



Российская Федерация  
Мурманская область

**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ  
ПАЛАТА**

города Апатиты

пл. Ленина, д.1, г. Апатиты  
Мурманской области, 184209  
тел. 8(1555) 60245  
ksp.apatity.ru; ksp.apatity@gmail.com

от 22 февраля 2017 г. № 46-КСИ  
на № \_\_\_\_\_ от «\_\_\_» \_\_\_\_\_ 2017

Главе Администрации  
города Апатиты  
Н.А. Бове

*В.В. Николаев*

**О направлении заключения**

**Уважаемый Николай Алексеевич!**

Контрольно-счетная палата города Апатиты направляет Вам Заключение на проект решения Совета депутатов города Апатиты «О внесении изменений в решение Совета депутатов города Апатиты от 27.12.2016 № 424 «О городском бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов».

Приложение: Заключение на проект решения Совета депутатов города Апатиты «О внесении изменений в решение Совета депутатов города Апатиты от 27.12.2016 № 424 «О городском бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» и приложения к нему, всего на 10 л.

**Председатель Контрольно-  
счетной палаты города Апатиты**

*Лукичев*

**А.Л.Лукичев**

Гавриленко Наталья Викторовна  
60242

Администрация г. Апатиты	
Вх. № <i>782-01/17</i>	Коп-во листов
<i>22.02.2017</i>	<i>11</i>

1000

**УТВЕРЖДЕНО**  
решением Коллегии  
Контрольно-счетной палаты  
города Апатиты  
(протокол от 22 февраля 2017 года № 2)

г.Апатиты

22 февраля 2017 года

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ**  
**на проект решения Совета депутатов города Апатиты «О внесении изменений**  
**в решение Совета депутатов города Апатиты от 27.12.2016 № 424 «О городском**  
**бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов»**

Заключение на проект решения Совета депутатов города Апатиты «О внесении изменений в решение Совета депутатов города Апатиты от 27.12.2016 № 424 «О городском бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» подготовлено в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, решениями Совета депутатов города Апатиты от 31.01.2012 № 493 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в городском округе Апатиты» (далее – Положение о бюджетном процессе) и от 26.04.2011 №290 «Об утверждении Положения о Контрольно-счетной палате муниципального образования город Апатиты с подведомственной территорией Мурманской области», по материалам, направленным Главой города Апатиты 17 февраля 2017 года № 87/с.

Проект решения Совета депутатов города Апатиты «О внесении изменений в решение Совета депутатов города Апатиты от 27.12.2016 № 424 «О городском бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» (далее – проект решения) внесен Главе города Апатиты Главой Администрации города Апатиты письмом от 17.02.2017 № 636-01/17.

Заключение на проект решения подготовлено Контрольно-счетной палатой города Апатиты на основе анализа документов и материалов, представленных с проектом решения и иных материалов, поступивших в Контрольно-счетную палату города Апатиты.

Проектом решения Совета депутатов города Апатиты вносятся изменения в решение Совета депутатов города от 27.12.2016 № 424 «О городском бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» (далее – решение о бюджете).

**ИЗМЕНЕНИЯ ОСНОВНЫХ ХАРАКТЕРИСТИК БЮДЖЕТА**

В соответствии с проектом решения основные характеристики городского бюджета на 2017 год предлагается утвердить в следующих размерах:

- по доходам в сумме 1 883 286,4 тыс. рублей;
- по расходам в сумме 1 972 797,4 тыс. рублей;
- верхний предел муниципального долга города Апатиты на 1 января 2018 года в сумме 26 731,5 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям в сумме 0 рублей;
- дефицит городского бюджета в сумме 89 511,0 тыс. рублей.

Изменения основных характеристик бюджета представлены в Таблице 1:

Показатели	Решение о бюджете, тыс. рублей	Проект решения, тыс. рублей	Отклонение решения о бюджете от проекта решения	
			гр.3-гр.2, тыс. рублей	гр.4/гр.2, %
1	2	3	4	5
Доходы – всего	1 885 516,6	1 883 286,4	-2 230,2	-0,1
в т.ч. налоговые и неналоговые	891 470,8	889 240,6	-2 230,2	-0,3
Расходы – всего	1 900 731,8	1 972 797,4	72 065,6	3,8
Дефицит, тыс. рублей	15 215,2	89 511,0	74 295,8	более чем в 4 раза
Дефицит, %	1,7	10,1	X	X
Верхний предел муниципального долга	26 731,5	26 731,5	0,0	0,0

Проектом решения уменьшен общий объем доходной части бюджета на 2 230,2 тыс. рублей или на 0,1 %, объем расходной части увеличен на 72 065,6 тыс. рублей или на 3,8%.

При этом дефицит городского бюджета увеличен на 74 295,8 тыс. рублей до 89 511,0 тыс. рублей или более, чем в 4 раза.

Изменения основных характеристик бюджета на плановый период 2018 и 2019 годов по сравнению с показателями, утвержденными решением о бюджете, представлены в Таблице 2.

Таблица 2, тыс. рублей

Показатели	Решение о бюджете		Проект решения		Отклонения			
	2018 год	2019 год	2018 год	2019 год	Сумма		%	
					2018 год	2019 год	2018 год	2019 год
1	2	3	4	5	6(гр.4-гр.2)	7(гр.5-гр.3)	8(гр.6/гр.2*100)	9(гр.7/гр.3*100)
Доходы - всего	1 911 293,5	1 936 249,2	1 908 539,1	1 933 728,7	-2 754,4	-2 520,5	-0,1	-0,1
в т.ч. налоговые и неналоговые	929 018,0	963 624,6	926 263,7	961 104,1	-2 754,3	-2 520,5	-0,3	-0,3
Расходы - всего	1 911 350,6	1 940 965,4	1 911 350,6	1 940 965,4	0,0	0,0	0,0	0,0
в т.ч. условно утвержденные	25 768,4	67 050,6	28 522,8	69 511,2	2 754,4	2 520,6	10,7	3,8
Дефицит (тыс. рублей)	57,1	4 716,2	2 811,5	7 236,7	2 754,4	2 520,5	4 823,8	53,4
Дефицит (%)	0,0	0,5	0,3	0,8	X	X	X	X
Верхний предел муниципального долга	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-

Также предлагается внести следующие изменения в отдельные пункты решения о бюджете:

- **Пункта 20.** Проектом решения изменяются объемы оснований для внесения изменений в показатели свободной бюджетной росписи городского бюджета связанные с резервированием средств в составе утвержденных бюджетных ассигнований на 2017 год:

- уменьшен объем бюджетных ассигнований средств резервного фонда Администрации города Апатиты, предусмотренных по подразделу «Резервные фонды» раздела «Общегосударственные расходы» классификации расходов бюджетов на 150,9 тыс. рублей с 3000 тыс. рублей до 2 849,1 тыс. рублей. Размер резервного фонда соответствует требованиям статьи 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации. Бюджетные ассигнования направлены МКУ «Служба гражданской защиты г.Апатиты» на оплату услуг по изготовлению и установке на берегу озера Имандра н.п. Тик-Губа двух лестниц и прорезиненных площадок для спуска людей в

купель в размере 97,8 тыс. рублей; МКУ «УГХ» для заключения договора на выполнение работ по устранению колеиности в асфальтобетонном покрытии на участке автомобильной дороги (автоподъезд к путепроводу через железнодорожные пути у станции Апатиты 1) в размере 53,1 тыс. рублей;

- уменьшен объем средств, предусмотренных по подразделу «Другие общегосударственные вопросы» раздела «Общегосударственные вопросы» классификации расходов бюджетов на реализацию постановления Администрации города Апатиты от 04.07.2016 №849 «Об утверждении Положения о компенсации расходов, связанных с переездом, лицам, заключившим трудовые договоры о работе в органах местного самоуправления и муниципальных учреждениях города Апатиты, и работникам указанных органов и учреждений», на 31,9 тыс. рублей с 200,0 до 168,1 тыс. рублей в связи с обращениями ГРБС для выплат компенсации расходов, связанных с переездом уволенных сотрудников;

- уменьшен объем средств, предусмотренных по подразделу «Другие общегосударственные вопросы» раздела «Общегосударственные вопросы» на исполнение судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства городского бюджета, на 168,0 тыс. рублей с 786,0 тыс. рублей до 618,0 тыс. рублей для оплаты исполнительных листов.

В плановом периоде 2018 и 2019 годов вышеперечисленные показатели остаются неизменными

- **Пункт 24.** Проектом решения объем бюджетных ассигнований Дорожного фонда города Апатиты предлагается уменьшить:

- на 2017 год на 2 303,4 тыс. рублей (с 23 250,9 тыс. рублей до 20 947,5 тыс. рублей);
- на 2018 год на 2 754,4 тыс. рублей (с 24 413,0 тыс. рублей до 21 658,6 тыс. рублей);
- на 2019 год на 2 520,5 тыс. рублей (с 25 520,1 тыс. рублей до 22 999,6 тыс. рублей).

Изменения произошли за счет уменьшения объема доходов акцизов по подакцизным товарам.

Также изменена сумма планируемого остатка объема бюджетных ассигнований Дорожного фонда на 1 января 2017 года. Проектом решения предлагается утвердить сумму остатка в размере 4 868,0 тыс. рублей.

В связи с изменениями доходной и расходной частей бюджета, а также источников финансирования дефицита бюджета, проектом решения вносятся соответствующие изменения в приложения №№ 1,2,5,6,7,8,9 к решению о бюджете.

## ИЗМЕНЕНИЕ ДОХОДНОЙ ЧАСТИ БЮДЖЕТА

Проектом решения предусмотрено уменьшение доходов городского бюджета на 2017 год на 2 230,2 тыс. рублей или 0,1%. Общий объем доходов городского бюджета в 2017 году с учетом уменьшения в соответствии с проектом решения составляет 1 883 286,4 тыс. рублей.

Сведения об изменениях, вносимых проектом решения в части формирования доходов городского бюджета (в разрезе видов доходов) на 2017 год, представлены в Таблице 3.

Таблица 3

№	Показатели	Решение о бюджете	Проект решения	Отклонения	
				тыс. руб.	%%
1.	<b>ДОХОДЫ, в том числе:</b>	<b>1 885 516,6</b>	<b>1 883 286,4</b>	<b>-2 230,2</b>	<b>-0,1%</b>
1.1	<b>Налоговые и неналоговые доходы</b>	<b>891 470,8</b>	<b>889 240,6</b>	<b>-2 230,2</b>	<b>-0,3%</b>
	<b>Налоговые доходы</b>	<b>664 891,0</b>	<b>662 592,6</b>	<b>-2 298,4</b>	<b>-0,3%</b>
	налог на доходы физических лиц	362 856,0	362 856,0	0,0	0,0%
	налоги на реализуемые товары (работы, услуги)	7 089,0	4 785,6	-2 303,4	-32,5%
	налоги на совокупный доход	141 819,0	141 819,0	0,0	0,0%
	налоги на имущество	145 600,0	145 600,0	0,0	0,0%

№	Показатели	Решение о бюджете	Проект решения	Отклонения	
				тыс. руб.	%%
	государственная пошлина	7 527,0	7 532,0	5,0	0,1%
	<b>Неналоговые доходы</b>	<b>226 579,8</b>	<b>226 648,0</b>	<b>68,2</b>	<b>0,0%</b>
	доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	187 746,5	187 746,5	0,0	0,0%
	платежи при пользовании природными ресурсами	5 292,4	5 351,9	59,5	1,1%
	доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	1 191,9	1 191,9	0,0	0,0%
	доходы от продажи материальных и нематериальных активов	25 054,5	25 054,5	0,0	0,0%
	штрафы, санкции, возмещение ущерба	7 294,5	7 303,2	8,7	0,1%
1.2	<b>Безвозмездные поступления</b>	<b>994 045,8</b>	<b>994 045,8</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0%</b>

Налоговые доходы проектом решения предложены к утверждению в размере 662 595,6 тыс. рублей. Изменение размера налоговых доходов в целом привело к уменьшению данных доходов на 2 298,4 тыс. рублей.

В структуре налоговых доходов основные изменения произошли в результате следующих изменений.

Уменьшены акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации, на 2 303,4 тыс. рублей или на 32,5% на основании уточненного прогноза Управления Федерального казначейства по Мурманской области.

На 5,0 тыс. рублей увеличен размер государственной пошлины.

Неналоговые доходы предложены к утверждению в размере 226 648,0 тыс. рублей. Увеличение поступлений неналоговых доходов составило 68,2 тыс. рублей в результате следующих изменений.

Платежи при пользовании природными ресурсами увеличены на 59,5 тыс. рублей за счет фактического поступления авансовых платежей.

Штрафы, санкции, возмещение ущерба в целом увеличены на 8,7 тыс. рублей. Корректировка в разрезе видов доходов произведена на основании фактического поступления.

Объем безвозмездных поступлений на 2017 год в целом остался неизменным и составил 994 045,8 тыс. рублей. В связи с уточнением кодов бюджетной классификации и в целях приведения плановых назначений в соответствие с приказом Министерства финансов РФ от 01.07.2013 №65н «Об утверждении Указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации» (в редакции от 29.12.2016) уточнены КБК и наименования межбюджетных трансфертов в Приложении №5 к проекту бюджета, а также внесены изменения в Приложение №2 к проекту бюджета.

Изменения в части формирования доходов бюджета на плановый период 2018 и 2019 годов по сравнению с показателями, утвержденными решением о бюджете, представлены в Таблице 4.

Таблица 4, тыс. рублей

№	Показатели	Решение о бюджете		Проект решения		Отклонения			
						сумма		%%	
		2018 год	2019 год	2018 год	2019 год	2018 год	2019 год	2018 год	2019 год
1.	<b>ДОХОДЫ, в том числе:</b>	<b>1 911 293,5</b>	<b>1 936 249,2</b>	<b>1 908 539,2</b>	<b>1 933 728,7</b>	<b>-2 754,3</b>	<b>-2 520,5</b>	<b>-0,1</b>	<b>-0,1</b>
1.1	<b>Налоговые и неналоговые доходы</b>	<b>929 018,0</b>	<b>963 624,6</b>	<b>926 263,6</b>	<b>961 104,1</b>	<b>-2 754,4</b>	<b>-2 520,5</b>	<b>-0,3</b>	<b>-0,3</b>
	<b>Налоговые доходы</b>	<b>688 486,8</b>	<b>712 288,1</b>	<b>685 732,4</b>	<b>709 767,6</b>	<b>-2 754,4</b>	<b>-2 520,5</b>	<b>-0,4</b>	<b>-0,4</b>
	налог на доходы физических лиц	382 087,0	400 428,0	382 087,0	400 428,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	налоги на реализуемые товары	7 464,8	7 823,1	4 710,4	5 302,6	-2 754,4	-2 520,5	-36,9	-32,2

№	Показатели	Решение о бюджете		Проект решения		Отклонения			
		2018 год	2019 год	2018 год	2019 год	сумма		%%	
						2018 год	2019 год	2018 год	2019 год
	(работы, услуги)								
	налоги на совокупный доход	145 807,0	150 909,0	145 807,0	150 909,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	налоги на имущество	145 600,0	145 600,0	145 600,0	145 600,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	государственная пошлина	7 528,0	7 528,0	7 528,0	7 528,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Неналоговые доходы</b>	<b>240 531,2</b>	<b>251 336,5</b>	<b>240 531,2</b>	<b>251 336,5</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>1.2</b>	<b>Безвозмездные поступления</b>	<b>982 275,5</b>	<b>972 624,6</b>	<b>982 275,5</b>	<b>972 624,6</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

## ИЗМЕНЕНИЕ РАСХОДНОЙ ЧАСТИ БЮДЖЕТА

В соответствии с проектом решения расходы городского бюджета предлагается утвердить в 2017 году в объеме **1 972 797,4 тыс. рублей**, что на **72 065,6 тыс. рублей** или на **3,8%** больше объема расходов, утвержденного решением о бюджете. Расходы городского бюджета в 2018 и 2019 годах в проекте решения остались без изменений и составляют **1 911 350,6 тыс. рублей** и **1 940 965,4 тыс. рублей** соответственно.

Таблица 5, рублей

	Утвержденные бюджетные назначения на 2017 год (решение от 27.12.2016 №424)			Проект решения		
	2017 год	2018 год	2019 год	2017 год	2018 год	2019 год
<b>Всего</b>	<b>1 900 731 834,7</b>	<b>1 911 350 605,0</b>	<b>1 940 965 429,6</b>	<b>1 972 797 382,21</b>	<b>1 911 350 605,03</b>	<b>1 940 965 429,62</b>
<b>в том числе:</b>						
<b>программные мероприятия</b>	<b>1 884 506 507,7</b>	<b>1 869 356 877,0</b>	<b>1 857 689 455,9</b>	<b>1 956 618 959,6</b>	<b>1 866 602 521,2</b>	<b>1 855 168 950,0</b>
<b>непрограммные мероприятия</b>	<b>16 225 327,0</b>	<b>41 993 728,0</b>	<b>83 275 973,7</b>	<b>16 178 422,6</b>	<b>44 748 083,8</b>	<b>85 796 479,6</b>

В 2017 году планируется реализация **19 муниципальных программ города Апатиты**. Общий объем финансирования муниципальных программ в 2017 году предусмотрен проектом решения в сумме **1 956 619,0 тыс. рублей** (что больше суммы, утвержденной решением о бюджете, на **72 112,5 тыс. рублей** или на **3,8%**). Доля спрогнозированных ассигнований по муниципальным программам в общем объеме расходов бюджета составляет **99,2%**.

Объем расходов на 2017 год по **непрограммным направлениям деятельности** (обеспечение деятельности Совета депутатов города Апатиты, Контрольно-счетной палаты города, структурных подразделений Администрации города Апатиты) в соответствии с проектом решения составил **16 178,4 тыс. рублей** (что меньше суммы, утвержденной решением о бюджете, на **46,9 тыс. рублей** или на **0,3%**), их доля в общем объеме расходов – **0,8%**.

Изменение бюджетных ассигнований по разделам и подразделам отражено в Приложении №1.

В соответствии с Пояснительной запиской к проекту решения Совета депутатов города Апатиты «О внесении изменений в решение Совета депутатов города Апатиты от 27.12.2016 №424 «О городском бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» изменение объема расходов обусловлено следующими факторами:

- ходатайствами главных распорядителей бюджетных средств;
- перераспределением бюджетных ассигнований в пределах утвержденных бюджетных назначений в связи с уточнением кодов бюджетной классификации и в целях приведения бюджетной росписи в соответствие с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 01.07.2013 №65н «Об утверждении Указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации».

В структуре функциональной классификации расходов городского бюджета объемы ассигнований на 2017 год изменяются по всем разделам классификации расходов городского бюджета кроме раздела 0200 «Национальная оборона», 0600 «Охрана окружающей среды», 1000 «Социальная политика», 1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга» с соответствующей корректировкой распределения ассигнований на реализацию муниципальных программ города Апатиты.

В соответствии с проектом решения в структуре функциональной классификации расходов бюджета наибольшее изменение объемов бюджетных ассигнований 2017 года приходится на разделы 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство», 1100 «Физическая культура и спорт».

Распределение объемов бюджетных ассигнований по разделам классификации расходов, предусмотренных в городском бюджете на 2017-2019 годы, представлено в Таблице 6.

Таблица 6, тыс. рублей

Наименование	Код раздела, под-раздела	Утвержденные бюджетные назначения на 2017 год (решение от 27.12.2016 №424)			Проект решения		
		2017 год	2018 год	2019 год	2017 год	2018 год	2019 год
Общегосударственные вопросы	0100	156 469,5	152 275,0	151 683,7	156 639,6	152 275,0	151 683,7
Национальная оборона	0200	3 801,0	3 801,0	3 801,0	3 801,0	3 801,0	3 801,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	16 705,9	16 634,2	16 665,8	18 603,7	16 634,2	16 665,8
Национальная экономика	0400	91 072,1	80 468,2	81 690,5	94 031,3	77 713,9	79 170,0
Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	76 886,3	73 372,2	74 279,6	103 434,7	73 372,2	74 279,6
Охрана окружающей среды	0600	1 218,7	0,0	0,0	1 218,7	0,0	0,0
Образование	0700	1 329 271,7	1 331 838,9	1 329 779,2	1 336 340,7	1 331 838,9	1 329 779,2
Культура, кинематография	0800	85 501,4	85 343,2	79 867,6	87 201,4	85 343,2	79 867,6
Социальная политика	1000	105 919,6	108 021,7	105 755,6	105 919,6	108 021,7	105 755,6
Физическая культура и спорт	1100	30 429,4	30 371,5	30 391,8	62 150,4	30 371,5	30 391,8
Обслуживание государственного и муниципального долга	1300	3 456,3	3 456,3	0,0	3 456,3	3 456,3	0,0
Условно утвержденные расходы			25 768,4	67 050,6		28 522,8	69 571,2
ВСЕГО		1 900 731,8	1 911 350,6	1 940 965,4	1 972 797,4	1 911 350,6	1 940 965,4

Анализ изменения объема расходов городского бюджета по разделам классификации расходов на 2017-2019 годы представлен в Таблице 7.

Таблица 7

Наименование	Код раздела, под-раздела	Отклонение					
		2017 год		2018 год		2019 год	
		в тыс. рублей	в %	в тыс. рублей	в %	в тыс. рублей	в %
Общегосударственные вопросы	0100	170,1	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Национальная оборона	0200	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	1 897,8	11,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Национальная экономика	0400	2 959,2	3,2	-2 754,4	-3,4	-2 520,5	-3,1
Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	26 548,4	34,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Охрана окружающей среды	0600	0,0	0,0	0,0	x	0,0	x
Образование	0700	7 069,0	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Культура, кинематография	0800	1 700,0	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Социальная политика	1000	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Физическая культура и спорт	1100	31 721,0	104,2	0,0	0,0	0,0	0,0



Наименование	Код раздела, под-раздела	Отклонение					
		2017 год		2018 год		2019 год	
		в тыс. рублей	в %	в тыс. рублей	в %	в тыс. рублей	в %
Обслуживание государственного и муниципального долга	1300	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Условно утвержденные расходы		х	х	2 754,4	10,7	2 520,5	х
<b>ВСЕГО</b>		<b>72 065,6</b>	<b>3,8</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

Распределение объемов бюджетных ассигнований на 2017-2019 годы в разрезе ведомственной структуры бюджетной классификации представлено в Таблице 8.

Таблица 8, тыс. рублей

Наименование	Код ГРБС	Утвержденные бюджетные назначения на 2017 год (решение от 27.12.2016 №424)			Проект решения		
		2017 год	2018 год	2019 год	2017 год	2018 год	2019 год
Администрация муниципального образования город Апатиты с подведомственной территорией Мурманской области	001	230 425,6	226 446,4	225 882,9	232 490,5	226 446,4	225 882,9
Управление финансов Администрации города Апатиты Мурманской области	002	4 442,3	4 442,3	986,0	4 242,3	4 442,3	986,0
Комитет по физической культуре и спорту Администрации города Апатиты Мурманской области	003	103 452,6	101 419,0	100 878,2	138 604,9	101 419,0	100 878,2
Совет депутатов муниципального образования город Апатиты с подведомственной территорией Мурманской области	004	7 727,7	7 727,7	7 727,7	7 727,7	7 727,7	7 727,7
Контрольно-счетная палата муниципального образования город Апатиты с подведомственной территорией Мурманской области	005	4 511,7	4 511,7	4 511,7	4 511,7	4 511,7	4 511,7
Управление образования Администрации города Апатиты Мурманской области	006	1 214 621,4	1 219 525,3	1 218 026,6	1 218 284,6	1 219 525,3	1 218 026,6
Отдел по культуре и делам молодежи Администрации города Апатиты Мурманской области	007	150 395,6	149 876,5	144 400,9	152 102,1	149 876,5	144 400,9
Комитет по управлению имуществом Администрации города Апатиты Мурманской области	901	185 155,1	171 633,4	171 500,8	214 833,7	168 879,0	168 980,3
Условно утвержденные расходы		х	25 768,4	67 050,6	х	28 522,8	69 571,2
<b>ВСЕГО</b>		<b>1 900 731,8</b>	<b>1 911 350,6</b>	<b>1 940 965,4</b>	<b>1 972 797,4</b>	<b>1 911 350,6</b>	<b>1 940 965,4</b>

Анализ изменения ведомственной структуры расходов городского бюджета на 2017-2019 годы представлен в Таблице 9.

Таблица 9

Наименование	Код ГРБС	Отклонение						Удельный вес в общем объеме расходов, %					
		2017 год		2018 год		2019 год		Утвержденные бюджетные назначения на 2017 год (решение от 27.12.2016 №424)			Проект решения		
		в тыс. руб.	в %	в тыс. руб.	в %	в тыс. руб.	в %	2017 год	2018 год	2019 год	2017 год	2018 год	2019 год
Администрация муниципального образования город Апатиты с подведомственной территорией Мурманской области	001	2 064,9	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	12,1	11,8	11,6	11,8	11,8	11,6
Управление финансов Администрации города Апатиты Мурманской области	002	-199,9	-4,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,2	0,2	0,1	0,2	0,2	0,1

Наименование	Код ГРБС	Отклонение						Удельный вес в общем объеме расходов, %					
		2017 год		2018 год		2019 год		Утвержденные бюджетные назначения на 2017 год (решение от 27.12.2016 №424)			Проект решения		
		в тыс. руб.	в %	в тыс. руб.	в %	в тыс. руб.	в %	2017 год	2018 год	2019 год	2017 год	2018 год	2019 год
Комитет по физической культуре и спорту Администрации города Апатиты Мурманской области	003	35 152,3	34,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5,4	5,3	5,2	7,0	5,3	5,2
Совет депутатов муниципального образования город Апатиты с подведомственной территорией Мурманской области	004	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
Контрольно-счетная палата муниципального образования город Апатиты с подведомственной территорией Мурманской области	005	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Управление образования Администрации города Апатиты Мурманской области	006	3 663,2	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	63,9	63,8	62,8	61,1	63,8	62,8
Отдел по культуре и делам молодежи Администрации города Апатиты Мурманской области	007	1 706,5	1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	7,9	7,8	7,4	7,7	7,8	7,4
Комитет по управлению имуществом Администрации города Апатиты Мурманской области	901	29 678,6	16,0	-2 754,4	-1,6	-2 520,5	-1,5	9,7	9,0	8,8	10,9	8,8	8,7
Условно утвержденные расходы		-	-	2 754,4	10,7	2 520,5	3,8	0,0	1,3	3,5	0,0	1,5	3,6
ВСЕГО		72 065,6	3,8	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0

**В разрезе групп видов расходов классификации расходов городского бюджета (Таблица 10) изменения в 2017 году произошли за счет:**

роста общего объема расходов бюджета по сравнению с объемом, утвержденным решением о бюджете, приходится на бюджетные ассигнования на «Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» (код группы вида расходов 200). «Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям» (код группы вида расходов 600);

снижения общего объема расходов бюджета по сравнению с объемом, утвержденным решением о бюджете, приходится на бюджетные ассигнования на «Иные бюджетные ассигнования» (код вида расходов 800).

Таблица 10

Изменение бюджетных ассигнований на 2017 год в разрезе групп видов расходов			
Вид расходов		Сумма, тыс. рублей	Изменение, %
Наименование	Код		

Изменение бюджетных ассигнований на 2017 год в разрезе групп видов расходов			
Вид расходов		Сумма, тыс. рублей	Изменение, %
Наименование	Код		
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	100	0,0	0,0
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	200	32 010,1	20,9
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	300	0,0	0,0
Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	400	0,0	0,0
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	600	40 661,0	2,8
Обслуживание государственного (муниципального) долга	700	0,0	0,0
Иные бюджетные ассигнования	800	-605,5	-5,1
<b>Итого</b>		<b>72 065,6</b>	<b>3,8</b>

Изменения в ведомственной структуре расходов городского бюджета 2017 года характеризуются следующим:

а) объемы бюджетных ассигнований, утвержденные решением о бюджете:

- изменены по 6 главным распорядителям средств городского бюджета;
- увеличены по 5 главному распорядителю;
- сокращены по 1 главному распорядителю;

б) изменение бюджетных ассигнований в абсолютной величине произведено по следующим главным распорядителям средств городского бюджета:

- увеличены объемы ассигнований:

- Администрация муниципального образования город Апатиты с подведомственной территорией Мурманской области (001) – на 2 064,9 тыс. рублей в основном за счет создания системы централизованного оповещения населения об угрозе чрезвычайной ситуации природного и техногенного характера в связи с необходимостью установки трех точек выносных акустических устройств на территории муниципального образования город Апатиты с подведомственной территорией Мурманской области;

- Комитет по физической культуре и спорту Администрации города Апатиты Мурманской области (003) – на 35 152,3 тыс. рублей преимущественно за счет расходов на проведение капитального и текущего ремонта спортивных объектов;

- Управление образования Администрации города Апатиты Мурманской области (006) – на 3 663,2 тыс. рублей в основном за счет увеличения расходов на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) МБУ ЦБ № 1 УО в связи со вступлением в силу решения Совета депутатов города Апатиты от 27.12.2016 № 426 «О внесении изменений в Нормативы расходов на оплату труда работников централизованных бухгалтерий города Апатиты, утвержденные решением Совета депутатов города Апатиты от 30.10.2012 № 625», а также расходов по укреплению материально-технической базы учреждений для приобретения спецтехники с навесным оборудованием для расчистки подъездных путей и территорий учреждений образования от снега, механизированной уборки крупногабаритного мусора с погрузкой и вывозом, механизированной планировки территории под площадки или сооружения не капитального строительства;

- Отдел по культуре и делам молодежи Администрации города Апатиты Мурманской области (007) – на 1 706,5 тыс. рублей в основном за счет расходов по укреплению материально-технической базы МАУ «Апатитский городской Дворец культуры имени Егорова В.К.» для приобретения мультимедийного проектора;

- Комитет по управлению имуществом Администрации города Апатиты Мурманской области (901) – на 29 678,6 тыс. рублей в основном за счет расходов на модернизацию сетей наружного уличного освещения;

- сокращены объемы ассигнований:

- Управление финансов Администрации города Апатиты Мурманской области (002) – на 199,9 тыс. рублей в основном за счет зарезервированных средств, предусмотренных на исполнение судебных актов по искам к муниципальному образованию, в связи с необходимостью оплаты исполнительных листов от 22.09.2016 ФС № 011005152, от 30.01.2017 ФС № 001521458 и от 21.10.2016 ФС № 011005675.

Контрольно-счетная палата города Апатиты отмечает, что в нарушение требования подпункта «д» пункта 1 статьи 51.1 Регламента Совета депутатов города Апатиты, утвержденного решением Совета депутатов города Апатиты от 17.01.2006 №7, при обосновании дополнительной потребности отсутствуют подтверждающие расчеты, документы по следующим мероприятиям:

**Администрация города Апатиты Мурманской области:**

- создание системы централизованного оповещения населения об угрозе чрезвычайной ситуации природного и техногенного характера в связи с необходимостью установки трех точек выносных акустических устройств на территории муниципального образования город Апатиты с подведомственной территорией Мурманской области на сумму 1 800,0 тыс. рублей;

**Комитет по физической культуре и спорту Администрации города Апатиты:**

– оплата работ по капитальному ремонту здания спортивного комплекса МАУДО ДЮСШ «Универсал» по заключенному дополнительному соглашению от 22.07.2016 №1 к муниципальному контракту №1/16-КР от 19.05.2016 на сумму 442,1 тыс. рублей;

**Управление образования Администрации города Апатиты:**

- укрепление материально-технической базы учреждений для приобретения спецтехники с навесным оборудованием для расчистки подъездных путей и территорий учреждений образования от снега, механизированной уборки крупногабаритного мусора с погрузкой и вывозом, механизированной планировки территории под площадки или сооружения не капитального строительства на сумму 2 365,0 тыс. рублей;

**Комитет по управлению имуществом Администрации города Апатиты:**

– модернизация сетей наружного уличного освещения на сумму 25 992,7 тыс. рублей;

- оплата кредиторской задолженности в соответствии с пунктом 4.11 постановления Администрации города Апатиты от 16.01.2017 № 30 «О мерах по реализации решения Совета депутатов города Апатиты от 27.12.2016 № 424 «О городском бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов»» на сумму 4 804,2 тыс. рублей;

– на ремонт, эксплуатацию и техническое обслуживание элементов обустройства и обстановки, в том числе специальных технических средств автоматической фиксации на сумму 400,0 тыс. рублей.

Контрольно-счетной палатой города Апатиты установлено несоответствие наименований кодов целевых статей (далее – КЦС), отраженных в проекте бюджета, кодам целевых статей, содержащихся в «Сопоставительной таблице целевых статей расходов и кодов видов доходов, предусмотренных приказом Минфина России «О внесении изменений в Указания о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации, утвержденные приказом Министерства финансов Российской Федерации от 1 июля 2013 г. № 65н», применяемых при составлении и исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, начиная с

бюджетов на 2017 год», размещенной на официальном сайте Министерства финансов Мурманской области:

Таблица 11

Наименование КЦС в бюджете муниципального образования согласно Сопоставительной таблице	КЦС	Наименование КЦС в проекте бюджета	КСЦ
Предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений	XXXXX R0820	Обеспечение предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений (за счет средств областного бюджета)	02104R0820
Государственная регистрация актов гражданского состояния	XXXXX 59300	Осуществление переданных органам государственной власти субъектов Российской Федерации в соответствии с пунктом 1 статьи 4 Федерального закона "Об актах гражданского состояния" полномочий Российской Федерации на государственную регистрацию актов гражданского состояния	1320159300

### ДОРОЖНЫЙ ФОНД ГОРОДА АПАТИТЫ

Распределение бюджетных ассигнований Дорожного фонда города Апатиты по целевым статьям и видам расходов подраздела 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» на 2017 год отражено в Приложении №2. Всего бюджетные ассигнования по разделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» на 2017 год в соответствии с проектом решения увеличены на 3 245,0 тыс. рублей. В соответствии с проектом решения бюджетные ассигнования по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» составляют 86 817,4 тыс. рублей или 4,4% от общего объема расходов городского бюджета на 2017 год.

### БЮДЖЕТНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ В ОБЪЕКТЫ КАПИТАЛЬНОГО СТРОИТЕЛЬСТВА СОБСТВЕННОСТИ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ОБРАЗОВАНИЙ

Расходы на капитальные вложения в объекты недвижимого имущества муниципальной собственности в соответствии с проектом решения запланированы на 2017 год в сумме 10 590,6 тыс. рублей. Запланированные расходы на капитальные вложения в 2017-2019 годах отражены в Таблице 12.

Таблица 12, тыс. рублей

Наименование	ГРБС	Раздел	Целевая статья	Вид расходов	Утвержденные бюджетные назначения на 2017 год (решение от 27.12.2016 №424)			Проект бюджета		
					2017 год	2018 год	2019 год	2017 год	2018 год	2019 год
Капитальный ремонт, реконструкция объектов улично-дорожной сети города Апатиты (софинансирование за счет средств городского бюджета) - дорожный фонд	901	0409	09101S0930	400	3 754,9	0,0	0,0	3 754,9	0,0	0,0
Осуществление авторского надзора при строительстве продолжения улицы Ленина в г. Апатиты Мурманской области (от пересечения с ул. Воинов-Интернационалистов до поворота на внутриквартальный проезд к проспекту Сидоренко) - дорожный фонд	901	0409	0910140140	400	37,2	0,0	0,0	37,2	0,0	0,0
Расходы на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся	901	1004	02104R0820	400	6 798,5	9 064,7	6 798,5	6 798,5	9 064,7	6 798,5

Наименование	ГРБС	Раздел	Целевая статья	Вид расходов	Утвержденные бюджетные назначения на 2017 год (решение от 27.12.2016 №424)			Проект бюджета		
					2017 год	2018 год	2019 год	2017 год	2018 год	2019 год
без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений										
<b>Итого</b>					<b>10 590,6</b>	<b>9 064,7</b>	<b>6 798,5</b>	<b>10 590,6</b>	<b>9 064,7</b>	<b>6 798,5</b>

## МУНИЦИПАЛЬНЫЕ ПРОГРАММЫ

Проектом решения предусмотрено изменение бюджетных обязательств на 2017 год в отношении 10 муниципальных программ города Апатиты в сторону увеличения бюджетных ассигнований.

Общий объем бюджетных ассигнований городского бюджета на реализацию муниципальных программ города Апатиты на 2017 год увеличился на 72 112,5 тыс. рублей или на 3,8%.

Наибольшее увеличение бюджетных ассигнований предложено по следующим муниципальным программам:

- «Развитие физической культуры» на 35 152,3 тыс. рублей или на 34,0%;
- «Обеспечение комфортной среды проживания населения города» на 26 001,4 тыс. рублей или на 84,6%;
- «Развитие образования» на 3 637,8 тыс. рублей или на 0,3%.

Контрольно-счетная палата города Апатиты обращает внимание, что у 10 муниципальных программ объемы расходных обязательств не соответствуют объемам бюджетных обязательств, предусмотренных проектом решения. Бюджетные назначения в проекте бюджета на 2017 больше расходных обязательств, утвержденных постановлениями Администрации города Апатиты, на сумму 95 136,9 тыс. рублей (Приложение №3).

## ДЕФИЦИТ БЮДЖЕТА И ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ ГОРОДА АПАТИТЫ

В результате предложенных корректировок доходной и расходной частей бюджета дефицит городского бюджета:

- на 2017 год увеличился на 74 295,8 тыс. рублей и составляет 89 511,0 тыс. рублей, его доля в доходах без учета безвозмездных поступлений увеличивается на 8,4% (с 1,7% до 10,1%);
- на 2018 год увеличился на 2 754,4 тыс. рублей и составляет 2 811,5 тыс. рублей, его доля в доходах без учета безвозмездных поступлений увеличивается на 0,3% (с 0,0% до 0,3%);
- на 2019 год увеличился на 2 520,5 тыс. рублей и составляет 7 236,7 тыс. рублей, его доля в доходах без учета безвозмездных поступлений увеличивается на 0,3% (с 0,5% до 0,8%).

Размер дефицита бюджета с учетом остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета соответствует ограничениям, установленным статьей 92.1 Бюджетного кодекса РФ.

Проектом решения также предложено внесение изменений в приложение №1 «Источники финансирования дефицита городского бюджета на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» к проекту решения.

Проектом бюджета в 2017 году предлагается уменьшить погашение заемных средств от кредитных организаций на 20 533,3 тыс. рублей. Указанную часть кредита планируется погасить в 2018 году.

В приложение №1 вносятся изменения по источникам внутреннего финансирования дефицита бюджета в связи с изменением остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета в объеме 68 977,7 тыс. рублей (увеличение на 53 762,5 тыс. рублей).

На плановый период 2018 и 2019 годов изменение остатков скорректированы с учетом прогнозных показателей доходов и расходов бюджета.

С учетом изменений предельный объем муниципального долга города Апатиты и верхний предел долга по муниципальным гарантиям оставлены без изменений.

**Выводы:**

1. Основные параметры бюджета города Апатиты на 2017 год и на год и на плановый период 2018 и 2019 годов сформированы с учетом требований Бюджетного кодекса Российской Федерации.

2. Общий объем доходов бюджета муниципального образования город Апатиты на 2017 год уменьшен на 2 230,2 тыс. рублей, общий объем расходов бюджета увеличен на 75 065,6 тыс. рублей. Размер дефицита бюджета, предельный объем муниципального долга соответствуют нормам Бюджетного кодекса Российской Федерации.

3. В нарушение требования подпункта «д» пункта 1 статьи 51.1 Регламента Совета депутатов города Апатиты, утвержденного решением Совета депутатов города Апатиты от 17.01.2006 №7, при внесении проекта решения в Совет отсутствуют финансово-экономические обоснования по эпизодам, описанным в данном заключении.

Контрольно-счетная палата города Апатиты предлагает Совету депутатов города Апатиты при рассмотрении проекта решения учесть настоящее заключение.

Приложения: на 3 л. в 1 экз.

**Председатель Контрольно-счетной палаты  
города Апатиты**



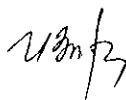
**А.Л.Лукичев**

**Аудитор Контрольно-счетной палаты  
города Апатиты**



**Н.В.Гавриленко**

**Аудитор Контрольно-счетной палаты  
города Апатиты**



**И.А.Запорожен**







\_\_\_\_\_

Сравнительный анализ объектов бюджетных ассигнований, предусмотренных проектом решения о бюджете на реализацию муниципальных программ, указанных в их действующих паспортах

Код целевой статьи	Наименование	Утверждено решением о бюджете				Предусмотрено проектом решения о бюджете				Отклонение				Утверждено в паспортах муниципальных программ (действующие)				Отклонение (проект решения с действующей МП)			
		2017 год	2018 год	2019 год	2017 год	2018 год	2019 год	2017 год	2018 год	2019 год	2017 год	2018 год	2019 год	2017 год	2018 год	2019 год	2017 год	2018 год	2019 год		
10000000	Муниципальная программа "Развитие образования"	1 211 885,6	1 316 799,6	1 215 210,9	1 215 210,9	1 216 789,56	1 215 210,96	3 637,8	0,0	0,0	0,0	0,0	1 211 885,6	1 216 799,6	1 215 396,9	3 637,8	0,0	0,0	180,0		
110000000	Подпрограмма "Развитие современной системы образования"	29 601,7	13 136,1	11 657,36	11 657,36	13 136,06	11 657,36	2 865,0	0,0	0,0	0,0	29 601,7	13 136,1	11 637,4	2 865,0	0,0	0,0	0,0			
120000000	Восстановление историко-культурного наследия, объектов и дополнительного образования детей" в 2017-2019 года	1 182 203,9	1 203 573,5	1 203 573,5	1 203 573,5	1 182 976,67	1 203 573,51	772,8	0,0	0,0	0,0	1 182 203,9	1 203 573,5	1 203 735,5	772,8	0,0	0,0	180,0			
200000000	Муниципальная программа "Социальная поддержка граждан в социально ориентированных организациях"	12 611,7	14 939,8	12 662,8	12 662,8	14 928,95	12 662,75	-4,1	0,0	0,0	0,0	12 611,7	14 928,95	12 662,7	0,1	0,0	0,0	0,0			
210000000	Подпрограмма № 1 "Социальная поддержка отдельных категорий граждан"	12 111,7	14 419,0	12 162,8	12 162,8	14 428,95	12 162,75	-0,1	0,0	0,0	0,0	12 111,7	14 428,95	12 162,7	0,1	0,0	0,0	0,0			
220000000	Подпрограмма № 2 "Социальная поддержка социально ориентированных организаций"	500,0	500,0	500,0	500,0	500	500	0,0	0,0	0,0	0,0	500,0	500,0	500,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
300000000	Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта"	183 468,1	181 374,5	188 833,7	188 833,7	181 374,49	188 833,71	35 152,3	34,0	0,0	0,0	183 468,1	181 374,4	188 833,8	-35 152,3	-4,1	0,0	0,0			
310000000	Подпрограмма 1 "Обеспечение широкого охвата населения города и жителей сельской территории"	363,0	363,0	363,0	363,0	363	363	0,0	0,0	0,0	0,0	363,0	363,0	363,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
320000000	Подпрограмма 2 "Развитие спортивной инфраструктуры"	2 587,3	543,0	50,0	543,0	37 719,57	543	35 152,3	1 358,6	0,0	0,0	2 587,3	543,0	543,0	-35 152,3	0,0	0,0	0,0			
330000000	Восстановление историко-культурного наследия, объектов и спортивной инфраструктуры" в 2017-2019 года	100 455,8	100 464,5	100 418,7	100 455,8	100 464,50	100 418,71	0,0	0,0	0,0	0,0	100 455,8	100 464,4	100 418,8	0,0	-0,1	0,0	0,0			
400000000	Муниципальная программа "Развитие культуры и молодежной политики, спортивно-оздоровительной деятельности населения"	158 495,6	149 976,5	144 584,9	144 584,9	152 195,60	144 584,96	1 708,6	1,4	0,0	0,0	158 495,6	149 976,5	144 586,9	-1 708,6	0,0	0,0	0,0			
410000000	Подпрограмма 1 "Культура"	360,9	0,0	0,0	0,0	2 060,90	0	1 700,0	471,0	0,0	0,0	360,9	0,0	0,0	-1 700,0	0,0	0,0	0,0			
420000000	Подпрограмма 2 "Выявление молодежи и социальная поддержка"	1 657,8	1 657,8	1 657,8	1 657,8	1 657,80	1 657,80	0,0	0,0	0,0	0,0	1 657,8	1 657,8	1 657,8	0,0	0,0	0,0	0,0			
430000000	Восстановление историко-культурного наследия, объектов и молодежной политики"	148 476,9	148 318,7	142 843,1	148 476,90	148 318,70	142 843,10	0,0	0,0	0,0	0,0	148 476,9	148 318,7	142 843,1	0,0	0,0	0,0	0,0			
500000000	Муниципальная программа "Обеспечение комфортных условий проживания населения города"	36 744,2	28 173,4	28 962,1	28 962,1	56 745,64	28 962,13	26 001,4	84,6	0,0	0,0	36 744,2	28 173,4	28 962,1	-36 001,4	0,0	0,0	0,0			
510000000	Подпрограмма № 1 "Организация сферы жилищно-коммунального хозяйства"	1 812,1	1 775,0	1 775,0	1 775,0	1 775,00	1 775,00	8,8	0,5	0,0	0,0	1 812,1	1 775,0	1 775,0	-8,7	0,0	0,0	0,0			
520000000	Подпрограмма № 2 "Жилищно-коммунальное хозяйство"	21 511,6	20 870,6	21 544,2	21 544,2	47 524,33	21 544,21	25 992,7	120,7	0,0	0,0	21 511,6	20 870,6	21 544,2	-25 992,7	0,0	0,0	0,0			
530000000	Подпрограмма № 3 "Внешнее благоустройство городских территорий"	7 400,4	5 927,8	5 642,9	5 642,9	5 927,76	5 642,91	0,0	0,0	0,0	0,0	7 400,4	5 927,8	5 642,9	0,0	0,0	0,0	0,0			
600000000	Муниципальная программа "Обеспечение доступности и комфорта жильцов многоквартирных домов и жилищно-коммунального хозяйства городского округа Алиты"	264,0	0,0	0,0	0,0	385,6	0	121,6	46,1	0,0	0,0	264,0	0,0	0,0	-121,6	0,0	0,0	0,0			
610000000	Подпрограмма № 1 "Поддержка и стимулирование жилищного строительства в городе Алиты"	0,0	0,0	0,0	0,0	121,6	0	121,6	-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-121,6	0,0	0,0	0,0			
620000000	Подпрограмма № 2 "Обеспечение жильем молодых семей города Алиты"	264,0	0,0	0,0	0,0	264	0	0,0	0,0	0,0	0,0	264,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
700000000	Муниципальная программа "Обеспечение общественного порядка и безопасности населения города Алиты"	13 969,8	13 783,6	13 963,8	13 963,8	15 669,82	13 963,81	1 800,0	13,0	0,0	0,0	13 969,8	13 963,8	13 963,9	-2 664,6	-390,6	0,0	0,0			
710000000	Подпрограмма № 3 "Обеспечение безопасности и защиты населения в области гражданской обороны и чрезвычайных ситуаций"	937,4	852,6	866,7	866,7	2 717,41	866,7	1 880,0	192,0	0,0	0,0	937,4	852,6	866,7	-2 664,6	-390,6	0,0	0,0			
740000000	Муниципальная программа "Обеспечение деятельности Административной инспекции городского округа Алиты"	12 916,1	12 916,1	12 916,1	12 916,1	12 916,10	12 916,10	0,0	0,0	0,0	0,0	12 916,1	12 916,1	12 916,1	0,0	0,0	0,0	0,0			
750000000	Муниципальная программа "Служба гражданской защиты города Алиты"	16,3	16,3	21,0	21,0	16,9	21	0,0	0,0	0,0	0,0	16,3	21,0	21,0	-16,3	-16,9	-21,0	-21,0			
810000000	Муниципальная программа "Обеспечение участия в обеспечении охраны общественного порядка (о дорожных работах, благоустройстве территории) Муниципальной администрации городского округа Алиты"	1 218,7	0,0	0,0	0,0	2 218,69	0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 218,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
810000000	Муниципальная программа "Образование в сфере культуры"	1 218,7	0,0	0,0	0,0	2 218,69	0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 218,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
810000000	Муниципальная программа "Обеспечение экологической безопасности"	89 114,1	78 487,5	79 509,6	79 509,6	91 898,39	76 990,15	7 645,5	3,1	-2 754,4	-3,3	89 114,1	78 487,5	79 509,6	-2 754,4	-4 966,3	-4 742,1	-4 742,1			
910000000	Муниципальная программа "Развитие транспортной инфраструктуры"	68 288,1	72 389,8	71 696,9	71 696,9	70 833,98	69 833,41	2 545,9	3,7	-2 754,4	-3,3	68 288,1	72 389,8	71 696,9	-2 145,9	3 024,3	2 520,5	2 520,5			
920000000	Муниципальная программа "Развитие дорожной инфраструктуры"	5 541,6	2 760,3	2 760,3	2 760,3	5 114,29	2 760,26	-407,3	-7,4	0,0	0,0	5 541,6	2 760,3	2 760,2	17,4	0,0	0,0	-0,1			
930000000	Муниципальная программа "Обеспечение безопасности населения"	15 284,3	3 052,5	3 052,5	3 052,5	15 930,32	3 052,48	646,0	4,2	0,0	0,0	15 284,3	3 052,5	3 052,5	-646,0	0,0	0,0	0,0			
940000000	Муниципальная программа "Энергоэффективность и развитие энергетики"	96,4	96,4	96,4	96,4	96,39	96,39	0,0	0,0	0,0	0,0	96,4	96,4	96,4	0,0	0,0	0,0	0,0			
1010000000	Муниципальная программа "Энергообеспечение и повышение энергетической эффективности"	96,4	96,4	96,4	96,4	96,39	96,39	0,0	0,0	0,0	0,0	96,4	96,4	96,4	0,0	0,0	0,0	0,0			

Муниципальная программа	Краткое описание	Уровень исполнения бюджета					Уровень исполнения бюджета					Уровень исполнения бюджета					Уровень исполнения бюджета					
		2017 год	2018 год	2019 год	2017 год	2018 год	2019 год	2017 год	2018 год	2019 год	2017 год	2018 год	2019 год	2017 год	2018 год	2019 год	2017 год	2018 год	2019 год			
Муниципальная программа "Развитие жилищно-коммунального хозяйства"	Краткое описание	118000000	232,9	252,4	403,4	325,9	252,4	404,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Муниципальная программа "Улучшение жилищных условий населения"	Краткое описание	111000000	3 250,3	3 650,2	194,1	3 750,2	3 650,2	194,1	3 650,2	3 650,2	194,1	3 650,2	3 650,2	194,1	3 650,2	3 650,2	194,1	3 650,2	3 650,2	194,1	3 650,2	3 650,2
Муниципальная программа "Улучшение жилищных условий населения"	Краткое описание	120000000	1 750,3	3 650,2	194,1	3 750,2	3 650,2	194,1	3 650,2	3 650,2	194,1	3 650,2	3 650,2	194,1	3 650,2	3 650,2	194,1	3 650,2	3 650,2	194,1	3 650,2	3 650,2
Муниципальная программа "Улучшение жилищных условий населения"	Краткое описание	130000000	2 650,2	2 240,8	2 358,3	2 458,30	2 240,80	2 358,34	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Муниципальная программа "Улучшение жилищных условий населения"	Краткое описание	170000000	164 889,4	163 501,9	162 739,0	164 889,36	163 501,32	162 739,03	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Муниципальная программа "Улучшение жилищных условий населения"	Краткое описание	130000000	26 473,0	26 473,0	26 473,0	26 473,97	26 474,97	26 474,97	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Муниципальная программа "Информационное общество"	Краткое описание	140000000	11 632,8	11 177,6	11 829,23	11 632,8	11 177,6	11 829,23	11 177,65	11 177,65	11 177,65	11 177,65	11 177,65	11 177,65	11 177,65	11 177,65	11 177,65	11 177,65	11 177,65	11 177,65	11 177,65	11 177,65
Муниципальная программа "Информационное общество"	Краткое описание	140000000	300,0	300,0	300,0	498,92	300	300	198,9	65,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Муниципальная программа "Информационное общество"	Краткое описание	140000000	289,4	0,0	0,0	289,36	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Муниципальная программа "Информационное общество"	Краткое описание	140000000	11 043,4	10 877,6	11 043,45	10 877,65	10 877,65	10 877,65	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Муниципальная программа "Информационное общество"	Краткое описание	130000000	26,5	26,5	26,5	26,5	26,5	26,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Муниципальная программа "Информационное общество"	Краткое описание	130000000	26,5	26,5	26,5	26,5	26,5	26,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Муниципальная программа "Информационное общество"	Краткое описание	160000000	11 174,9	11 174,9	11 174,9	11 174,94	11 174,94	11 174,94	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Муниципальная программа "Информационное общество"	Краткое описание	160000000	11 174,9	11 174,9	11 174,9	11 174,94	11 174,94	11 174,94	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Муниципальная программа "Информационное общество"	Краткое описание	170000000	37 544,1	36 630,8	36 884,7	36 891,05	36 630,81	36 884,68	547,0	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Муниципальная программа "Информационное общество"	Краткое описание	170000000	10 410,7	10 248,1	10 438,7	10 248,11	10 438,75	10 248,11	547,0	3,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Муниципальная программа "Информационное общество"	Краткое описание	170000000	27 133,4	26 402,7	27 133,38	26 402,70	26 425,93	26 402,70	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Муниципальная программа "Информационное общество"	Краткое описание	180000000	1 722,7	0,0	1 722,70	0	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Муниципальная программа "Информационное общество"	Краткое описание	190000000	32,4	44,9	58,3	44,9	58,3	44,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Муниципальная программа "Информационное общество"	Краткое описание	190000000	32,4	44,9	58,3	44,9	58,3	44,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Муниципальная программа "Информационное общество"	Краткое описание	190000000	32,4	44,9	58,3	44,9	58,3	44,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Муниципальная программа "Информационное общество"	Краткое описание	1884 506,5	1 849 356,9	1 857 699,4	1 956 419,0	1 860 602,5	1 855 199,0	1 855 199,0	77 112,5	3,8	-2 754,4	40,1	-2 539,4	40,1	1 861 482,8	1 861 856,5	1 860 364,4	-95 136,9	4 746,1	-14 804,6		