноза социально-экономического развития муниципального образования, а также мероприятий «длящегося» характера на основе расходов местного бюджета на реализацию муниципальных программ, в части непрограммной деятельности путем уточнения базового объема бюджетных ассигнований, определенных исходя из необходимости финансового обеспечения «длящихся» расходных обязательств, с учетом следующих факторов (далее – общие подходы):

* адаптация плановых объемов расходов местного бюджета на поэтапное повышение оплаты труда отдельных категорий работников бюджетной сферы, предусмотренных Указами Президента РФ, к прогнозным значениям уровня средней заработной платы по региону, с учетом фактически сложившегося размера средней заработной платы по региону в отчетном периоде;
* обеспечение дифференциации оплаты труда основного и прочего вспомогательного и административно-хозяйственного персонала в муниципальных учреждениях культуры;
* направление областных средств на реализацию Указов Президента РФ, в том числе на обеспечение детей местами в дошкольных образовательных учреждениях;
* установление и исполнение расходных обязательств в пределах полномочий, отнесенных Конституцией Российской Федерации, федеральными законами и законами субъекта к полномочиям органов местного самоуправления;
* уточнение объема принятых обязательств с учетом прекращающихся расходных обязательств ограниченного срока действия и изменения контингента получателей;
* сокращение объемов бюджетных ассигнований по отдельным видам расходов местного бюджета до уровня 2015 года и их снижение на 5 процентов (за исключением нормативно обусловленных и приравненных к ним расходов), включая расходы на закупку товаров, работ и услуг для муниципальных нужд, расходов на предоставление субсидий бюджетным и автономным учреждениям;
* пропуск индексации денежного содержания лиц, замещающих муниципальные должности, должности муниципальной службы, заработной платы работников органов местного самоуправления, занимающих должности, не являющиеся должностями муниципальной службы;
* отказ в 2016 году от индексации расходов на оплату труда работников муниципальных учреждений;
* индексация «базовых» объемов бюджетных ассигнований на 2016 год с учетом прогнозируемого уровня инфляции исходя из условий обеспечения сбалансированности местного бюджета, в том числе расходов на оплату коммунальных услуг в 2016 году - на 10,4 процента к 2015 году;
* сохранение объемов бюджетных ассигнований инвестиционного характера на уровне 2015 года;
* увеличение бюджетных ассигнований на проведение в 2016 году индексации размеров социальных выплат (за исключением реализации мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и (или) коммунальных услуг и непосредственного предоставления субсидий гражданам на оплату жилого помещения и коммунальных услуг) на 11,9 %;
* соблюдение сопоставимости объемов финансового обеспечения программных мероприятий по годам реализации муниципальных программ ЗАТО города Заозерска в увязке с ожидаемыми показателями результативности мероприятий.

Исходя из обозначенных условий, формирование бюджета ЗАТО города Заозерска Мурманской области на 2016 год основано на сохранении преемственности определенных ранее приоритетов с учетом прогнозируемого уровня инфляции и сложившейся ситуации в экономике региона.

**Программная структура расходов местного бюджета на 2016 год**

Муниципальные программы ЗАТО города Заозерска Мурманской области (далее – муниципальные программы), утверждены постановлением Администрации ЗАТО города Заозерска от 15.10.2013 № 931 (в редакции постановлений Администрации ЗАТО города Заозерска Мурманской области от 19.09.2014 № 605; 16.10.2014 № 692).

Проект бюджета сформирован на основе утвержденных Администрацией ЗАТО города Зазозерска 16 муниципальных программ, охватывающих основные сферы (направления) деятельности исполнительного органа власти.

| Направления расходов | 2015 | | 2016 Проект | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Сумма,  тыс. руб. | Удельный вес (%) | Сумма,  тыс.руб. | Отклонение,  тыс. руб. | Темп изменения (%) | Удельный вес (%) |
| 1 | 2 | 3=2/ВсегоРасх.\*100 | 4 | 5=4-2 | 6=5/2\*100 | 7=4/Всего  Расх.\*100 |
| **Развитие человеческого капитала** | **313 199,0** | **66,29** | **305 275,3** | **-7 923,7** | **-2,5** | **55,06** |
| МП 1 «Образование ЗАТО города Заозерска. Основные направления деятельности» | 279 219,3 | 59,10 | 270 708,3 | -8 511,0 | -3,0 | 48,83 |
| МП 13 «Социальная поддержка некоторых категорий граждан ЗАТО города Заозерска Мурманской области» | 364,0 | 0,08 | 222,0 | -142,0 | -39,0 | 0,04 |
| МП 2 «Развитие физической культуры и спорта в ЗАТО городе Заозерске» | 1 435,2 | 0,30 | 1 531,4 | 96,3 | 6,7 | 0,28 |
| МП 3 «Развитие культуры и сохранение историко-культурных объектов в ЗАТО городе Заозерске» | 32 180,5 | 6,81 | 32 813,6 | 633,1 | 2,0 | 5,92 |
| **Комфортная и безопасная среда** | **76 661,8** | **16,23** | **169 840,7** | **93 178,9** | **121,5** | **30,63** |
| МП 14 «Обеспечение комфортной среды проживания населения ЗАТО города Заозерска Мурманской области» | 57 745,1 | 12,22 | 144 044,8 | 86 299,8 | 149,4 | 25,98 |
| МП 16 «Профилактика правонарушений и обеспечение общественной безопасности в ЗАТО городе Заозерске Мурманской области» | 200,0 | 0,04 | 250,0 | 50,0 | 25,0 | 0,05 |
| МП 15 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах на территории ЗАТО городе Заозерске Мурманской области» | 14 373,6 | 3,04 | 15 681,5 | 1 308,0 | 9,1 | 2,83 |
| МП 11 «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО городе Заозерске Мурманской области» | 218,4 | 0,05 | 150,0 | -68,4 | -31,3 | 0,03 |
| МП 8 «Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних на территории муниципального образования ЗАТО города Заозерска Мурманской области» | 680,0 | 0,15 | 723,8 | 43,8 | 6,4 | 0,13 |
| МП 4 «Охрана окружающей среды» | 50,0 | 0,01 | 50,0 | 0,0 | 0,0 | 0,01 |
| МП 9 «Капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории ЗАТО города Заозерска Мурманской области» | 1 497,7 | 0,32 | 7 010,5 | 5 512,9 | 368,1 | 1,26 |
| МП 5 «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности ЗАТО города Заозерска Мурманской области» | 1 897,1 | 0,40 | 1 930,0 | 32,9 | 1,7 | 0,35 |
| **Устойчивый экономический рост** | **20,0** | **0,00** | **20,0** | **0,0** | **0,0** | **0,00** |
| МП 6 «Развитие малого и среднего предпринимательства и торговли в ЗАТО городе Заозерске Мурманской области» | 20,0 | 0,00 | 20,0 | 0,0 | 0,0 | 0,00 |
| **Эффективное государственное управление** | **72 348,5** | **15,31** | **68 039,9** | **-4 308,6** | **-6,0** | **12,27** |
| МП 10 «Повышение информационной открытости деятельности органов местного самоуправления» | 5 792,2 | 1,23 | 5 282,4 | -509,7 | -8,8 | 0,95 |
| МП 7 «Эффективное управление муниципальными финансами ЗАТО города Заозерска Мурманской области» | 12 015,8 | 2,54 | 3 571,8 | -8 444,0 | -70,3 | 0,64 |
| МП 12 «Эффективное муниципальное управление в ЗАТО городе Заозерске Мурманской области» | 54 540,5 | 11,55 | 59 185,6 | 4 645,2 | 8,5 | 10,68 |
| **Непрограммная деятельность** | **10 228,6** | **2,16** | **11 226,6** | **998,1** | **9,8** | **2,02** |
| **Всего распределено расходов** | **472 457,8** | **100,00** | **554 402,5** | **81 944,7** | **17,3** | **100,00** |

В целом, программные расходы местного бюджета увеличены с 462 229,2 тыс. руб. в 2015 году до 543 175,9 тыс. руб. в 2016 году, то есть на 80 946,6 тыс. руб. или на 17,5%.

Наибольший удельный вес в расходах бюджета (55,06%) занимают муниципальные программы по направлению «Развитие человеческого капитала».

Изменения объемов финансового обеспечения программных мероприятий, сложившиеся в отношении бюджетных ассигнований, прогнозируемых на 2016 год, обусловлены следующими основными причинами:

Объем бюджетных ассигнований муниципальной программы «Образование ЗАТО города Заозерска. Основные направления деятельности» снижен в 2016 году на (-)7 923,7 тыс. руб. в основном в связи с

- отсутствием в прогнозируемом году областной субсидии на проведение капитальных и текущих ремонтов муниципальных образовательных учреждений в размере 3 665,5 тыс. руб.,

- уменьшением объема расходов на организацию отдыха детей (в том числе не запланированы безвозмездные целевые поступления на отдых и оздоровление детей в размере 1 500,00 тыс. руб., поскольку размер данных безвозмездных поступлений, как правило, определяется в течение исполняемого года);

- значительным снижением финансирования расходов на ремонт образовательных учреждений, в частности выделенные в 2015 году бюджетные ассигнования на ремонт ДОУ №4 «Сказка» в размере более 15 000,00 тыс. руб. в 2016 году не предусмотрены.

Наряду с этими изменениями, влияющими на расходы в сторону уменьшения, присутствует и положительная динамика отдельных видов расходов, в частности:

- увеличены объемы средств областного бюджета на реализацию Закона Мурманской области «О региональных нормативах финансового обеспечения образовательной деятельности дошкольных образовательных организаций» (на 5 912,4 тыс. руб.); а также Закона Мурманской области «О региональных нормативах финансового обеспечения образовательной деятельности в Мурманской области» (на 3 547,8 тыс. руб.); на содержание ребенка в семье опекуна (попечителя) и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю (на 701,5 тыс. руб.); на компенсацию и организацию выплаты компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие общеобразовательные программы дошкольного образования (на 985,3 тыс. руб.);

- увеличены (на 1 583,5 тыс. руб.) расходы на выплаты работникам органов местного самоуправления в сфере образования (включая расходы на оплату труда с начислениями, командировочные расходы, компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно) – в связи с изменением структуры Администрации ЗАТО города Заозерска и перераспределением функций между структурными подразделениями;

- предоставлена субсидия из областного бюджета на повышение фонда оплаты труда работников отдельных категорий, предусмотренных указами Президента Российской Федерации, в размере 2 272,00 тыс. руб.

Объем бюджетных ассигнований муниципальной программы «Социальная поддержка некоторых категорий граждан ЗАТО города Заозерска Мурманской области» на 2016 год запланирован в сумме 222,0 тыс. руб., что на 39,01% меньше величины 2015 года. Включены расходы на доплаты к пенсиям муниципальных служащих (72,0 тыс. руб.) и дополнительные меры социальной поддержки в виде денежной компенсации расходов на оплату проезда к месту лечения и обратно отдельным категориям граждан (150,0 тыс. руб.)

Объем бюджетных ассигнований муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в ЗАТО городе Заозерске» составляет в 2016 году 1 531,4 тыс. руб. – увеличен по сравнению с 2015 годом на 96,3 тыс. рублей в основном за счет роста объемов расходов на содержание хоккейного корта.

Объем бюджетных ассигнований муниципальной программы «Развитие культуры и сохранение историко-культурных объектов в ЗАТО городе Заозерске» увеличен в 2016 году на 633,1 тыс. рублей, или на 1,97% по сравнению с текущим годом и составляет 32 813,6 тыс. руб. Это связано в основном с ростом расходов на обеспечение деятельности муниципальных учреждений культуры, в частности ростом расходов на оплату труда вследствие индексации на 5,5% с 01.10.2015, а также поэтапным повышением оплаты труда отдельных категорий, предусмотренных указами Президента Российской Федерации.

Доля в расходах местного бюджета муниципальных программ по направлению «Комфортная и безопасная среда» увеличилась почти вдвое и составляет в 2016 году 30,63%. (в 2015 году – 16,23% от суммы распределенных расходов).

Объем бюджетных ассигнований муниципальной программы «Обеспечение комфортной среды проживания населения ЗАТО города Заозерска Мурманской области» запланирован на 2016 год в сумме 144 044,8 тыс. рублей – это в 2,5 раза больше суммы 2015 года в связи с увеличением планируемых расходов в области дорожного хозяйства (рост на 2 031,7 тыс. руб.), жилищно-коммунального хозяйства (рост на 70 396,6 тыс. руб.), ростом расходов по благоустройству (рост на 7 883,9 тыс. руб.) и прочим направлениям программы, а также в связи с включением расходов на доработку генерального плана городского округа ЗАТО г. Заозерск в сумме 3 000,00 тыс. руб. Расходы на содержание МКУ «Служба заказчика» увеличены на 2 370,5 тыс. руб. вследствие индексации расходов на оплату труда на 5,5% с 1 октября 2015 года, а также в связи с запланированными компенсационными выплатами в связи с сокращением штатной численности.

В 2016 году запланирован значительный рост расходов на содержание временно свободных до заселения квартир муниципального жилищного фонда, в том числе на погашение задолженности по коммунальным услугам. Кроме этого, предусмотрены расходы на консервацию свободных от проживания домов, диагностику газопроводов, разработку генерального плана городского округа ЗАТО г. Заозерск.

Объем бюджетных ассигнований муниципальной программы «Профилактика правонарушений и обеспечение общественной безопасности в ЗАТО городе Заозерске» предусмотрен на 2016 год в сумме 250,0 тыс. рублей на мероприятия, связанные с внедрением и развитием аппаратно-программного комплекса «Безопасный город».

Объем бюджетных ассигнований муниципальной программы «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах на территории ЗАТО города Заозерска Мурманской области» предусмотрен на 2016 год в сумме 15 681,5 тыс. рублей, в том числе на содержание и обеспечение деятельности МКУ «АСС» - 14 985,5 тыс. руб., на исполнение публичных нормативных обязательств – 270,9 тыс. руб., расходы за счет доходов от оказания платных услуг МКУ «АСС» - 120,0 тыс. руб., на мероприятия по подготовке населения к действиям в чрезвычайной ситуации в мирное время – 305,1 тыс. руб.

Объем бюджетных ассигнований муниципальной программы «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО городе Заозерске Мурманской области» предусмотрен на 2016 год в сумме 150,0 тыс. рублей на установку дорожных знаков по предписаниям.

Объем бюджетных ассигнований муниципальной программы «Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних на территории муниципального образования ЗАТО города Заозерска Мурманской области» изменен по сравнению с 2015 годом незначительно и запланирован в размере 723,8 тыс. рублей на обеспечение рабочими местами несовершеннолетних, попавших в трудную жизненную ситуацию.

Объем бюджетных ассигнований муниципальной программы «Охрана окружающей среды» сохранен на уровне 2015 года в размере 50,0 тыс. рублей.

Объем бюджетных ассигнований муниципальной программы «Капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории ЗАТО города Заозерска Мурманской области» увеличен по сравнению с 2015 годом на 5 512,9 тыс. руб. и предусмотрен на 2016 год в сумме 7 010,5 руб. (2 000,00 тыс. руб. на ремонт квартир муниципального жилищного фонда; 2 500,0 тыс. руб. на капитальный ремонт жилищного фонда; 925,5 тыс. руб. на техническую оценку соответствия лифтов многоквартирных домов; 585,0 тыс. руб. на ремонт фасадов; 500,0 тыс. руб. на усиление строительных конструкций жилого дома №3 ул. Строительная, 500,0 тыс. руб. на обследование подвала пер. Молодежный, д.6).

Объем бюджетных ассигнований муниципальной программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности ЗАТО города Заозерска» незначительно увеличен в 2016 году на 32,9 тыс. рублей и составляет 1 930,0 тыс. рублей. Включены расходы на установку и компенсацию расходов на установку и поверку индивидуальных приборов учета потребления энергоресурсов в муниципальном жилищном фонде в размере 500,0 тыс. руб., поверку и замену общедомовых приборов учета потребления энергоресурсов в муниципальном жилищном фонде в размере 1 100,0 тыс. руб., замену трансформаторов тока в многоквартирных домах муниципального жилищного фонда в сумме 330,0 тыс. руб.

Объем бюджетных ассигнований муниципальной программы «Развитие малого и среднего предпринимательства и торговли в ЗАТО городе Заозерске Мурманской области» сохранен на уровне 2015 года в сумме 20 тыс. руб. – на проведение мероприятий по организации предпринимательской деятельности.

Доля в расходах местного бюджета муниципальных программ по направлению «Эффективное государственное управление» снизилась с 15,31 % в 2015 году до 12,27 % в 2016 году. Расходы в планируемом году по данному направлению составят 68 039,9 тыс. руб.

Объем бюджетных ассигнований муниципальной программы «Повышение информационной открытости деятельности органов местного самоуправления» составляет в 2016 году 5 282,4 тыс. руб. – снижен на (-)509,7 тыс. рублей в основном за счет оптимизации расходов на содержание муниципального учреждения «ЗКТРП».

Объем бюджетных ассигнований муниципальной программы «Эффективное управление муниципальными финансами ЗАТО города Заозерска Мурманской области» значительно снижен в 2016 году на (-) 8 444,0 тыс. руб. и составляет 3 571,8 тыс. руб. Это связано с ликвидацией Управления экономики и финансов Администрации ЗАТО г. Заозерска и, соответственно, исключением из муниципальной программы расходов на обеспечение деятельности учреждения. В 2016 году по данной программе запланированы расходы на повышение уровня технической оснащенности, программной обеспеченности, приобретение, сопровождение, обслуживание и обновление информационно-справочных систем в размере 2 498,4 тыс. руб., на профессиональную переподготовку и повышение квалификации муниципальных служащих в размере 62,0 тыс. руб., а также средства субсидии из областного бюджета на техническое сопровождение программного обеспечения «Система автоматизированного рабочего места муниципального образования» в сумме 11,4 тыс. руб. и средства резервного фонда в размере 1 000,0 тыс. руб.

Объем бюджетных ассигнований муниципальной программы «Эффективное муниципальное управление в ЗАТО городе Заозерске Мурманской области» предусмотрен в 2016 году в сумме 59 185,6 тыс. рублей. Запланированные средства превышают величину 2015 года на 8,52 % или на 4 645,2 тыс. руб. Это связано с перераспределением функций при изменении структуры Администрации ЗАТО города Заозерска. Включены расходы на осуществление переданных полномочий из областного бюджета в сумме 2 582,3 тыс. руб.; расходы на обеспечение деятельности Администрации в сумме 17 240,5 тыс. руб.; расходы на обеспечение деятельности Управления муниципального имущества в сумме 10 578,5 тыс. руб.; расходы на паспортизацию, регистрацию и оценку объектов казны в сумме 1 755,0 тыс. руб.; содержание МКУ «Информационный Центр» в сумме 23 602,3 тыс. руб.; организацию перевозок для обеспечения нужд органов местного самоуправления в сумме 2 081,0 тыс. руб.; оказание услуг по уборке помещений и территорий для ОМСУ в сумме 946,0 тыс. руб.; создание и развитие МФЦ за счет средств местного бюджета в сумме 100,0 тыс. руб.; оплату стоимости проезда и провоза багажа гражданам при переселении из ЗАТО города Заозерска в размере 300,0 тыс. руб.

**Расходы бюджета ЗАТО города Заозерска по**

**разделам и подразделам классификации расходов бюджетов на 2016 год**

С учетом вышеперечисленных общих подходов структура расходов бюджета ЗАТО города Заозерска по разделам классификации расходов бюджетов характеризуется следующими данными:

| Направления расходов | 2015 | | 2016 Проект | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Сумма,  тыс. руб. | Удельный вес (%) | Сумма,  тыс. руб. | Отклонение  тыс., руб. | Темп изменения (%) | Удельный вес (%) |
| 1 | 2 | 3=2/  ВсегоРасх.\*100 | 4 | 5=4-2 | 6=5/2\*100 | 7=4/  ВсегоРасх.\*100 |
| Общегосударственные вопросы | 74 503,5 | 15,8 | 73 817,5 | -686,1 | -0,9 | 13,3 |
| Национальная оборона | 869,8 | 0,2 | 702,6 | -167,2 | -19,2 | 0,1 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 15 752,2 | 3,3 | 16 967,4 | 1 215,3 | 7,7 | 3,1 |
| Национальная экономика | 4 815,0 | 1,0 | 10 606,1 | 5 791,0 | 120,3 | 1,9 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 59 829,7 | 12,7 | 145 445,6 | 85 615,9 | 143,1 | 26,2 |
| Охрана окружающей среды | 50,0 | 0,01 | 50,0 | 0,0 | 0,0 | 0,01 |
| Образование | 268 877,4 | 56,9 | 256 980,0 | -11 897,4 | -4,4 | 46,4 |
| Культура, кинематография | 32 015,5 | 6,8 | 32 728,6 | 713,1 | 2,2 | 5,9 |
| Социальная политика | 8 517,3 | 1,8 | 10 290,9 | 1 773,6 | 20,8 | 1,9 |
| Физическая культура и спорт | 1 435,2 | 0,3 | 1 531,4 | 96,3 | 6,7 | 0,3 |
| Средства массовой информации | 5 792,2 | 1,2 | 5 282,4 | -509,7 | -8,8 | 1,0 |
| **Всего распределено расходов** | **472 457,8** | **100,0** | **554 402,5** | **81 944,7** | **17,3** | **100,0** |
| *в том числе средства федерального бюджета* | *3 129,7* | *0,7* | *1 481,9* | *-1 647,8* | *-52,7* | *0,3* |
| *в том числе средства областного бюджета* | *126 130,0* | *26,7* | *135 676,1* | *9 546,1* | *7,6* | *24,5* |

Пояснения к формированию бюджетных ассигнований в разрезе разделов и подразделов классификации расходов местного бюджета на 2016 год приведены ниже в соответствующих разделах настоящей пояснительной записки.

**Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»**

Бюджетные ассигнования в 2016 году по разделу «Общегосударственные вопросы» запланированы в размере 73 817,5 тыс. рублей (99,1% к 2015 году).

Доля в общем объеме распределенных расходов бюджета по разделу «Общегосударственные вопросы» по сравнению с 2015 годом (15,8%) снизится и составит в 2016 году – 13,3%.

Бюджетные ассигнования бюджета по подразделам характеризуются следующими данными:

| Направления расходов | 2015 | | 2016 Проект | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Сумма,  тыс. руб. | Удельный вес (%) | Сумма,  тыс. руб. | Отклонение,  тыс. руб. | Темп изменения (%) | Удельный вес (%) |
| 1 | 2 | 3=2/  ВсегоРасх.\*100 | 4 | 5=4-2 | 6=5/2\*100 | 7=4/  ВсегоРасх.\*100 |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 2 722,5 | 0,6 | 2 324,4 | -398,2 | -14,6 | 0,4 |
| Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 5 967,7 | 1,3 | 7 016,0 | 1 048,3 | 17,6 | 1,3 |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 37 496,6 | 7,9 | 37 791,2 | 294,7 | 0,8 | 6,8 |
| Судебная система | 0,0 | 0,0 | 10,0 | 10,0 | #ДЕЛ/0! | 0,0 |
| Резервные фонды | 1 000,0 | 0,2 | 1 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,2 |
| Другие общегосударственные вопросы | 27 316,7 | 5,8 | 25 675,8 | -1 640,9 | -6,0 | 4,6 |
| **Итого по разделу «Общегосударственные вопросы»** | **74 503,5** | **15,8** | **73 817,5** | **-686,1** | **-0,9** | **13,3** |
| *в том числе средства федерального бюджета* | *1 658,0* | *0,4* | *10,0* | *-1 648,0* | *-99,4* | *0,0* |
| *в том числе средства областного бюджета* | *810,0* | *0,2* | *193,5* | *-616,5* | *-76,1* | *0,0* |

**Подраздел 0102 «Функционирование высшего должностного лица**

**субъекта Российской Федерации и муниципального образования»**

Расходы по подразделу предусмотрены в 2016 году в размере 2 324,4 тыс. рублей.

Объем бюджетных ассигнований по сравнению с предыдущим годом уменьшен в 2016 году на (-) 398,2 тыс. рублей:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | 2016 Проект | | |
| Сумма, тыс.руб. | Сумма, тыс.руб. | Отклонение, тыс.руб. | Темп изменения (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4=3-2 | 5=4/2\*100 |
| Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций | 2 679,9 | 2 186,8 | -493,2 | -18,4 |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд | 42,6 | 137,6 | 95,0 | 223,0 |
| **Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования** | **2 722,5** | **2 324,4** | **-398,2** | **-14,6** |

Изменения расходов местного бюджета, сложившиеся в отношении бюджетных ассигнований, прогнозируемых на 2016 год, обусловлены следующими основными причинами:

(-) 493,2 тыс. руб. - уточнены ассигнования на выплаты высшему должностному лицу муниципального образования ЗАТО города Заозерска Мурманской области, с учетом применения общих подходов к формированию проектировок местного бюджета на 2016 год. Снижение расходов по сравнению с предыдущим годом обусловлено произведенными в 2015 году компенсационными выплатами.

95,0 тыс. руб. - увеличены расходы на закупку товаров, работ и услуг в целях обеспечения выполнения функций Главы муниципального образования.

**Подраздел 0103 «Функционирование законодательных**

**(представительных) органов государственной власти и**

**представительных органов муниципальных образований»**

Расходы по подразделу предусмотрены в 2016 году в размере 7 016 ,1 тыс. рублей, что на 1 048,3 тыс. руб. больше по сравнению с 2015 годом.

| Направления расходов | 2015 | 2016 Проект | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Сумма, тыс.руб. | Сумма, руб. | Отклонение, тыс.руб. | Темп изменения (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4=3-2 | 5=4/2\*100 |
| Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций | 4 968,4 | 5 868,0 | 899,6 | 18,1 |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд | 969,4 | 1 086,1 | 116,7 | 12,0 |
| Иные бюджетные ассигнования | 30,0 | 62,0 | 32,0 | 106,7 |
| **Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований** | **5 967,7** | **7 016,0** | **1 048,3** | **17,6** |

Изменения расходов местного бюджета, сложившиеся в отношении бюджетных ассигнований, прогнозируемых на 2016 год, обусловлены следующими основными причинами:

- уточнением ассигнований бюджета на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций: 899,6 тыс. рублей.

- увеличением ассигнований местного бюджета на закупку товаров, работ и услуг для муниципальных нужд на 116,7 тыс. рублей.

- увеличением иных бюджетных ассигнований местного бюджета на уплату налогов, сборов и иных обязательных платежей в бюджетную систему Российской Федерации на 32,0 тыс. рублей.

**Подраздел 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации,**

**высших исполнительных органов государственной**

**власти субъектов Российской Федерации,**

**местных администраций»**

Расходы по подразделу предусмотрены в 2016 году в размере 37 791,2 тыс. рублей, что на 294,7 тыс. руб. больше по сравнению с 2015 годом.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | 2016 Проект | | |
| Сумма, тыс.руб. | Сумма, тыс.руб. | Отклонение, тыс.руб. | Темп изменения (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4=3-2 | 5=4/2\*100 |
| Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций | 33 109,3 | 32 357,6 | -751,8 | -2,3 |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд | 4 288,5 | 5 363,6 | 1 075,1 | 25,1 |
| Иные бюджетные ассигнования | 98,7 | 70,0 | -28,7 | -29,1 |
| **Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций** | **37 496,6** | **37 791,2** | **294,6** | **0,8** |

Изменения расходов местного бюджета, сложившиеся в отношении бюджетных ассигнований, прогнозируемых на 2016 год, обусловлены следующими основными причинами:

Уточнением ассигнований на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций муниципальными органами, в том числе:

(-) 751,8 тыс. руб. – снижены расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций в результате оптимизации бюджетных расходов с учетом применения общих подходов к формированию проектировок бюджета на 2016 год и изменения структуры Администрации ЗАТО города Заозерска.

Увеличением ассигнований местного бюджета на закупку товаров, работ и услуг для муниципальных нужд на 1 075,1 тыс. рублей в целях выполнения в 2016 году мероприятий по оптимизации функций муниципального управления и повышению эффективности их обеспечения.

Уменьшением ассигнований на уплату налогов, сборов и иных обязательных платежей в бюджетную систему Российской Федерации на (-) 28,7 тыс. рублей.

**Подраздел 0105 «Судебная система»**

Расходы по подразделу предусмотрены в 2016 году в размере 10,0 тыс. рублей – средства федерального бюджета на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | 2016 Проект | | |
| Сумма, тыс.руб. | Сумма, тыс.руб. | Отклонение, тыс.руб. | Темп изменения (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4=3-2 | 5=4/2\*100 |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд | 0,0 | 10,0 | 10,0 | #ДЕЛ/0! |
| **Судебная система** | **0,0** | **10,0** | **10,0** | **#ДЕЛ/0!** |
| *в том числе средства федерального бюджета* | *0,0* | *10,0* | *10,0* | *#ДЕЛ/0!* |

**Подраздел 0111 «Резервные фонды»**

Расходы по подразделу предусмотрены в 2016 году в размере 1 000,0 тыс. рублей.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | 2016 Проект | | |
| Сумма, тыс.руб. | Сумма, тыс.руб. | Отклонение, тыс.руб. | Темп изменения (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4=3-2 | 5=4/2\*100 |
| Иные бюджетные ассигнования | 1 000,0 | 1 000,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Резервные фонды** | **1 000,0** | **1 000,0** | **0,0** | **0,0** |

**Подраздел 0113 «Другие общегосударственные вопросы»**

Расходы по подразделу предусмотрены в 2016 году в размере 25 675,8 тыс. рублей, что на (-) 1 640,9 тыс. руб. меньше по сравнению с 2015 годом.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | 2016 Проект | | |
| Сумма, тыс.руб. | Сумма, тыс.руб. | Отклонение, тыс.руб. | Темп изменения (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4=3-2 | 5=4/2\*100 |
| Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций | 10 645,2 | 21 861,8 | 11 216,6 | 105,4 |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд | 16 579,5 | 3 789,1 | -12 790,5 | -77,1 |
| Социальное обеспечение и иные выплаты населению | 90,0 | 25,0 | -65,0 | -72,2 |
| Иные бюджетные ассигнования | 2,0 | 0,0 | -2,0 | -100,0 |
| **Другие общегосударственные вопросы** | **27 316,7** | **25 675,8** | **-1 640,9** | **-6,0** |
| *в том числе средства федерального бюджета* | *1 658,0* | *0,0* | *-1 658,0* | *-100,0* |
| *в том числе средства областного бюджета* | *810,0* | *193,5* | *-616,5* | *-76,1* |

Изменения расходов местного бюджета, сложившиеся в отношении бюджетных ассигнований, прогнозируемых на 2016 год, обусловлены следующими основными причинами:

Уточнением ассигнований бюджета на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций на 11 216,6 тыс. руб. А именно:

- увеличены ассигнования на оплату труда МКУ «ИЦ» в связи с расширением штатной численности в целях создания многофункционального центра предоставления государственных и муниципальных услуг (МФЦ) на 10 950,3 тыс. руб.;

- уменьшены по сравнению с 2015 годом ассигнования на оплату труда и иные выплаты персоналу по переданным полномочиям в целях реализации Закона Мурманской области «Об административных комиссиях» всего на (-) 172,0 тыс. руб. (в текущем 2015 году на реализацию указанных полномочий направлены средства областного, а также местного бюджета, в 2016 году средства местного бюджета будут предусмотрены в ходе исполнения бюджета в случае превышения нормативов, используемых в Методике расчета объема субвенции местным бюджетам на осуществление органами местного самоуправления государственных полномочий по организационному обеспечению деятельности административных комиссий);

- увеличены ассигнования на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно на 382,0 тыс. руб.;

- увеличены ассигнования на иные выплаты персоналу казенных учреждений на 56,3 тыс. руб.

Снижением ассигнований на закупку товаров, работ и услуг для муниципальных нужд на (-) 12 790,5 тыс. руб., в том числе на 12 328,0 тыс. руб. – в целях создания и развития многофункционального центра предоставления государственных и муниципальных услуг за счет средств федерального, областного и местного бюджетов, а именно завершены работы по ремонту помещения для МФЦ.

Уменьшением расходов на социальное обеспечение (-)65,0 тыс. рублей в результате оптимизации их с учетом применения общих подходов к формированию проектировок местного бюджета на 2016 год.

Снижением ассигнований на уплату налогов, сборов и иных обязательных платежей в бюджетную систему Российской Федерации на (-) 2,0 тыс. рублей.

**Раздел 0200 «Национальная оборона»**

Бюджетные ассигнования в 2015 году по разделу «Национальная оборона» запланированы в размере 702,6 тыс. рублей (снижение на 19,2% по сравнению с 2015 годом).

Доля расходов местного бюджета по разделу «Национальная оборона» в общем объеме распределенных расходов незначительна и составит в 2016 году 0,1% (в 2015 году – 0,2%).

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | | 2016 Проект | | | |
| Сумма, тыс. руб. | Удельный вес (%) | Сумма, руб. | Отклонение, тыс.руб. | Темп изменения (%) | Удельный вес (%) |
| 1 | 2 | 3=2/ВсегоРасх.\*100 | 4 | 5=4-2 | 6=5/2\*100 | 7=4/ВсегоРасх.\*100 |
| Мобилизационная и вневойсковая подготовка | 508,4 | 0,1 | 582,6 | 74,2 | 14,6 | 0,1 |
| Мобилизационная подготовка экономики | 361,4 | 0,1 | 120,0 | -241,4 | -66,8 | 0,0 |
| **Итого по разделу «Национальная оборона»** | **869,8** | **0,2** | **702,6** | **-167,2** | **-19,2** | **0,1** |
| *в том числе средства федерального бюджета* | *508,4* | *0,1* | *582,6* | *74,2* | *14,6* | *0,1* |

Изменения расходов местного бюджета, сложившиеся в отношении бюджетных ассигнований, прогнозируемых на 2016 год, обусловлены снижением финансирования мероприятий по обеспечению мобилизационной готовности экономики.

**Подраздел 0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка»**

Расходы по подразделу предусмотрены в 2016 году в размере 582,6 тыс. рублей за счет средств федерального бюджета, что на 74,2 тыс. руб. больше по сравнению с 2015 годом, в том числе: увеличены расходы на выплаты персоналу на 42,8 тыс. руб. и расходы на закупку товаров, работ, услуг на 31,4 тыс. руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | 2016 Проект | | |
| Сумма, тыс. руб. | Сумма, тыс. руб. | Отклонение, тыс.руб. | Темп изменения (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4=3-2 | 5=4/2\*100 |
| Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций | 506,1 | 548,9 | 42,8 | 8,5 |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд | 2,3 | 33,7 | 31,4 | 1 365,2 |
| **Мобилизационная и вневойсковая подготовка** | **508,4** | **582,6** | **74,2** | **14,6** |
| *в том числе средства федерального бюджета* | *508,4* | *582,6* | *74,2* | *14,6* |

**Подраздел 0204 «Мобилизационная подготовка экономики»**

Расходы по подразделу предусмотрены в 2016 году в размере 120,0 тыс. рублей, что на (-)241,4 тыс. руб. меньше по сравнению с 2015 годом, в том числе: снижены расходы на иные (за исключением фонда оплаты труда) выплаты персоналу на (-)88,6 тыс. руб. (командировочные и прочие расходы) и расходы на закупку товаров, работ, услуг для муниципальных нужд (-)152,8 тыс. руб.

| Направления расходов | 2015 | 2016 Проект | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Сумма, тыс. руб. | Сумма, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. | Темп изменения (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4=3-2 | 5=4/2\*100 |
| Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций | 116,6 | 28,0 | -88,6 | -76,0 |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд | 244,8 | 92,0 | -152,8 | -62,4 |
| **Мобилизационная подготовка экономики** | **361,4** | **120,0** | **-241,4** | **-66,8** |

**Раздел 0300 «Национальная безопасность и**

**правоохранительная деятельность»**

Бюджетные ассигнования в 2016 году по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» запланированы в размере 16 967,4 тыс. рублей (7,7% к предыдущему году).

Доля в общем объеме распределенных расходов местного бюджета по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» в 2016 году составит – 3,1% (2015 год – 3,3%).

Объем бюджетных ассигнований по сравнению с предыдущим годом увеличен в 2016 году на 1 215,2 тыс. рублей.

Бюджетные ассигнования бюджета ЗАТО города Заозерска по подразделам характеризуются следующими данными:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | | 2016 Проект | | | |
| Сумма, тыс. руб. | Удельный вес (%) | Сумма, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. | Темп изменения (%) | Удельный вес (%) |
| 1 | 2 | 3=2/ВсегоРасх.\*100 | 4 | 5=4-2 | 6=5/2\*100 | 7=4/ВсегоРасх.\*100 |
| Органы юстиции | 960,2 | 0,2 | 885,9 | -74,3 | -7,7 | 0,2 |
| Защита населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона | 14 373,6 | 3,0 | 15 681,5 | 1 308,0 | 9,1 | 2,8 |
| Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности | 418,4 | 0,1 | 400,0 | -18,4 | -4,4 | 0,1 |
| **Итого по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** | **15 752,2** | **3,3** | **16 967,4** | **1 215,2** | **7,7** | **3,1** |
| в том числе средства федерального бюджета | 960,2 | 0,2 | 885,9 | -74,3 | -7,7 | 0,2 |

**Подраздел 0304 «Органы юстиции»**

Расходы по подразделу предусмотрены в 2016 году в размере 885,9 тыс. рублей, что на (-) 74,3 тыс. руб. меньше по сравнению с 2015 годом.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | 2016 Проект | | |
| Сумма, тыс. руб. | Сумма, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. | Темп изменения (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4=3-2 | 5=4/2\*100 |
| Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций | 870,2 | 552,8 | -317,4 | -36,5 |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд | 90,0 | 333,2 | 243,1 | 270,1 |
| **Органы юстиции** | **960,2** | **885,9** | **-74,3** | **-7,7** |
| *в том числе средства федерального бюджета* | *960,2* | *885,9* | *-74,3* | *-7,7* |

Изменения расходов местного бюджета, сложившиеся в отношении бюджетных ассигнований, прогнозируемых на 2016 год, обусловлены следующими основными причинами:

Уменьшением субвенции из федерального бюджета на выполнение переданных государственных полномочий по регистрации актов гражданского состояния на (-) 74,3 тыс. рублей.

**Подраздел 0309 «Защита населения и территории**

**от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера,**

**гражданская оборона»**

Расходы по подразделу предусмотрены в 2016 году в размере 15 681,5тыс. рублей, что на 1 308,0 тыс. руб. больше по сравнению с 2015 годом. По данному подразделу отражены расходы на содержание МКУ «АСС».

| Направления расходов | 2015 | 2016 Проект | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Сумма, тыс. руб. | Сумма, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. | Темп изменения (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4=3-2 | 5=4/2\*100 |
| Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций | 13 266,5 | 14 411,5 | 1 144,9 | 8,6 |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд | 1 100,3 | 1 263,1 | 162,8 | 14,8 |
| Иные бюджетные ассигнования | 6,7 | 7,0 | 0,3 | 4,0 |
| **Защита населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона** | **14 373,6** | **15 681,5** | **1 308,0** | **9,1** |

Изменения расходов бюджета, сложившиеся в отношении бюджетных ассигнований, прогнозируемых на 2016 год, обусловлены следующими основными причинами:

Увеличением ассигнований местного бюджета на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций на 1 144,9 тыс. рублей, вследствие индексации расходов на оплату труда на 5,5 % с 1 октября 2015 года.

Увеличением ассигнований на закупку товаров, работ и услуг для муниципальных нужд в целях выполнения мероприятий муниципальной программы «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах на территории ЗАТО города Заозерска Мурманской области» на 162,8 тыс. руб.

Увеличением ассигнований на уплату налогов, сборов и иных обязательных платежей в бюджетную систему Российской Федерации на 0,3 тыс. рублей.

**Подраздел 0314 «Другие вопросы в области национальной**

**безопасности и правоохранительной деятельности»**

Расходы по подразделу «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» в 2016 году предусмотрены в сумме 400,00 тыс. руб. (на 4,4 % меньше по сравнению с 2015 годом). Запланированы средства в размере 250,0 тыс. рублей на мероприятия, связанные с внедрением и развитием аппаратно-программного комплекса «Безопасный город»; в размере 150,0 тыс. рублей на установку дорожных знаков в соответствии с предписаниями.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | 2016 Проект | | |
| Сумма, тыс. руб. | Сумма, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. | Темп изменения(%) |
| 1 | 2 | 3 | 4=3-2 | 5=4/2\*100 |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд | 418,4 | 400,0 | -18,4 | -4,4 |
| **Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности** | **418,4** | **400,0** | **-18,4** | **-4,4** |

**Раздел 0400 «Национальная экономика»**

Бюджетные ассигнования в 2016 году по разделу «Национальная экономика» запланированы в размере 10 606,1 тыс. рублей (что на 5 791,0 тыс. руб. или на 120,3% превышает объем средств в 2015 году)

Доля в общем объеме распределенных расходов местного бюджета по разделу «Национальная экономика» по сравнению с 2015 годом (1,0%) увеличится и составит в 2016 году 1,9%.

Бюджетные ассигнования местного бюджета по подразделам характеризуются следующими данными:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | | 2016 Проект | | | |
| Сумма, тыс. руб. | Удельный вес (%) | Сумма, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. | Темп изменения (%) | Удельный вес (%) |
| 1 | 2 | 3=2/ВсегоРасх.\*100 | 4 | 5=4-2 | 6=5/2\*100 | 7=4/ВсегоРасх.\*100 |
| Сельское хозяйство и рыболовство | 264,2 | 0,1 | 409,3 | 145,1 | 54,9 | 0,1 |
| Транспорт | 788,0 | 0,2 | 835,0 | 47,0 | 6,0 | 0,2 |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 3 640,8 | 0,8 | 5 672,5 | 2 031,7 | 55,8 | 1,0 |
| Связь и информатика | 11,4 | 0,0 | 12,0 | 0,6 | 5,3 | 0,0 |
| Другие вопросы в области национальной экономики | 110,6 | 0,0 | 3 677,3 | 3 566,7 | 3 224,9 | 0,7 |
| **Итого по разделу «Национальная экономика»** | **4 815,0** | **1,0** | **10 606,1** | **5 791,0** | **120,3** | **1,9** |
| *в том числе средства областного бюджета* | *286,2* | *0,1* | *428,0* | *141,8* | *49,5* | *0,1* |

**Подраздел 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство»**

Расходы по подразделу предусмотрены в 2016 году в размере 409,3 тыс. рублей, что на 145,1 тыс. руб. больше по сравнению с 2015 годом. Включены средства областной субвенции на организацию и осуществление деятельности по отлову и содержанию безнадзорных животных.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | 2016 Проект | | |
| Сумма, тыс. руб. | Сумма, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. | Темп изменения (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4=3-2 | 5=4/2\*100 |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд | 264,2 | 409,3 | 145,1 | 54,9 |
| **Сельское хозяйство и рыболовство** | **264,2** | **409,3** | **145,1** | **54,9** |
| *в том числе средства областного бюджета* | *264,2* | *409,3* | *145,1* | *54,9* |

**Подраздел 0408 «Транспорт»**

Расходы по подразделу предусмотрены в 2016 году в размере 835,0 тыс. рублей, что на 47,0 тыс. руб. больше по сравнению с 2015 годом (увеличены ассигнования на возмещение недополученных доходов от оказания услуг по перевозке пассажиров на социально-значимых внутригородских маршрутах в рамках муниципальной программы «Обеспечение комфортной среды проживания населения ЗАТО города Заозерска Мурманской области»).

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | 2016 Проект | | |
| Сумма, тыс. руб. | Сумма, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. | Темп изменения (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4=3-2 | 5=4/2\*100 |
| Иные бюджетные ассигнования | 788,0 | 835,0 | 47,0 | 6,0 |
| **Транспорт** | **788,0** | **835,0** | **47,0** | **6,0** |

**Подраздел 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»**

Расходы по подразделу предусмотрены в 2016 году в размере 5 672,5 тыс. рублей – увеличены на 55,8 % или на 2 031,7 тыс. рублей по сравнению с 2015 годом.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | 2016 Проект | | |
| Сумма, тыс. руб. | Сумма, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. | Темп изменения (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4=3-2 | 5=4/2\*100 |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд | 3 640,8 | 5 672,5 | 2 031,7 | 55,8 |
| **Дорожное хозяйство (дорожные фонды)** | **3 640,8** | **5 672,5** | **2 031,7** | **55,8** |

**Подраздел 0410 «Связь и информатика»**

Расходы по подразделу предусмотрены в 2016 году в размере 12,0 тыс. рублей – средства областного бюджета 11,4 тыс. рублей и 0,6 тыс. рублей средства местного бюджета на софинансирование субсидии из областного бюджета бюджетам муниципальных образований на техническое сопровождение программного обеспечения «Система автоматизированного рабочего места муниципального образования».

Объем бюджетных ассигнований по сравнению с предыдущим годом изменился в связи с включением средств местного бюджета в данный подраздел.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | 2016 Проект | | |
| Сумма, тыс. руб. | Сумма, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. | Темп изменения (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4=3-2 | 5=4/2\*100 |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд | 11,4 | 12,0 | 0,6 | 5,3 |
| **Связь и информатика** | **11,4** | **12,0** | **0,6** | **5,3** |
| *в том числе средства областного бюджета* | *11,4* | *11,4* | *0,0* | *0,0* |

**Подраздел 0412 «Другие вопросы в**

**области национальной экономики»**

Расходы по подразделу предусмотрены в 2016 году в размере 3 677,3 тыс. рублей – это на 3 566,7 тыс. руб. превышает бюджетные ассигнования 2015 года (110,6 тыс. руб. в текущем году).

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | 2016 Проект | | |
| Сумма, тыс. руб. | Сумма, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. | Темп изменения (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4=3-2 | 5=4/2\*100 |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд | 110,6 | 3 677,3 | 3 566,7 | 3 224,9 |
| **Другие вопросы в области национальной экономики** | **110,6** | **3 677,3** | **3 566,7** | **3 224,9** |
| *в том числе средства областного бюджета* | *10,6* | *7,3* | *-3,3* | *-31,1* |

Значительное увеличение расходов местного бюджета, сложившееся в отношении бюджетных ассигнований, прогнозируемых на 2016 год, обусловлено планированием следующих мероприятий:

- 3 000,0 тыс. рублей на доработку генерального плана городского округа ЗАТО г. Заозерск;

- 350,0 тыс. рублей на информационную систему обеспечения градостроительной деятельности;

- 300,0 тыс. рублей на проект организации дорожного движения;

- 20,0 тыс. руб. на организацию и проведение мероприятий среди предпринимателей;

- 7,3 тыс. руб. – субвенция из средств областного бюджета на исполнение органами местного самоуправления муниципальных образований со статусом городского округа и муниципального района отдельных государственных полномочий по сбору сведений для формирования и ведения торгового реестра (снизится в 2016 году на 3,3 тыс. руб. по сравнению с 2015 годом).

**Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»**

Бюджетные ассигнования в 2016 году по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» запланированы в размере 145 445,6 тыс. рублей – это на 85 615,9 тыс. руб. больше объемов запланированных расходов в 2015 году. В 2016 году предусмотрен значительный рост расходов на содержание временно незаселенных квартир, в том числе на погашение задолженности по коммунальным услугам.

Кроме этого, предусмотрены расходы на консервацию свободных от проживания домов, диагностику газопроводов.

Доля в общем объеме распределенных расходов местного бюджета по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» по сравнению с 2015 годом (12,7%) увеличится более чем в два раза и составит в 2016 году -26,2%.

Бюджетные ассигнования бюджета ЗАТО города Заозерска по подразделам характеризуются следующими данными:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | | 2016 Проект | | | |
| Сумма, тыс. руб. | Удельный вес (%) | Сумма, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. | Темп изменения (%) | Удельный вес (%) |
| 1 | 2 | 3=2/ВсегоРасх.\*100 | 4 | 5=4-2 | 6=5/2\*100 | 7=4/ВсегоРасх.\*100 |
| Жилищное хозяйство | 3 047,7 | 0,6 | 25 510,5 | 22 462,9 | 737,1 | 4,6 |
| Коммунальное хозяйство | 2 198,4 | 0,5 | 55 500,0 | 53 301,6 | 2 424,5 | 10,0 |
| Благоустройство | 27 801,2 | 5,9 | 35 685,2 | 7 883,9 | 28,4 | 6,4 |
| Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства | 26 782,4 | 5,7 | 28 749,9 | 1 967,6 | 7,3 | 5,2 |
| **Итого по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство»** | **59 829,7** | **12,7** | **145 445,6** | **85 615,9** | **143,1** | **26,2** |

**Подраздел 0501 «Жилищное хозяйство»**

Расходы по подразделу предусмотрены в 2016 году в размере 25 510,5 тыс. рублей – увеличены в 8,4 раза или на 22 462,9 тыс. рублей к величине 2015 года.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | 2016 Проект | | |
| Сумма, тыс. руб. | Сумма, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. | Темп изменения (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4=3-2 | 5=4/2\*100 |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд | 3 047,7 | 25 510,5 | 22 462,9 | 737,1 |
| **Жилищное хозяйство** | **3 047,7** | **25 510,5** | **22 462,9** | **737,1** |

Изменения расходов местного бюджета, сложившиеся в отношении бюджетных ассигнований, прогнозируемых на 2016 год, обусловлены необходимостью осуществления расходов на содержание временно свободного до заселения муниципального жилищного фонда (16 500,0 тыс. руб.); на консервацию многоквартирных домов (2 000,0 тыс. руб.), а также на капитальный и текущий ремонт жилищного фонда, в частности:

- 2 000,0 тыс. руб. на ремонт квартир муниципального жилищного фонда;

- 2 500,0 тыс. руб. на капитальный ремонт жилищного фонда;

- 925,5 тыс. руб. на техническую оценку соответствия лифтов многоквартирных домов;

- 585,0 тыс. руб. на ремонт фасадов;

- 500,0 тыс. руб. на усиление строительных конструкций жилого дома №3 ул. Строительная;

и прочих работ в области жилищного хозяйства.

**Подраздел 0502 «Коммунальное хозяйство»**

Расходы по подразделу предусмотрены в 2016 году в размере 55 500,0 тыс. рублей – увеличены на 53 301,6 тыс. рублей с 2 198,4 тыс. руб. в 2015 году.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | 2016 Проект | | |
| Сумма, тыс. руб. | Сумма, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. | Темп изменения (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4=3-2 | 5=4/2\*100 |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд | 2 198,4 | 55 500,0 | 53 301,6 | 2 424,5 |
| **Коммунальное хозяйство** | **2 198,4** | **55 500,0** | **53 301,6** | **2 424,5** |

Изменения расходов местного бюджета, сложившиеся в отношении бюджетных ассигнований, прогнозируемых на 2016 год, обусловлены следующими основными причинами:

Запланированы бюджетные ассигнования в размере 54 000,0 тыс. рублей на оплату жилищно-коммунальных услуг по временно свободному до заселения муниципальному жилищному, включая погашение сложившейся задолженности; а также 1 500,0 тыс. руб. на диагностику газопроводов.

**Подраздел 0503 «Благоустройство»**

Расходы по подразделу предусмотрены в 2016 году в размере 35 685,2 тыс. рублей – увеличены на 28,4 % или на 7 883,9 тыс. рублей по сравнению с 2015 годом.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | 2016 Проект | | |
| Сумма, тыс. руб. | Сумма, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. | Темп изменения (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4=3-2 | 5=4/2\*100 |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд | 27 801,2 | 35 685,2 | 7 883,9 | 28,4 |
| **Благоустройство** | **27 801,2** | **35 685,2** | **7 883,9** | **28,4** |

Изменения расходов местного бюджета, сложившиеся в отношении бюджетных ассигнований, прогнозируемых на 2016 год, обусловлены следующими причинами:

7 883,9 тыс. рублей – увеличены ассигнования на закупку товаров, работ и услуг для муниципальных нужд в связи с индексацией нормируемых расходов.

В бюджет 2016 года включены следующие расходы:

26 961,2 тыс. рублей – содержание автомобильных дорог и автомобильного моста;

179,2 тыс. рублей – расходы на озеленение;

1 986,3 тыс. рублей – расходы на ремонт и обслуживание наружного освещения;

2 573,5 тыс. рублей – расходы на оплату электроэнергии наружного освещения;

471,8 тыс. рублей – расходы на содержание мест захоронений, в том числе содержание кладбища, дератизация, захоронение безродных, сопровождение тел умерших;

89,1 тыс. рублей – содержание памятников;

501,4 тыс. рублей – подготовка города к торжествам;

100,0 тыс. рублей – содержание детских площадок;

2 400,0 тыс. рублей – уборка парков и скверов;

47,5 тыс. тыс. рублей – закупка и установка урн;

221,8 тыс. рублей – содержание санкционированной свалки (в том числе дератизация 75,7 тыс. рублей;

153,4 тыс. руб. – прочие расходы в рамках благоустройства.

**Подраздел 0505 «Другие вопросы в области**

**жилищно-коммунального хозяйства»**

Расходы по подразделу предусмотрены в 2016 году в размере 28 749,9 тыс. рублей – увеличены на 7,3 % или на 1 967,6 тыс. рублей по сравнению с 2015 годом.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | 2016 Проект | | |
| Сумма, тыс. руб. | Сумма, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. | Темп изменения (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4=3-2 | 5=4/2\*100 |
| Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций | 18 951,6 | 21 517,1 | 2 565,5 | 13,5 |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд | 6 809,0 | 6 773,1 | -35,9 | -0,5 |
| Социальное обеспечение и иные выплаты населению | 841,8 | 300,0 | -541,8 | -64,4 |
| Бюджетные инвестиции | 0,0 | 0,0 | 0,0 | #ДЕЛ/0! |
| Иные бюджетные ассигнования | 180,1 | 159,7 | -20,4 | -11,3 |
| **Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства** | **26 782,4** | **28 749,9** | **1 967,6** | **7,3** |

Изменения расходов местного бюджета, сложившиеся в отношении бюджетных ассигнований, прогнозируемых на 2016 год, обусловлены следующими основными причинами:

2 565,5 тыс. руб. - увеличены ассигнования на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций вследствие индексации заработной платы работников учреждений на 5,5 % с 1 октября 2015 года, а также в связи с компенсационными выплатами в связи с сокращением штатной численности.

(-)35,9 тыс. руб. – снижены расходы на закупку товаров, работ и услуг для муниципальных нужд в результате оптимизации бюджетных расходов с учетом применения общих подходов к формированию проектировок бюджета на 2016 год.

(-) 541,7 тыс. рублей – уменьшены ассигнования на социальное обеспечение и иные выплаты населению;

(-)20,4 тыс. рублей – уменьшены ассигнования местного бюджета на уплату налогов, сборов и иных обязательных платежей в бюджетную систему Российской Федерации.

**Раздел 0600 «Охрана окружающей среды»**

Бюджетные ассигнования в 2016 году по разделу «Охрана окружающей среды» запланированы в размере 50,0 тыс. рублей – на уровне 2015 года, доля в общем объеме распределенных расходов местного бюджета по разделу «Охрана окружающей среды» не изменится и составит 0,01 %.

Бюджетные ассигнования бюджета ЗАТО города Заозерска по подразделам характеризуются следующими данными:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | | 2016 Проект | | | |
| Сумма, тыс. руб. | Удельный вес (%) | Сумма, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. | Темп изменения (%) | Удельный вес (%) |
| 1 | 2 | 3=2/ВсегоРасх.\*100 | 4 | 5=4-2 | 6=5/2\*100 | 7=4/ВсегоРасх.\*100 |
| Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания | 50,0 | 0,01 | 0,0 | 0,0 | 50,0 | 0,01 |
| **Итого по разделу «Охрана окружающей среды»** | **50,0** | **0,01** | **0,0** | **0,0** | **50,0** | **0,01** |

**Подраздел 0603 «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания»**

Расходы по подразделу предусмотрены в 2016 в размере 50,0 тыс. рублей – на ликвидацию несанкционированных свалок. Изменений по сравнению с 2015 годом не предусмотрено.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | 2016 Проект | | |
| Сумма, тыс. руб. | Сумма, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. | Темп изменения (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4=3-2 | 5=4/2\*100 |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд | 50,0 | 50,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания** | **50,0** | **50,0** | **0,0** | **0,0** |

**Раздел 0700 «Образование»**

Бюджетные ассигнования в 2016 году по разделу «Образование» запланированы в размере 257 380,0 тыс. рублей – это на 4,3% меньше объемов 2015 года.

Доля в общем объеме распределенных расходов местного бюджета по разделу «Образование» по сравнению с 2015 годом (56,9%) снизится и составит в 2016 году -46,4%. Объем бюджетных ассигнований по сравнению с предыдущим годом уменьшен в 2016 году на (-)11 497,4 тыс. рублей.

Вместе с тем расходы за счет средств областного бюджета характеризуются положительной динамикой: прогнозируемый в 2016 году объем целевых средств по подразделу «Образование» вырастет на 7 % и составит 125 285,7 тыс. рублей (в 2015 году 117 112,2 тыс. руб.)

Бюджетные ассигнования бюджета по подразделам характеризуются следующими данными:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | | 2016 Проект | | | |
| Сумма, тыс. руб. | Удельный вес (%) | Сумма, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. | Темп изменения (%) | Удельный вес (%) |
| 1 | 2 | 3=2/ВсегоРасх.\*100 | 4 | 5=4-2 | 6=5/2\*100 | 7=4/ВсегоРасх.\*100 |
| Дошкольное образование | 100 299,5 | 21,2 | 90 945,5 | -9 354,0 | -9,3 | 16,4 |
| Общее образование | 140 053,9 | 29,6 | 138 956,1 | -1 097,8 | -0,8 | 25,1 |
| Молодежная политика и оздоровление детей | 4 876,8 | 1,0 | 2 798,3 | -2 078,5 | -42,6 | 0,5 |
| Другие вопросы в области образования | 23 647,3 | 5,0 | 24 280,1 | 632,9 | 2,7 | 4,4 |
| **Итого по разделу «Образование»** | **268 877,4** | **56,9** | **256 980,0** | **-11 897,4** | **-4,4** | **46,4** |
| *в том числе средства областного бюджета* | *117 112,2* | *24,8* | *125 285,7* | *8 173,5* | *7,0* | *22,6* |

**Подраздел 0701 «Дошкольное образование»**

Расходы по подразделу предусмотрены в 2016 году в размере 90 945,5 тыс. рублей – снижены на (-)9,3 % или на (-)9 354,0 тыс. рублей по сравнению с 2015 годом.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | 2016 Проект | | |
| Сумма, тыс. руб. | Сумма, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. | Темп изменения(%) |
| 1 | 2 | 3 | 4=3-2 | 5=4/2\*100 |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд | 15 112,1 | 150,0 | -14 962,1 | -99,0 |
| Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям | 85 187,4 | 90 795,5 | 5 608,1 | 6,6 |
| **Дошкольное образование** | **100 299,5** | **90 945,5** | **-9 354,0** | **-9,3** |
| *в том числе средства областного бюджета* | *51 129,2* | *57 041,6* | *5 912,4* | *11,6* |

Изменения расходов бюджета, сложившиеся в отношении бюджетных ассигнований прогнозируемых на 2016 год, обусловлены следующими основными причинами:

Уточнением объема межбюджетных трансфертов, в том числе:

5 912,4 тыс. рублей – увеличение субвенции муниципальному образованию на реализацию Закона Мурманской области «О региональных нормативах финансового обеспечения образовательной деятельности дошкольных образовательных организаций»;

Уточнением бюджетных ассигнований на предоставление субсидий бюджетным и автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям, в том числе:

5 608,0 тыс. рублей – увеличены расходы на выполнение муниципального задания образовательными организациями вследствие индексации фондов оплаты труда работников муниципальных учреждений в размере 5,5 % с 1 октября 2015 года, а также в связи с необходимостью исполнения Указов Президента РФ;

Снижением расходов на закупку товаров, работ и услуг для муниципальных нужд – в частности выделенные в 2015 году бюджетные ассигнования на ремонт ДОУ №4 «Сказка» в размере более 15 000,00 руб. в 2016 году не предусмотрены.

**Подраздел 0702 «Общее образование»**

Расходы по подразделу предусмотрены в 2016 году в размере 138 956,1 тыс. рублей – снижены на (-)0,8 % или на (-)1 097,8 тыс. рублей по сравнению с 2015 годом.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | 2016 Проект | | |
| Сумма, тыс. руб. | Сумма, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. | Темп изменения (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4=3-2 | 5=4/2\*100 |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд | 6 034,9 | 1 500,0 | -4 534,9 | -75,1 |
| Предоставление субсидий бюджетным. автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям | 134 019,0 | 137 456,1 | 3 437,0 | 2,6 |
| **Общее образование** | **140 053,9** | **138 956,1** | **-1 097,8** | **-0,8** |
| *в том числе средства областного бюджета* | *65 523,4* | *67 729,6* | *2 206,2* | *3,4* |

Изменения расходов местного бюджета, сложившиеся в отношении бюджетных ассигнований, прогнозируемых на 2016 год, обусловлены следующими основными причинами:

Уточнением объема межбюджетных трансфертов, в том числе:

3 547,8 тыс. рублей – увеличены расходы на предоставление субвенции на реализацию Закона Мурманской области «О региональных нормативах финансового обеспечения образовательной деятельности в Мурманской области»;

51,0 тыс. рублей – увеличены расходы на предоставление субсидии на обеспечение бесплатным цельным молоком либо питьевым молоком обучающихся 1-4 классов общеобразовательных учреждений;

2 272,0 тыс. руб. предоставлена субсидия муниципальным образованиям на повышение фонда оплаты труда работников муниципальных учреждений образования, культуры, физической культуры и спорта, повышение оплаты труда которых предусмотрено указами Президента Российской Федерации;

(-) 3 665,5 тыс. рублей – уменьшены расходы на предоставление субсидии муниципальному образованию на проведение капитальных и текущих ремонтов муниципальных образовательных организаций;

0,9 тыс. рублей – увеличены расходы на предоставление субвенции муниципальному образованию на обеспечение бесплатным питанием отдельных категорий обучающихся.

Снижением бюджетных ассигнований в размере (-)4 534,9 тыс. рублей на закупку товаров, работ и услуг для муниципальных нужд в целях оптимизации и с учетом применения общих подходов к формированию проектировок местного бюджета на 2016 год.

Уточнением бюджетных ассигнований на предоставление субсидий бюджетным и автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям, в том числе:

3 437,0 тыс. рублей – увеличены расходы на выполнение муниципального задания образовательными организациями вследствие индексации фондов оплаты труда работников муниципальных учреждений в размере 5,5 % с 1 октября 2015 года, а также в связи с необходимостью исполнения Указов Президента РФ.

**Подраздел 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей»**

Расходы по подразделу предусмотрены в 2016 году в размере 2 798,3 тыс. рублей – снижены почти вдвое – на (-)42,6 % или на (-)2 078,5тыс. рублей по сравнению с 2015 годом.

| Направления расходов | 2015 | 2016 Проект | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Сумма, тыс. руб. | Сумма, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. | Темп изменения (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4=3-2 | 5=4/2\*100 |
| Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций | 194,8 | 187,7 | -7,1 | -3,6 |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд | 4 222,4 | 2 096,1 | -2 126,3 | -50,4 |
| Предоставление субсидий бюджетным. автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям | 459,6 | 514,5 | 54,9 | 11,9 |
| **Молодежная политика и оздоровление детей** | **4 876,8** | **2 798,3** | **-2 078,5** | **-42,6** |
| *в том числе средства областного бюджета* | *459,6* | *514,5* | *54,9* | *11,9* |

Изменения расходов местного бюджета, сложившиеся в отношении бюджетных ассигнований, прогнозируемых на 2016 год, обусловлены следующими основными причинами:

(-) 7,0 тыс. рублей - снижение объема ассигнований на расходы, связанные с выплатами персоналу в целях обеспечения выполнения функций в результате оптимизации бюджетных расходов с учетом применения общих подходов к формированию проектировок бюджета на 2016 год.

Уменьшением ассигнований на закупку товаров, работ и услуг для муниципальных нужд на (-)2 126,3 тыс. рублей в связи с отсутствием безвозмездных поступлений на проведение летней оздоровительной кампании детей (в 2015 году – 1 500,0 тыс. руб.), а также в результате оптимизации бюджетных расходов с учетом применения общих подходов к формированию проектировок бюджета на 2016 год.

54,9 тыс. рублей – увеличены расходы на выполнение муниципального задания образовательными организациями – учтено увеличение субсидии на организацию отдыха детей Мурманской области в оздоровительных учреждениях с дневным пребыванием, организованных на базе муниципальных учреждений (в 2016 году 514,5 тыс. руб.).

**Подраздел 0709 «Другие вопросы в области образования»**

Расходы по подразделу предусмотрены в 2016 году в размере 24 280,1 тыс. рублей – увеличены на 2,7 % или на 632,9 тыс. рублей по сравнению с 2015 годом.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | 2016 Проект | | |
| Сумма, тыс. руб. | Сумма, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. | Темп изменения (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4=3-2 | 5=4/2\*100 |
| Предоставление субсидий бюджетным. автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям | 23 647,3 | 24 280,1 | 632,9 | 2,7 |
| **Другие вопросы в области образования** | **23 647,3** | **24 280,1** | **632,9** | **2,7** |

Изменения расходов местного бюджета, сложившиеся в отношении бюджетных ассигнований, прогнозируемых на 2016 год, обусловлены следующими основными причинами:

Уточнением бюджетных ассигнований, в том числе:

632,9 тыс. рублей – увеличены расходы на выполнение муниципального задания муниципальным учреждениям «ЦБ» и «ЦРО» вследствие индексации фондов оплаты труда работников муниципальных учреждений в размере 5,5 % с 1 октября 2015 года и увеличением нормируемых расходов в 2016 году в связи с индексацией на уровень роста потребительских цен.

**Раздел 0800 «Культура, кинематография»**

Бюджетные ассигнования в 2016 году по разделу «Культура, кинематография» запланированы в размере 32 728,6 тыс. рублей (это на 2,2% больше чем в 2015 году).

Доля в общем объеме распределенных расходов местного бюджета по разделу «Культура, кинематография» по сравнению с 2015 годом (6,8%) в 2016 году снизится до 5,9%.

Бюджетные ассигнования бюджета по подразделам характеризуются следующими данными:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | | 2016 Проект | | | |
| Сумма, тыс. руб. | Удельный вес(%) | Сумма, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. | Темп изменения (%) | Удельный вес (%) |
| 1 | 2 | 3=2/ВсегоРасх.\*100 | 4 | 5=4-2 | 6=5/2\*100 | 7=4/ВсегоРасх.\*100 |
| Культура | 32 015,5 | 6,8 | 32 728,6 | 713,1 | 2,2 | 5,9 |
| **Итого по разделу «Культура, кинематография»** | **32 015,5** | **6,8** | **32 728,6** | **713,1** | **2,2** | **5,9** |
| *в том числе средства федерального бюджета* | *3,1* | *0,0* | *3,4* | *0,3* | *10,1* | *0,0* |
| *в том числе средства областного бюджета* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *#ДЕЛ/0!* | *0,0* |

**Подраздел 0801 «Культура»**

Расходы по подразделу предусмотрены в 2016 году в размере 32 728,6тыс. рублей.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | 2016 Проект | | |
| Сумма, тыс. руб. | Сумма, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. | Темп изменения (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4=3-2 | 5=4/2\*100 |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд | 365,6 | 323,0 | -42,6 | -11,7 |
| Предоставление субсидий бюджетным,  автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям | 31 649,9 | 32 405,6 | 755,7 | 2,4 |
| **Культура** | **32 015,5** | **32 728,6** | **713,1** | **2,2** |
| *в том числе средства федерального бюджета* | *365,6* | *323,0* | *-42,6* | *-11,7* |
| *в том числе средства областного бюджета* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *#ДЕЛ/0!* |

Изменения расходов местного бюджета, сложившиеся в отношении бюджетных ассигнований, прогнозируемых на 2016 год, обусловлены следующими основными причинами:

Уточнением бюджетных ассигнований, в том числе:

(-)42,6 тыс. рублей – уменьшены бюджетные ассигнования на закупку товаров, работ и услуг для муниципальных нужд в целях оптимизации бюджетных расходов с учетом применения общих подходов к формированию проектировок бюджета на 2016 год.

1 720,8 тыс. рублей – увеличены расходы на выполнение муниципального задания муниципальными учреждениями вследствие индексации фондов оплаты труда работников муниципальных учреждений в размере 5,5 % с 1 октября 2015 года, а также планируемой в 2016 году индексацией оплаты труда отдельных категорий работников бюджетной сферы, предусмотренных Указами Президента РФ.

**Раздел 1000 «Социальная политика»**

Бюджетные ассигнования в 2016 году по разделу «Социальная политика» запланированы в размере 10 290,9 тыс. рублей (на 20,8% больше в сравнении с предыдущим годом).

Доля в общем объеме распределенных расходов местного бюджета по разделу «Социальная политика» изменится незначительно – с 1,8 % в 2015 году до 1,9 % в 2016 году.

Объем бюджетных ассигнований за счет средств областного бюджета увеличится с 7 903,3 в 2015 году до 9 768,9 в 2016 году. Бюджетные ассигнования местного бюджета по подразделам характеризуются следующими данными:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | | 2016 Проект | | | |
| Сумма, тыс. руб. | Удельный вес (%) | Сумма, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. | Темп изменения (%) | Удельный вес (%) |
| 1 | 2 | 3=2/ВсегоРасх.\*100 | 4 | 5=4-2 | 6=5/2\*100 | 7=4/ВсегоРасх.\*100 |
| Пенсионное обеспечение | 72,0 | 0,0 | 72,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Социальное обеспечение населения | 218,3 | 0,0 | 392,6 | 174,3 | 79,8 | 0,1 |
| Охрана семьи и детства | 7 685,0 | 1,6 | 9 376,3 | 1 691,3 | 22,0 | 1,7 |
| Другие вопросы в области социальной политики | 542,0 | 0,1 | 450,0 | -92,0 | -17,0 | 0,1 |
| **Итого по разделу «Социальная политика»** | **8 517,3** | **1,8** | **10 290,9** | **1 773,6** | **20,8** | **1,9** |
| *в том числе средства областного бюджета* | *7 903,3* | *1,7* | *9 768,9* | *1 865,6* | *23,6* | *1,8* |

**Подраздел 1001 «Пенсионное обеспечение»**

Расходы по подразделу предусмотрены в 2016 году на уровне 2015 в размере 72,0 тыс. рублей в связи с сохранением прогнозируемой численности получателей доплат к пенсии.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | 2016 Проект | | |
| Сумма, тыс. руб. | Сумма, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. | Темп изменения (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4=3-2 | 5=4/2\*100 |
| Социальное обеспечение и иные выплаты населению | 72,0 | 72,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Пенсионное обеспечение** | **72,0** | **72,0** | **0,0** | **0,0** |

**Подраздел 1003 «Социальное обеспечение населения»**

Расходы по подразделу «Социальное обеспечение населения» предусмотрены в 2016 году в размере 392,6 тыс. рублей.

Объем бюджетных ассигнований по сравнению с предыдущим годом вырос в 2016 году на 174,3 тыс. рублей:

Расходы по данному подразделу сформированы полностью за счет средств областного бюджета.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | 2016 Проект | | |
| Сумма, тыс. руб. | Сумма, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. | Темп изменения (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4=3-2 | 5=4/2\*100 |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд | 5,5 | 78,5 | 73,0 | 1 327,3 |
| Социальное обеспечение и иные выплаты населению | 212,8 | 314,1 | 101,3 | 47,6 |
| **Социальное обеспечение населения** | **218,3** | **392,6** | **174,3** | **79,8** |
| *в том числе средства областного бюджета* | *218,3* | *392,6* | *174,3* | *79,8* |

Изменения расходов местного бюджета, сложившиеся в отношении бюджетных ассигнований, прогнозируемых на 2016 год, обусловлены следующими основными причинами:

-увеличением расходов на реализацию Закона Мурманской области «О дополнительных гарантиях по социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей», в части предоставления мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг на сумму 101,3 тыс. рублей;

-получением из областного бюджета субвенции на обеспечение выпускников муниципальных образовательных учреждений из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, за исключением лиц, продолжающих обучение по очной форме в образовательных учреждениях профессионального образования, одеждой, обувью, мягким инвентарем, оборудованием и единовременным денежным пособием в сумме 73,6 тыс. рублей.

**Подраздел 1004 «Охрана семьи и детства»**

Расходы по подразделу «Охрана семьи и детства» предусмотрены в 2016 году в размере 9 376,3тыс. рублей.

Объем бюджетных ассигнований по сравнению с предыдущим годом увеличен в 2016 году на 1 691,3 тыс. рублей:

Расходы по данному подразделу сформированы полностью за счет средств областного бюджета.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | 2016 Проект | | |
| Сумма, тыс. руб. | Сумма, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. | Темп изменения (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4=3-2 | 5=4/2\*100 |
| Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций | 1 575,4 | 1 569,6 | -5,8 | -0,4 |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд | 1 439,2 | 1 632,8 | 193,6 | 13,5 |
| Социальное обеспечение и иные выплаты населению | 4 670,4 | 6 173,9 | 1 503,5 | 32,2 |
| **Охрана семьи и детства** | **7 685,0** | **9 376,3** | **1 691,3** | **22,0** |
| *в том числе средства областного бюджета* | *7 685,0* | *9 376,3* | *1 691,3* | *22,0* |

Изменения расходов местного бюджета, сложившиеся в отношении бюджетных ассигнований, прогнозируемых на 2016 год, обусловлены следующими основными причинами:

- увеличением субвенции на содержание ребенка в семье опекуна (попечителя) и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю, за счет средств областного бюджета, на сумму 701,5 тыс. рублей;

- увеличением субвенции на компенсацию части родительской платы за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие общеобразовательные программы дошкольного образования, на сумму 960,9 тыс. рублей;

-увеличением субвенции на расходы, связанные с выплатой компенсации части 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), на сумму 24,4 тыс. рублей;

- увеличением субвенции 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, на сумму 4,0 тыс. рублей;

- увеличением субвенции на реализацию Закона Мурманской области «О наделении органов местного самоуправления муниципальных образований со статусом городского округа и муниципального района отдельными государственными полномочиями по опеке и попечительству в отношении совершеннолетних граждан», на сумму 0,5 тыс. рублей.

**Подраздел 1006 «Другие вопросы в области социальной политики»**

Расходы по подразделу «Другие вопросы в области социальной политики» предусмотрены в 2016 году в размере 450,0 тыс. рублей, что в сравнении с 2015 годом меньше на (-)92,0 тыс. рублей:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | 2016 Проект | | |
| Сумма, тыс. руб. | Сумма, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. | Темп изменения (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4=3-2 | 5=4/2\*100 |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд | 100,0 | 0,0 | -100,0 | -100,0 |
| Социальное обеспечение и иные выплаты населению | 442,0 | 450,0 | 8,0 | 1,8 |
| **Другие вопросы в области социальной политики** | **542,0** | **450,0** | **-92,0** | **-17,0** |

**Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»**

Бюджетные ассигнования в 2016 году по разделу «Физическая культура и спорт» запланированы в размере 1 531,4 тыс. рублей (108,1% к предыдущему году).

Доля в общем объеме распределенных расходов местного бюджета по разделу «Физическая культура и спорт» по сравнению с 2015 годом (0,3%) не изменится и составит в 2016 году – 0,3%.

Объем бюджетных ассигнований в 2016 году по сравнению с предыдущим годом увеличен на 96,3 тыс. рублей.

Бюджетные ассигнования местного бюджета по подразделам характеризуются следующими данными:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | | 2016 Проект | | | |
| Сумма, тыс. руб. | Удельный вес (%) | Сумма, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. | Темп изменения (%) | Удельный вес (%) |
| 1 | 2 | 3=2/ВсегоРасх.\*100 | 4 | 5=4-2 | 6=5/2\*100 | 7=4/ВсегоРасх.\*100 |
| Физическая культура | 1 416,9 | 0,3 | 1 531,4 | 114,6 | 8,1 | 0,3 |
| Другие вопросы в области физической культуры и спорта | 18,3 | 0,0 | 0,0 | -18,3 | -100,0 | 0,0 |
| **Итого по разделу «Физическая культура и спорт»** | **1 435,2** | **0,3** | **1 531,4** | **96,3** | **6,7** | **0,3** |
| *в том числе средства областного бюджета* | *18,3* | *0,0* | *0,0* | *-18,3* | *-100,0* | *0,0* |

**Подраздел 1101 «Физическая культура»**

Расходы по подразделу «Физическая культура» в 2016 году предусмотрены в размере 1 531,4 тыс. рублей.

Объем бюджетных ассигнований в 2016 году по сравнению с предыдущим годом увеличен на 114,6 тыс. рублей:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | 2016 Проект | | |
| Сумма, тыс. руб. | Сумма, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. | Темп изменения (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4=3-2 | 5=4/2\*100 |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд | 144,0 | 115,0 | -29,0 | -20,1 |
| Предоставление субсидий бюджетным. автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям | 1 272,9 | 1 396,4 | 123,6 | 9,7 |
| Иные бюджетные ассигнования | 0,0 | 20,0 | 20,0 | #ДЕЛ/0! |
| **Физическая культура** | **1 416,9** | **1 531,4** | **114,6** | **8,1** |

Изменения расходов местного бюджета, сложившиеся в отношении бюджетных ассигнований, прогнозируемых на 2016 год, обусловлены увеличением расходов на выполнение муниципального задания в связи с произведенной индексацией оплаты труда работников муниципальных учреждений с 01.10.2015, увеличением расходов на исполнение публичных нормативных обязательств по оплате проезда работников к месту проведения отпуска и обратно.

**Подраздел 1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта»**

Расходы по подразделу «Другие вопросы в области физической культуры и спорта» в 2016 году не предусмотрены, снижение по сравнению с 2015 годом составляет 18,3 тыс. рублей.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | 2016 Проект | | |
| Сумма, тыс. руб. | Сумма, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. | Темп изменения (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4=3-2 | 5=4/2\*100 |
| Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд | 18,3 | 0,0 | -18,3 | -100,0 |
| **Другие вопросы в области физической культуры и спорта** | **18,30** | **0,00** | **-18,3** | **-100,0** |
| *в том числе средства областного бюджета* | *18,3* | *0,0* | *-18,3* | *-100,0* |

Изменения расходов местного бюджета, сложившиеся в отношении бюджетных ассигнований прогнозируемых на 2016 год, обусловлено отсутствием субвенции из областного бюджета на реализацию Закона мурманской области «О физической культуре и спорте в Мурманской области» в части наделения органов местного самоуправления отдельными государственными полномочиями по присвоению спортивных разрядов и квалификационных категорий спортивных судей.

**Раздел 1200 «Средства массовой информации»**

Бюджетные ассигнования в 2016 году по разделу «Средства массовой информации» (подраздел 1202 «Периодическая печать и издательства») запланированы в размере 5 282,4 тыс. рублей (91,2% к предыдущему году).

Доля в общем объеме распределенных расходов местного бюджета по разделу «Средства массовой информации» в 2016 году снизится до 1,0%, в 2015 году –1,2%.

Объем бюджетных ассигнований в 2016 году по сравнению с предыдущим годом снижен на 509,7 тыс. рублей:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Направления расходов | 2015 | | 2016 Проект | | | |
| Сумма, тыс. руб. | Удельный вес(%) | Сумма, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. | Темп изменения (%) | Удельный вес(%) |
| 1 | 2 | 3=2/ВсегоРасх.\*100 | 4 | 5=4-2 | 6=5/2\*100 | 7=4/ВсегоРасх.\*100 |
| Периодическая печать и издательства | 5 792,2 | 1,2 | 5 282,4 | -509,7 | -8,8 | 1,0 |
| **Итого по разделу «Средства массовой информации»** | **5 792,2** | **1,2** | **5 282,4** | **-509,7** | **-8,8** | **1,0** |

Изменения расходов местного бюджета, сложившиеся в отношении бюджетных ассигнований, прогнозируемых на 2016 год, обусловлены следующими основными причинами:

- сокращением расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно на сумму 158 тыс. рублей;

- снижением расходов на выполнение муниципального задания на сумму (-) 509,7 тыс. руб.

**V. ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА**

**МЕСТНОГО БЮДЖЕТА**

Источники финансирования дефицита местного бюджета запланированы в 2016 году в объеме 73 869,4 тыс. рублей. Источником финансирования дефицита бюджета выступают средства, полученные за счет изменения остатков средств бюджета, в сумме 3 400,00 тыс. рублей, и заемные средства из областного бюджета в сумме 70 469,4 тыс. руб.

Бюджетные ассигнования на возможное исполнение муниципальных гарантий в 2015 году не предусмотрены.

Поступление средств от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в муниципальной собственности, не планируется.