

**УТВЕРЖДЕНО**  
решением Коллегии  
Контрольно-счетной палаты  
города Апатиты  
протокол от «24» февраля 2015 года №03

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**на проект решения Совета депутатов города Апатиты «О внесении изменений  
в решение Совета депутатов города Апатиты от 23.12.2014 № 54 «О городском  
бюджете на 2015 год и плановый период 2016-2017 годов»**

Заключение на проект решения Совета депутатов города Апатиты «О внесении изменений в решение Совета депутатов города Апатиты от 23.12.2014 № 54 «О городском бюджете на 2015 год и плановый период 2016-2017 годов» подготовлено в соответствии с Бюджетным кодексом РФ, решениями Совета депутатов города Апатиты от 31.01.2012 № 493 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в городском округе Апатиты» (в редакции решений Совета депутатов города Апатиты от 26.06.2012 №587, от 25.09.2012 №601, от 27.09.2013 №796, от 29.10.2013 №835, от 24.06.2014 №954) (далее - Положение о бюджетном процессе в городском округе Апатиты) и от 26.04.2011 № 290 «Об утверждении Положения о Контрольно-счетной палате Муниципального образования город Апатиты» (в редакции решений Совета депутатов города Апатиты от 27.03.2012 №558, от 26.02.2013 №717, от 25.03.2014 №911, от 27.05.2014 №945), по материалам, направленным Главой города Апатиты 17 февраля 2015 года №0083/с.

Проект решения Совета депутатов города Апатиты «О внесении изменений в решение Совета депутатов города Апатиты от 23.12.2014 № 54 «О городском бюджете на 2015 год и плановый период 2016-2017 годов» (далее – проект решения) внесен Главе города Апатиты Главой Администрации города Апатиты (письмо Администрации города Апатиты от 13.02.2015 № 0377-01/15).

Заключение на проект решения подготовлено Контрольно-счетной палатой города Апатиты (далее – Контрольно-счетная палата) на основе анализа материалов, представленных с проектом решения.

Проектом решения Совета депутатов города Апатиты вносятся изменения в решение Совета депутатов города Апатиты от 23.12.2014 № 54 «О городском бюджете на 2015 год и плановый период 2016-2017 годов» (далее – решение о бюджете).

Перечень документов и материалов, представленных одновременно с проектом решения, в целом соответствует требованиям статьи 30 Положения о бюджетном процессе в городском округе Апатиты.

В соответствии с пунктом 1 проекта решения основные характеристики городского бюджета на 2015 год предлагается утвердить в следующих размерах:

- по доходам в сумме 1 832 069,0 тыс. рублей;
- по расходам в сумме 1 956 078,5 тыс. рублей;

-верхний предел муниципального долга города Апатиты на 1 января 2015 года в сумме 39 964,6 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям в сумме 0 рублей;

- дефицит городского бюджета в сумме 124 009,5 тыс. рублей.

Изменения основных параметров бюджета представлены в таблице 1:

Таблица 1

тыс. рублей

	Решение о бюджете	Проект решения	изменения (гр.3 - гр.2)
1	2	3	4
<i>на 2015 год</i>			
Доходы	1 829 703,9	1 832 069,0	2 365,1
Расходы	1 924 307,8	1 956 078,5	31 770,7
Дефицит	-94 603,9	-124 009,5	-29 405,6
Верхний предел муниципального долга	39 964,6	39 964,6	0,0
<i>на 2016 год</i>			
Доходы	1 879 378,9	1 879 378,9	-17 615,0
Расходы	2 011 803,0	2 011 803,0	-37 819,0
в том числе условно утвержденные	27 318,2	27 318,2	-1 394,7
Дефицит	-132 424,1	-132 424,1	20 205,6
Верхний предел муниципального долга	0,0	0,0	0,0
<i>на 2017 год</i>			
Доходы	1 933 619,9	1 935 251,6	1 631,7
Расходы	2 033 261,0	2 035 032,9	1 771,9
в том числе условно утвержденные	165 835,2	170 468,3	4 633,1
Дефицит	-99 641,1	-99 781,3	-140,2
Верхний предел муниципального долга	0,0	0,0	0,0

Размер дефицита городского бюджета, предусмотренный проектом решения на 2015 год увеличился на 29 405,6 тыс. рублей (или на 31,1%) и составляет 124 009,5 тыс. рублей.

Размер дефицита на 2016 год снизился на 3 630,9 тыс. рублей (2,7%), на 2017 год снизился на 140,2 тыс. рублей (0,1%) и составляет 128 793,2 тыс. рублей и 99 781,3 тыс. рублей соответственно.

**Контрольно-счетная палата отмечает, что размер дефицита бюджета не соответствует ограничениям, установленным статьей 92.1 Бюджетного кодекса РФ:**

Согласно ст. 92.1 БК РФ дефицит местного бюджета не должен превышать 10% утвержденного общего годового объема доходов без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений. В случае утверждения муниципальным правовым актом представительного органа му-

ниципального образования о бюджете в составе источников финансирования дефицита местного бюджета поступлений от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности муниципального образования, и (или) снижения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета дефицит местного бюджета может превысить ограничения, установленные настоящим пунктом, в пределах суммы указанных поступлений и снижения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета.

Дефицит бюджета составляет 13,57% общего годового объема доходов без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений. **Превышение составляет 11 969 тыс. руб.**

Общий объем условно утвержденных расходов на 2016 год и на 2017 год увеличен на 876,4 тыс. рублей и 4 633,1 рублей соответственно. Объем условно утвержденных расходов определен проектом решения с соблюдением требований пункта 3 статьи 184.1 Бюджетного кодекса РФ.

### ДОХОДЫ

Проектом решения предусмотрено увеличение доходов городского бюджета на 2015 год на 2 365,1 тыс. рублей (или 0,1%) за счет увеличения налоговых и неналоговых доходов и безвозмездных поступлений.

Общий объем доходов городского бюджета в 2015 году с учетом увеличения в соответствии с проектом решения составит 1 832 069,0 тыс. рублей.

Сведения об изменениях, вносимых проектом решения в части формирования доходов городского бюджета (в разрезе видов доходов) и дефицита бюджета на 2015 год, отражены в приложении № 1.1 к заключению.

В соответствии с пунктом 1.1.1. Пояснительной записки к проекту решения Совета депутатов города Апатиты от 23.12.2014 № 54 «О городском бюджете на 2015 год и на плановый период 2016-2017 годов» (далее – пояснительная записка), откорректированы налоговые и неналоговые доходы на 2015 год с учетом ходатайств главных администраторов доходов:

Таблица 2

тыс. рублей

Наименование дохода	Код дохода	Отклонение
Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов	11301994040000 130	321,30
Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	10302230010000 110	661,30
Доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	10302250010000 110	784,50
Доходы от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, зачисляемые в консолидированные бюджеты субъектов Российской Федерации	10302240010000 110	-59,80
Доходы от уплаты акцизов на прямогонный бензин, производимый на территории Российской Федерации, зачисляемые в консолидированные бюджеты субъектов Российской Федерации	10302260010000 110	-67,80
Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемые в бюджеты городских округов	11690040040000 140	-10,00

Для приведения в соответствии с приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 01.07.2013 № 65н «Об утверждении Указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации» (с изменениями и дополнениями, вступающими в силу с 01.01.2015) откорректированы следующие доходы:

Таблица 3

тыс. рублей

Наименование дохода	Код дохода	Отклонение
Земельный налог с организаций, обладающих земельным участком, расположенным в границах городских округов Земельный налог с организаций	10606032040000 110	116 150,0
Земельный налог с физических лиц, обладающих земельным участком, расположенным в границах городских округов земельный налог с физических лиц	10606042040000 110	6 000,0
Земельный налог, взимаемый по ставкам, установленным в соответствии с подпунктом 1 пункта 1 статьи 394 Налогового кодекса Российской Федерации и применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах городских округов	10606012040000 110	-8 150,0
Земельный налог, взимаемый по ставкам, установленным в соответствии с подпунктом 2 пункта 1 статьи 394 Налогового кодекса Российской Федерации и применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах городских округов	10606022040000 110	-114 000,0

Расчеты изменения сумм поступлений налоговых и неналоговых доходов городского бюджета по статьям классификации доходов городского бюджета на последующий финансовый год, а также ходатайства главных администраторов доходов об изменении доходов на 2015 год в материалах к проекту решения не представлены.

Согласно пункта 1.1.2 пояснительной записки, в рамках заключенного Гран-контракта 02/2011/048/КО322-КО322 по проекту «Salla Gate – партнерство в области бизнеса и туризма» увеличен доход «предоставление нерезидентами грантов для получателей средств бюджетов городских округов» (КБК 000 20104010040000180) на сумму 735,3 тыс. рублей.

Согласно пункту 1.1.3 пояснительной записки, для приведения в соответствии с приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 01.07.2013 № 65н «Об утверждении Указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации» (с изменениями и дополнениями, вступающими в силу с 01.01.2015) внесены изменения в межбюджетные трансферты на сумму:

Таблица 4

тыс. рублей

Наименование дохода	Код дохода	Отклонение
субвенция на расходы, связанные с выплатой компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие общеобразовательные программы дошкольного образования (банковские, почтовые услуги, расходы на компенсацию затрат деятельности органов местного самоуправления и учреждений, находящихся в их ведении)	20203029040000 151	-416,3
субвенция на компенсацию родительской платы за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие общеобразовательные программы дошкольного образования	20203029040000 151	-16 652,1

Наименование дохода	Код дохода	Отклонение
субвенция на содержание ребенка в семье опекуна (попечителя) и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю (за счет средств областного бюджета)	20203027040000 151	-44 798,7
субвенция на расходы, связанные с выплатой компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие общеобразовательные программы дошкольного образования (банковские, почтовые услуги, расходы на компенсацию затрат деятельности органов местного самоуправления и учреждений, находящихся в их ведении)	20203999040000 151	416,3
субвенция на компенсацию родительской платы за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие общеобразовательные программы дошкольного образования	20203999040000 151	16 652,1
субвенция на содержание ребенка в семье опекуна (попечителя) и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю (за счет средств областного бюджета)	20203999040000 151	44 798,7

Прогнозируемые доходы городского бюджета на 2016 год проектом решения увеличены на 1 555,0 тыс. рублей (или 0,1 %) за счет налоговых доходов и составляют 1 880 933,9 тыс. рублей.

Сведения об изменениях, вносимых проектом решения в части формирования доходов городского бюджета (в разрезе видов доходов) и дефицита бюджета на 2016 год, отражены в приложении № 1.2 к заключению.

Прогнозируемые доходы городского бюджета на 2017 год проектом решения увеличены на 1 631,7 тыс. рублей (или 0,1 %) за счет налоговых доходов и составляют 1 935 251,6 тыс. рублей.

Сведения об изменениях, вносимых проектом решения в части формирования доходов городского бюджета (в разрезе видов доходов) и дефицита бюджета на 2017 год, отражены в приложении № 1.3 к заключению.

Приложение № 2 «Перечень главных администраторов доходов городского бюджета» Проекта решения дополнено следующими кодами бюджетной классификации:

- 006 20202051040000151 «Субсидии бюджетам городских округов на реализацию федеральных целевых программ».

- 001 11633040040000140 «Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд для нужд городских округов с внутригородским делением»;

- 002 11633040040000140 «Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд для нужд городских округов с внутригородским делением»;

- 003 11633040040000140 «Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд для нужд городских округов с внутригородским делением»;

- 006 11633040040000140 «Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для

обеспечения государственных и муниципальных нужд для нужд городских округов с внутри-городским делением»;

- 007 11633040040000140 «Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд для нужд городских округов с внутри-городским делением»;

- 901 11633040040000140 «Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд для нужд городских округов с внутри-городским делением».

## РАСХОДЫ

Проектом решения Совета депутатов города Апатиты «О внесении изменений в решение Совета депутатов города Апатиты от 23.12.2014 № 54 «О городском бюджете на 2015 год и плановый период 2016-2017 годов» предусмотрено увеличение расходов городского бюджета в 2015 году на 31 770,7 тыс. рублей (или на 1,65%).

Общий объем расходов городского бюджета в 2015 году с учетом увеличения в соответствии с проектом решения составит 1 956 078,5 тыс. рублей.

Расходы на 2016 год уменьшились на 2 075,9 тыс. рублей (или на 0,1%) и составили 2 009 727,10 тыс. рублей (в том числе условно утвержденные расходы – 28 194,6 тыс. рублей).

Расходы на 2017 год увеличились на 1 771,9 тыс. рублей (или на 0,09%) и составили 2 035 032,9 тыс. рублей (в том числе условно утвержденные расходы – 170 468,3 тыс. рублей).

В соответствии с пояснительной запиской внесение изменений связано с:

- увеличением бюджетных ассигнований на оплату кредиторской задолженности за 2014 год;

- перераспределением бюджетных ассигнований в пределах утвержденных бюджетных назначений в связи с уточнением кодов бюджетной классификации.

**Сравнительный анализ изменения объема и структуры функциональной классификации расходов городского бюджета по разделам представлен в следующей таблице:**

Наименование	Код раздела	2015 год		Изменение, тыс. руб.	Изменение, %
		Решение №54 от 23.12.2014	Проект решения		
<b>ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ</b>	<b>0100</b>	<b>175 346,4</b>	<b>177 978,1</b>	<b>2 631,7</b>	<b>1,5</b>
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	0102	2 234,5	2 234,5	0,0	0,0
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	0103	5 973,5	5 861,9	-111,6	-1,9
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	0104	87 905,7	87 082,4	-823,3	-0,9

Наименование	Код раздела	2015 год		Изменение, тыс. руб.	Изменение, %
		Решение №54 от 23.12.2014	Проект решения		
Судебная система	0105	0,0	0,0	0,0	0,0
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	0106	4 553,0	4 553,0	0,0	0,0
Резервные фонды	0111	3 000,0	3 000,0	0,0	0,0
Другие общегосударственные вопросы	0113	71 679,6	75 246,2	3 566,5	5,0
<b>НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА</b>	<b>0200</b>	<b>3 857,8</b>	<b>3 857,8</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Мобилизационная и вневойсковая подготовка	0203	3 857,8	3 857,8	0,0	0,0
<b>НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ</b>	<b>0300</b>	<b>15 157,5</b>	<b>15 157,5</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Органы юстиции	0304	2 733,5	2 733,5	0,0	0,0
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	0309	10 991,7	10 991,7	0,0	0,0
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	0314	1 432,3	1 432,3	0,0	0,0
<b>НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА</b>	<b>0400</b>	<b>90 390,7</b>	<b>98 386,2</b>	<b>7 995,5</b>	<b>8,8</b>
Транспорт	0408	12 257,5	12 257,5	0,0	0,0
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	0409	77 457,3	84 266,4	6 809,1	8,8
Связь и информатика	0410	12,0	12,0	0,0	0,0
Другие вопросы в области национальной экономики	0412	663,9	1 850,4	1 186,5	178,7
<b>ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО</b>	<b>0500</b>	<b>89 632,3</b>	<b>92 816,3</b>	<b>3 184,0</b>	<b>3,6</b>
Жилищное хозяйство	0501	27 127,8	28 759,9	1 632,1	6,0
Коммунальное хозяйство	0502	0	780,0	780,0	-
Благоустройство	0503	34 355,1	35 650,4	1 295,3	3,8
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	0505	28 149,4	27 626,0	-523,4	-1,9
<b>ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ</b>	<b>0600</b>	<b>1 687,4</b>	<b>1 687,4</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	0605	1 687,4	1 687,4	0,0	0,0
<b>ОБРАЗОВАНИЕ</b>	<b>0700</b>	<b>1 317 315,6</b>	<b>1 319 019,7</b>	<b>1 704,1</b>	<b>0,1</b>
Дошкольное образование	0701	536 050,8	533 785,8	-2 265,0	-0,4
Общее образование	0702	648 173,1	651 209,8	3 036,7	0,5
Молодежная политика и оздоровление детей	0707	6 007,9	6 368,7	360,7	6,0
Другие вопросы в области образования	0709	127 083,8	127 655,4	571,6	0,4
<b>КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ</b>	<b>0800</b>	<b>108 887,4</b>	<b>109 856,2</b>	<b>968,8</b>	<b>0,9</b>
Культура	0801	72 910,5	73 879,3	968,8	1,3
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	0804	35 976,9	35 976,9	0,0	0,0
<b>СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА</b>	<b>1000</b>	<b>85 803,0</b>	<b>85 803,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

Наименование	Код раздела	2015 год		Изменение, тыс. руб.	Изменение, %
		Решение №54 от 23.12.2014	Проект решения		
Пенсионное обеспечение	1001	578,0	578,0	0,0	0,0
Социальное обеспечение населения	1003	6 484,3	6 484,3	0,0	0,0
Охрана семьи и детства	1004	78 740,7	78 740,7	0,0	0,0
<b>ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ</b>	<b>1100</b>	<b>31 889,5</b>	<b>47 176,1</b>	<b>15 286,6</b>	<b>47,9</b>
Физическая культура	1101	19 581,9	20 296,6	714,7	3,6
Массовый спорт	1102	3 571,4	4 226,2	654,8	18,3
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	1105	8 736,2	22 653,4	13 917,2	159,3
<b>ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА</b>	<b>1300</b>	<b>4 340,2</b>	<b>4 340,2</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	1301	4 340,2	4 340,2	0,0	0,0
<b>Итого</b>		<b>1 924 307,8</b>	<b>1 956 078,5</b>	<b>31 770,7</b>	<b>1,7</b>

Наибольшее изменение бюджетных обязательств, относительно утвержденных решением о бюджете:

а) увеличиваются ассигнования:

- по разделу 1100 «Физическая культура и спорт» - на 15 286,6 тыс. рублей, или на 47,9 %.
- по разделу 0400 «Национальная экономика» - на 7 995,5 тыс. руб. или на 8,8%;
- по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 3 184,0 тыс. руб. или на 3,6%.

**Сравнительный анализ изменения объема и структуры ведомственной классификации расходов городского бюджета по разделам представлен в следующей таблице:**

Наименование	Код ГРБС	Код раздела, подраздела	2015		Изменение, тыс. руб.	Изменение, %
			Решение №54 от 23.12.2014	Проект решения		
Администрация муниципального образования город Апатиты с подведомственной территорией Мурманской области	001		212 660,8	216 296,7	3 635,8	1,7
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	001	0100	134 101,7	137 080,6	2 978,8	2,2
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	001	0104	87 905,7	87 082,4	-823,3	-0,9
Судебная система	001	0105	0,0	0,0	0,0	-
Резервные фонды	001	0111	3 000,0	3 000,0	0,0	0,0
Другие общегосударственные вопросы	001	0113	43 196,0	46 998,1	3 802,1	8,8
НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА	001	0200	3 857,8	3 857,8	0,0	0,0
Мобилизационная и вневоинская подготовка	001	0203	3 857,8	3 857,8	0,0	0,0



Наименование	Код ГРБС	Код раздела, подраздела	2015		Изменение, тыс. руб.	Изменение, %
			Решение №54 от 23.12.2014	Проект решения		
НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	001	0300	13 725,2	13 725,2	0,0	0,0
Органы юстиции	001	0304	2 733,5	2 733,5	0,0	0,0
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	001	0309	10 991,7	10 991,7	0,0	0,0
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	001	0400	75,9	698,6	622,7	820,4
Связь и информатика	001	0410	12,0	12,0	0,0	0,0
Другие вопросы в области национальной экономики	001	0412	63,9	686,6	622,7	974,5
ОБРАЗОВАНИЕ	001	0700	27,5	27,5	0,0	0,0
Другие вопросы в области образования	001	0709	27,5	27,5	0,0	0,0
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	001	1000	60 797,5	60 797,5	0,0	0,0
Пенсионное обеспечение	001	1001	578,0	578,0	0,0	0,0
Социальное обеспечение населения	001	1003	5 779,2	5 779,2	0,0	0,0
Охрана семьи и детства	001	1004	54 440,3	54 440,3	0,0	0,0
ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	001	1100	75,2	109,5	34,3	45,6
Физическая культура	001	1101	75,2	75,2	0,0	0,0
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	001	1105	0,0	34,3	34,3	-
<b>Управление финансов Администрации города Апатиты Мурманской области</b>	<b>002</b>		<b>27 745,1</b>	<b>23 241,1</b>	<b>-4 504,1</b>	<b>-16,2</b>
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	002	100	23 405,0	18 900,9	-4 504,1	-19,2
Другие общегосударственные вопросы	002	113	23 405,0	18 900,9	-4 504,1	-19,2
ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА	002	1300	4 340,2	4 340,2	0,0	0,0
Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	002	1301	4 340,2	4 340,2	0,0	0,0
<b>Комитет по физической культуре и спорту Администрации города Апатиты Мурманской области</b>	<b>003</b>		<b>58 098,9</b>	<b>68 336,1</b>	<b>10 237,2</b>	<b>17,6</b>
ОБРАЗОВАНИЕ	003	0700	26 284,6	27 137,2	852,6	3,2
Общее образование	003	0702	26 284,6	27 137,2	852,6	3,2
ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	003	1100	31 814,3	41 198,9	9 384,6	29,5
Физическая культура	003	1101	19 506,7	20 221,4	714,7	3,7
Массовый спорт	003	1102	3 571,4	4 226,2	654,8	18,3
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	003	1105	8 736,2	16 751,4	8 015,2	91,7
<b>Совет депутатов муниципального образования город Апатиты с подведомственной территорией Мурманской области</b>	<b>004</b>		<b>8 208,1</b>	<b>8 096,5</b>	<b>-111,6</b>	<b>-1,4</b>

Наименование	Код ГРБС	Код раздела, подраздела	2015		Изменение, тыс. руб.	Изменение, %
			Решение №54 от 23.12.2014	Проект решения		
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	004	0100	8 208,1	8 096,5	-111,6	-1,4
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	004	0102	2 234,5	2 234,5	0,0	0,0
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	004	0103	5 973,5	5 861,9	-111,6	-1,9
<b>Контрольно-счетная палата муниципального образования город Апатиты с подведомственной территорией Мурманской области</b>	<b>005</b>		<b>4 553,0</b>	<b>4 553,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	005	0100	4 553,0	4 553,0	0,0	0,0
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	005	0106	4 553,0	4 553,0	0,0	0,0
<b>Муниципальное казенное учреждение "Управление образования Администрации города Апатиты Мурманской области"</b>	<b>006</b>		<b>1 239 923,3</b>	<b>1 240 327,3</b>	<b>404,0</b>	<b>0,03</b>
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	006	0100	3,1	29,1	25,9	830,6
Другие общегосударственные вопросы	006	0113	3,1	29,1	25,9	830,6
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	006	0400	2 130,8	2 130,8	0,0	0,0
Транспорт	006	0408	2 130,8	2 130,8	0,0	0,0
ОБРАЗОВАНИЕ	006	0700	1 220 721,0	1 221 099,0	378,0	0,0
Дошкольное образование	006	0701	536 050,8	533 785,8	-2 265,0	-0,4
Общее образование	006	0702	567 465,6	569 442,7	1 977,1	0,3
Молодежная политика и оздоровление детей	006	0707	6 007,9	6 368,7	360,7	6,0
Другие вопросы в области образования	006	0709	111 196,7	111 501,8	305,1	0,3
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	006	1000	17 068,4	17 068,4	0,0	0,0
Охрана семьи и детства	006	1004	17 068,4	17 068,4	0,0	0,0
<b>Отдел по культуре и делам молодежи Администрации города Апатиты Мурманской области</b>	<b>007</b>		<b>179 473,9</b>	<b>180 916,2</b>	<b>1 442,3</b>	<b>0,8</b>
ОБРАЗОВАНИЕ	007	0700	70 282,5	70 756,0	473,5	0,7
Общее образование	007	0702	54 422,9	54 629,9	207,0	0,4
Другие вопросы в области образования	007	0709	15 859,6	16 126,1	266,5	1,7
КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	007	0800	108 887,4	109 856,2	968,8	0,9
Культура	007	0801	72 910,5	73 879,3	968,8	1,3
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	007	0804	35 976,9	35 976,9	0,0	0,0
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	007	1000	304,0	304,0	0,0	0,0

Наименование	Код ГРБС	Код раздела, подраздела	2015		Изменение, тыс. руб.	Изменение, %
			Решение №54 от 23.12.2014	Проект решения		
Социальное обеспечение населения	007	1003	304,0	304,0	0,0	0,0
<b>Комитет по управлению имуществом Администрации города Апатиты Мурманской области</b>	<b>901</b>		<b>193 644,6</b>	<b>214 311,7</b>	<b>20 667,1</b>	<b>10,7</b>
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	901	0100	5 075,5	9 318,0	4 242,5	83,6
Другие общегосударственные вопросы	901	0113	5 075,5	9 318,0	4 242,5	83,6
НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	901	0300	1 432,3	1 432,3	0,0	0,0
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	901	0314	1 432,3	1 432,3	0,0	0,0
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	901	0400	88 184,0	95 556,8	7 372,8	8,4
Транспорт	901	0408	10 126,7	10 126,7	0,0	0,0
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	901	0409	77 457,3	84 266,4	6 809,1	8,8
Другие вопросы в области национальной экономики	901	0412	600,0	1 163,8	563,8	94,0
ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	901	0500	89 632,3	92 816,3	3 184,0	3,6
Жилищное хозяйство	901	0501	27 127,8	28 759,9	1 632,1	6,0
Коммунальное хозяйство	901	0502	0,0	780,0	780,0	-
Благоустройство	901	0503	34 355,1	35 650,4	1 295,3	3,8
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	901	0505	28 149,4	27 626,0	-523,4	-1,9
ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	901	0600	1 687,4	1 687,4	0,0	0,0
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	901	0605	1 687,4	1 687,4	0,0	0,0
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	901	1000	7 633,1	7 633,1	0,0	0,0
Социальное обеспечение населения	901	1003	401,1	401,1	0,0	0,0
Охрана семьи и детства	901	1004	7 232,0	7 232,0	0,0	0,0
ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	901	1100	0,0	5 867,7	5 867,7	-
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	901	1105	0,0	5 867,7	5 867,7	-
<b>Итого</b>			<b>1 924 307,8</b>	<b>1 956 078,5</b>	<b>31 770,7</b>	<b>1,7</b>

Изменения в ведомственной структуре расходов областного бюджета характеризуются следующим:

а) объемы бюджетных ассигнований, утвержденные Решением о бюджете изменены (сокращены) по следующим главным распорядителям средств бюджета:

- Управление финансов Администрации города Апатиты (Управление финансов) на 4 504,1 тыс. руб. или на 16,2%;
- Совет депутатов на 111,6 тыс. руб. или на 1,4%.

б) объемы бюджетных ассигнований, утвержденные Решением о бюджете изменены (увеличены) по следующим главным распорядителям средств бюджета:

- Комитет по физической культуре и спорту Администрации города Апатиты на 10 372,2 тыс. руб. или на 17,6%;
- Комитет по управлению имуществом Администрации города Апатиты на 20 667,1 тыс. руб. или на 10,7%;
- Администрация города Апатиты на 3 635,8 тыс. руб. или на 1,7%.

Далее состав бюджетных ассигнований представлен в разрезе главных распорядителей бюджетных средств

### Администрация города Апатиты Мурманской области.

Расходы по главному распорядителю средств городского бюджета в 2015 году увеличены на 3 635,8 тыс. рублей и составили 216 296,7 тыс. рублей, в 2016 году увеличены на 174,8 тыс. рублей и составили 214 059,3 тыс. рублей, в 2017 году увеличены на 140,5 тыс. рублей и составили 217 330,5 тыс. рублей.

Наименование муниципальной программы /непрограммных мероприятий	2015 год		
	Утверждено	Изменения	Проект Решения
1	2	3	4
Муниципальная программа «Организация предоставления муниципальных услуг»	11 643,6	2 856,7	14 500,3
Муниципальная программа «Развитие экономического потенциала»	547,2	756,7	1 303,9
Муниципальная программа «Муниципальное управление»	177 643,6	22,4	177 666,0
Муниципальная программа «Обеспечение общественного порядка и безопасности населения города»	11 199,2	0	11 199,2
<b>Всего расходов</b>	<b>201 033,6</b>	<b>3 635,8</b>	<b>204 669,4</b>
<i>В том числе за счет средств областного бюджета</i>	<i>67 140,9</i>	<i>0</i>	<i>67 140,9</i>

1. В муниципальную программу «Организация предоставления муниципальных услуг» внесены изменения в сумме **2 856,7 тыс. рублей**, в том числе:

**увеличение бюджетных ассигнований:**

**4 359,7 тыс. рублей** – на приобретение компьютерной техники для МКУ «МФЦ» в связи с тем что, в декабре 2014 года аукцион признан несостоявшимся (КБК 0113 1412446 200);

**уменьшение бюджетных ассигнований:**

**1 503,0 тыс. рублей** – за счет экономии средств, предусмотренных на фонд оплаты труда сотрудников МКУ «МФЦ», в связи с тем, что ввод штатных единиц будет осуществляться поэтапно, в соответствии с постановлением Администрации города Апатиты от 26.01.2015 № 55 «О введении штатных единиц» (в ред. от 09.02.2015 № 125) (КБК 0113 1412446 100).

2. В муниципальную программу «Развитие экономического потенциала» внесены изменения в сумме **756,7 тыс. рублей**, в том числе:

**увеличение бюджетных ассигнований:**

**89,1 тыс. рублей** – на оплату членских взносов в Ассоциацию «Совет муниципальных образований Мурманской области» для продолжения участия в организациях межрегиональ-

ного сотрудничества «Союз городов Заполярья и Крайнего Севера» и «Союз малых городов России» (КБК 0113 1142427 200);

**10,6 тыс. рублей** – на погашение кредиторской задолженности за 2014 год в соответствии с постановлением Администрации города Апатиты от 22.01.2015 № 30 «О мерах по реализации решения Совета депутатов города Апатиты от 23.12.2014 № 54 «О городском бюджете на 2015 год и на плановый период 2016-2017 годов» для приобретения подарочной продукции в рамках мероприятий по организации городских конкурсов (КБК 0113 1112402 200);

В связи с передачей функций по обеспечению организационной и методической поддержки туристской деятельности, а также по содействию продвижения туристских продуктов и повышению качества туристских услуг от Комитета по физической культуре и спорту в отдел экономического развития Администрации города Апатиты переданы расходные обязательства в размере:

**25,5 тыс. рублей** – на изготовление и распространение информационно-рекламных материалов о туристических ресурсах г. Апатиты (КБК 1105 1132421 200);

**8,8 тыс. рублей** – на модернизацию и поддержку туристического информационного сайта (КБК 1105 1132418 200);

**622,7 тыс. рублей** – на реализацию проекта «Salla Gate-Партнерство в области бизнеса и туризма» в целях качественного исполнения обязательств, из них:

105,7 тыс. рублей – на оплату командировочных расходов (суточные, проезд, проживание) (КБК 0412 1112404 100);

48,0 тыс. рублей – на приобретение оргтехники и комплектующих материалов к оргтехнике (КБК 0412 1112404 200);

65,7 тыс. рублей – на проведение аудиторских проверок (КБК 0412 1112404 200);

403,3 тыс. рублей – на приобретение информационного стенда и вывески, а также на приобретение полиграфической продукции и канцелярских товаров (КБК 0412 1112404 200).

**3. В муниципальную программу «Муниципальное управление» внесены изменения в сумме 22,4 тыс. рублей, в том числе:**

**увеличение бюджетных ассигнований:**

**845,7 тыс. рублей** – на материально-техническое обеспечение деятельности ОМСУ (на оплату услуг связи, почтовых услуг, за предоставление статистических данных, на приобретение ценных подарков) в связи с передачей расходных обязательств Советом депутатов города Апатиты в сумме 111,6 тыс. рублей и Администрацией города Апатиты в сумме 734,1 тыс. рублей (КБК 0113 1342610 200);

**уменьшение бюджетных ассигнований:**

**734,1 тыс. рублей** – на обеспечение функций работников органов местного самоуправления за счет средств, предусмотренных на оплату услуг связи, почтовых услуг, за предоставление статистических данных в соответствии с постановлениями Администрации города Апатиты от 21.11.2013 № 1394 «О создании Муниципального казенного учреждения города Апатиты «Управление материально-технического обеспечения деятельности органов местного самоуправления города Апатиты», от 28.02.2014 № 261 «О передаче имущества в оперативное управление» (КБК 0104 1330603 200);

**89,2 тыс. рублей** – на оплату обучения сотрудников Администрации города Апатиты в связи с отсутствием потребности (КБК 0104 1330603 200);

### **Управление финансов Администрации города Апатиты**

Расходы по главному распорядителю средств городского бюджета уменьшены в 2015 году на 4 504,1 тыс. рублей и составили 23 241,1 тыс. рублей, в 2016 год и 2017 год изменения не вносились.

Наименование муниципальной программы/непрограммных мероприятий	2015 год		
	Утверждено	Изменения	Проект Решения
1	2	3	4
<b>Непрограммные мероприятия</b>	<b>18 619,0</b>	<b>- 4 504,1</b>	<b>14 114,9</b>
Средства, зарезервированные на обеспечение функционирования объекта спорта «Крытый каток с искусственным льдом в г.Апатиты»	17 912,5	-4 478,1	13 434,4
Компенсация расходов, связанных с проездом и провозом багажа, работникам организаций, расположенных в районах Крайнего Севера, финансируемых из средств местного бюджета	706,5	- 26,0	680,5
<b>Всего расходов</b>	<b>18 619,0</b>	<b>- 4 504,1</b>	<b>14 114,9</b>
<i>В том числе за счет средств областного бюджета</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>

**1. В непрограммные мероприятия внесены изменения в сумме 4 504,1 тыс. рублей, в том числе:**

**уменьшение бюджетных ассигнований:**

**4 478,1 тыс. рублей** – средства, зарезервированные на обеспечение функционирования объекта спорта «Крытый каток с искусственным льдом в г.Апатиты» распределены Комитету по физической культуре и спорту, в связи с началом функционирования объекта спорта «Крытый каток с искусственным льдом в г. Апатиты» для оплаты коммунальных услуг и выплату заработной платы в 1 квартале 2015 года (КБК 0113 9009016 800);

**26,0 тыс. рублей** – средства на компенсацию расходов, связанных с проездом и провозом багажа, работникам организаций, расположенных в районах Крайнего Севера, финансируемых из средств местного бюджета распределены МКУ «Управление образования Администрации города Апатиты» (КБК 0113 9009014 300).

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

Расходы по главному распорядителю средств городского бюджета увеличены в 2015 году на 10 237,2 тыс. рублей и составили 68 336,1 тыс. рублей, в 2016 году уменьшены на 34,3 тыс. рублей и составили 60 186,5 тыс. рублей. В 2017 год изменения не вносились.

Наименование муниципальной программы/непрограммных мероприятий	2015 год		
	Утверждено	Изменения	Проект Решения
1	2	3	4
Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта»	58 007,6	10 197,7	68 205,30
Муниципальная программа «Развитие экономического потенциала»	34,3	0	34,3
Муниципальная программа «Развитие культуры и молодежной политики, сохранение культурного наследия города»	44,5	27,0	71,5
Муниципальная программа «Обеспечение общественного порядка и безопасности на-	12,5	12,5	25,0

селения города»			
<b>Всего расходов</b>	<b>58 098,9</b>	<b>10 237,2</b>	<b>68 336,1</b>
<i>В том числе за счет средств областного бюджета</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>

**1. В муниципальную программу «Развитие физической культуры и спорта» внесены изменения в сумме 10 197,7 тыс. рублей, в том числе:**

**увеличение бюджетных ассигнований:**

**2 871,8 тыс. рублей** - на погашение кредиторской задолженности за 2014 год в соответствии с постановлением Администрации города Апатиты от 22.01.2015 № 30 «О мерах по реализации решения Совета депутатов города Апатиты от 23.12.2014 № 54 «О городском бюджете на 2015 год и на плановый период 2016-2017 годов», в том числе:

**155,3 тыс. рублей** – для оплаты начислений на оплату труда МБОУ ДОД ДЮСШ «Универсал» (КБК 0702 0332090 600);

**192,7 тыс. рублей** - для оплаты начислений на оплату труда МАУДО ДЮСШ «Юность» (КБК 0702 0332093 600);

**397,8 тыс. рублей** – на предоставление дополнительного образования детям и учащейся молодежи в образовательных учреждениях физкультурно-спортивной направленности (вид спорта: плавание) (КБК 0702 0332093 600);

**106,7 тыс. рублей** – на оплату товарно-материальных ценностей для обеспечения функционирования объекта спорта «Крытый каток с искусственным льдом в г. Апатиты» (КБК 0702 0332096 600);

**150,0 тыс. рублей** – для оплаты кабины администратора и ручек для окон на объекте спорта «Крытый каток с искусственным льдом в г. Апатиты» (КБК 1105 0332096 600);

**714,7 тыс. рублей** – для оплаты начислений на оплату труда МАУ ФСК «Атлет» (КБК 1101 0332086 600);

**654,8 тыс. рублей** – для проведения официальных физкультурных и спортивных мероприятий, организации оздоровленного процесса, обеспечения спортивных сборных команд и одаренных спортсменов (КБК 1102 0332089 600);

**412,5 тыс. рублей** – для выплаты премий Главы города «За высокие достижения в области физической культуры и спорта» (КБК 1105 0312073 600);

**29,3 тыс. рублей** – для оснащения спортивных организаций и других субъектов физической культуры и спорта современным специальным оборудованием и инвентарем для проведения тренировок и соревнований (КБК 1105 0322076 600);

**58,0 тыс. рублей** – для оплаты начислений на оплату труда МБУ ЦБ Комитета по ФКиС (КБК 1105 0332097 600);

**2 847,8 тыс. рублей** – на разработку ПСД по реконструкции стадиона МБОУ ДОД ДЮСШ «Универсал» в связи с плановым окончанием работ в 2015 году (КБК 1105 0324007 400);

**4 478,1 тыс. рублей** – распределение средств от Управления финансов Администрации города Апатиты для оплаты коммунальных услуг и выплату заработной платы в 1 квартале 2015 года, в связи с началом функционирования объекта спорта «Крытый каток с искусственным льдом в г. Апатиты» (КБК 1105 0332096 600);

**2. В муниципальную программу «Развитие экономического потенциала» внесены следующие изменения:**

**увеличение бюджетных ассигнований:**

**34,3 тыс. рублей** - на погашение кредиторской задолженности за 2014 год в соответствии с постановлением Администрации города Апатиты от 22.01.2015 № 30 «О мерах по реализации решения Совета депутатов города Апатиты от 23.12.2014 № 54 «О городском бюджете на 2015 год и на плановый период 2016-2017 годов», в том числе:

8,8 тыс. рублей – для оплаты выполненных мероприятий по совершенствованию, модернизации и поддержке туристического информационного сайта, перевода информации на английский язык МАУ ФСК «Атлет», акт № 1114-001 от 14.11.2014 года (КБК 1105 1132418 600);

25,5 тыс. рублей – для оплаты выполненных мероприятий по разработке, изготовлению и распространению информационно - рекламных материалов о туристических ресурсах г. Апатиты (печатные, мультимедийные и фотоматериалы, сувенирная продукция) МАУ ФСК «Атлет» (КБК 1105 1132421 600);

**уменьшение бюджетных ассигнований:**

В связи с передачей функций по обеспечению организационной и методической поддержки туристской деятельности, а также по содействию продвижения туристских продуктов и повышению качества туристских услуг от Комитета по физической культуре и спорту в отдел экономического развития Администрации города Апатиты переданы расходные обязательства в размере:

**25,5 тыс. рублей** – на изготовление и распространение информационно-рекламных материалов о туристических ресурсах г. Апатиты (КБК 1105 1132421 600);

**8,8 тыс. рублей** – на модернизацию и поддержку туристического информационного сайта (КБК 1105 1132418 600).

**3. В муниципальную программу «Развитие культуры и молодежной политики, сохранение культурного наследия города»** внесены изменения в сумме **27,0 тыс. рублей**, в том числе:

**27,0 тыс. рублей** – на поддержку талантливой молодежи путем выплаты премий и стипендий Администрации г. Апатиты, распоряжение Администрации г. Апатиты от 24.11.2014 № 1042-р (КБК 1105 0422109 600).

**4. В муниципальную программу «Обеспечение общественного порядка и безопасности населения города»** внесены изменения в сумме **12,5 тыс. рублей**, в том числе:

**увеличение бюджетных ассигнований:**

**12,5 тыс. рублей** – на разработку и издание информационных материалов соответствующего содержания к физкультурным и спортивным мероприятиям, акт № 1587 от 21.11.2014 года (КБК 1105 0722237 600).

**Совет депутатов города Апатиты**

Расходы по главному распорядителю средств городского бюджета в 2015 году уменьшены на 111,6 тыс. рублей и составили 8 096,5 тыс. рублей, в 2016 году уменьшены на 140,5 тыс. рублей и составили 8 067,6 тыс. рублей, в 2017 году уменьшены на 140,5 тыс. рублей и составили 8 067,6 тыс. рублей.

Наименование муниципальной программы /непрограммных мероприятий	2015 год		
	Утверждено	Изменения	Проект Решения
1	2	3	4
Расходы на обеспечение функций работников органов местного самоуправления	279,3	-111,6	167,7
<b>Всего расходов</b>	<b>279,3</b>	<b>-111,6</b>	<b>167,7</b>
<i>В том числе за счет средств областного бюджета</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

На основании постановлений Администрации города Апатиты от 21.11.2013 № 1394 «О создании Муниципального казенного учреждения города Апатиты «Управление материально-



технического обеспечения деятельности органов местного самоуправления города Апатиты», от 25.02.2014 № 262 «О передаче имущества в оперативное управление» в связи с передачей расходных обязательств в **непрограммные мероприятия** внесены изменения в сумме **111,6 тыс. рублей**, в том числе:

**уменьшение бюджетных ассигнований:**

**71,6 тыс. рублей** – на оплату услуг связи (КБК 0103 9000603 200);

**15,0 тыс. рублей** – на оплату почтовых услуг (КБК 0103 9000603 200);

**25,0 тыс. рублей** – на приобретение ценных подарков (КБК 0103 9000603 200).

**Управление образования  
Администрации города Апатиты**

Расходы по главному распорядителю средств городского бюджета увеличены в 2015 году на 403,9 тыс. рублей и составили 1 240 327,3 тыс. рублей, в 2016 году уменьшены на 4 715,2 тыс. рублей и составили 1 313 551,6 тыс. рублей. В 2017 году уменьшены на 4 502,9 тыс. рублей и составили 1 326 640,5 тыс. рублей.

Наименование муниципальной программы/непрограммных мероприятий	2015 год		
	Утверждено	Изменения	Проект Решения
1	2	3	4
Муниципальная программа «Развитие образования»	1 237 733,9	378,0	1 238 111,9
<b>Непрограммные мероприятия</b>	<b>0</b>	<b>+25,9</b>	<b>25,9</b>
Компенсация расходов, связанных с проездом и провозом багажа, работниками организаций, расположенных в районах Крайнего Севера, финансируемых из средств местного бюджета	0	+25,9	25,9
<b>Всего расходов</b>	<b>1 237 733,9</b>	<b>403,9</b>	<b>1 238 137,8</b>
<i>В том числе за счет средств областного бюджета</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

**1. В муниципальную программу «Развитие образования» внесены изменения в сумме 378,0 тыс. рублей, в том числе:**

**увеличение бюджетных ассигнований:**

**4 865,6 тыс. рублей** - на погашение кредиторской задолженности за 2014 год в соответствии с постановлением Администрации города Апатиты от 22.01.2015 № 30 «О мерах по реализации решения Совета депутатов города Апатиты от 23.12.2014 № 54 «О городском бюджете на 2015 год и на плановый период 2016-2017 годов», в том числе:

45,4 тыс. рублей – на повышение профессиональной квалификации руководящих, педагогических и других категорий работников системы образования (КБК 0709 0122036 600);

312,7 тыс. рублей – на функционирование МБУ ЦБ №1 Управления образования (КБК 0709 0122037 600);

187,8 тыс. рублей – на предоставление общедоступного бесплатного дошкольного образования в дошкольных образовательных учреждениях (КБК 0701 0122025 600);

1 443,9 тыс. рублей – на содержание имущества дошкольных образовательных учреждений (КБК 0701 0122027 600);

1 872,8 тыс. рублей – на предоставление общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего (полного) общего образования по основным общеобразовательным программам и дополнительного образования в общеобразовательных учреждениях (КБК 0702 0122030 600);

100,7 тыс. рублей – на содержание имущества общеобразовательных учреждений (КБК 0702 0122032 600);

38,0 тыс. рублей – на предоставление дополнительного образования детям в муниципальных образовательных учреждениях (КБК 0702 0122034 600);

360,7 тыс. рублей – на организацию отдыха, оздоровления и занятости детей и молодежи города Апатиты (КБК 0707 0112040 600);

184,3 тыс. рублей – на хозяйственно-эксплуатационное обслуживание муниципальных образовательных учреждений (КБК 0709 0122038 600);

106,4 тыс. рублей – на организацию физической охраны объектов образовательных учреждений (КБК 0702 0122033 600);

212,8 тыс. рублей – на обеспечение горячим питанием обучающихся (КБК 0702 0122048 600);

**уменьшение бюджетных ассигнований:**

**3 896,7 тыс. рублей** – на выполнение муниципального задания по предоставлению общедоступного бесплатного дошкольного образования в дошкольных образовательных учреждениях по общеобразовательным программам дошкольного образования и содержания ребенка в дошкольном учреждении в результате увеличения платы за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в муниципальных организациях с 90 рублей до 100 рублей за день посещения в соответствии с постановлением Администрации города Апатиты от 28.01.2015 № 70 «О внесении изменения в постановление Администрации города Апатиты от 27.08.2013 № 1033» (за счет средств городского бюджета) (КБК 0701 0122025 600);

**237,3 тыс. рублей** - в связи с возмещением из областного бюджета расходов, связанных с выплатой компенсации затрат деятельности органов местного самоуправления и учреждений, находящихся в их ведении (КБК 0709 0122047 600);

**353,6 тыс. рублей** – на медицинское обслуживание детей в кабинете зрительной коррекции МБОУ СОШ № 3 по договору с ГОБУЗ «Апатитско-Кировская АЦГБ», в связи с уточнением требований к стандарту оснащения офтальмологического кабинета охраны зрения детей и невозможностью получения лицензии на офтальмологический кабинет (КБК 0702 0122030 600);

**2. В непрограммные мероприятия** внесены изменения в сумме **25,9 тыс. рублей**, в том числе:

**увеличение бюджетных ассигнований:**

**25,9 тыс. рублей** – на компенсацию расходов, связанных с проездом и провозом багажа, работниками организаций, расположенных в районах Крайнего Севера, финансируемых из средств местного бюджета в соответствии с постановлением Администрации города Апатиты от 29.08.2014 № 1075 «Об утверждении Положения о компенсации расходов, связанных с проездом и провозом багажа, лицам, заключившим трудовые договоры о работе в органах местного самоуправления города Апатиты и муниципальных учреждениях города Апатиты, и работникам указанных органов и учреждений» (КБК 0113 9009014 300).

**Отдел по культуре и делам молодежи  
Администрации города Апатиты**

Расходы по главному распорядителю средств городского бюджета увеличены в 2015 году на 1 442,3 тыс. рублей и составили 180 916,2 тыс. рублей. В 2015 год и в 2016 год изменения не вносились.

Наименование муниципальной программы/непрограммных меро-	2015 год		
	Утверждено	Изменения	Проект Решения

приятый			
1	2	3	4
Муниципальная программа «Развитие культуры и молодежной политики, сохранение культурного наследия города»	178 016,7	+1 442,3	179 459,0
<b>Всего расходов</b>	<b>178 016,7</b>	<b>+1 442,3</b>	<b>179 459,0</b>
<i>В том числе за счет средств областного бюджета</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

**1. В муниципальную программу «Развитие культуры и молодежной политики, сохранение культурного наследия города» внесены изменения в сумме 1 442,3 тыс. рублей, в том числе:**

**увеличение бюджетных ассигнований:**

**1 442,3 тыс. рублей** - на погашение кредиторской задолженности за 2014 год в соответствии с постановлением Администрации города Апатиты от 22.01.2015 № 30 «О мерах по реализации решения Совета депутатов города Апатиты от 23.12.2014 № 54 «О городском бюджете на 2015 год и на плановый период 2016-2017 годов», в том числе:

133,5 тыс. рублей – на обеспечение деятельности МБОУ ДОД «Детская музыкальная школа» (КБК 0702 0432114 600);

73,5 тыс. рублей – на обеспечение деятельности МБОУ ДОД «Детская школа искусств» (КБК 0702 0432115 600);

266,5 тыс. рублей – на обеспечение деятельности бюджетных учреждений молодежной политики (КБК 0709 0432116 600);

371,3 тыс. рублей – на обеспечение деятельности МБАУ «Апатитский городской Дворец культуры имени Егорова В.К.» (КБК 0801 0432117 600);

596,4 тыс. рублей – на обеспечение деятельности МБУК «Централизованная библиотечная система г. Апатиты» (КБК 0801 0432118 600);

1,1 тыс. рублей – на содержание имущества МБУК «Централизованная библиотечная система г. Апатиты» (КБК 0801 0432126 600).

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

Расходы по главному распорядителю средств городского бюджета увеличены в 2015 году на 20 667,1 тыс. рублей и составили 214 311,7 тыс. рублей, в 2016 году увеличены на 1 564,9 тыс. рублей и составили 187 915,2 тыс. рублей, в 2017 году увеличены на 1 641,7 тыс. рублей и составили 62 816,5 тыс. рублей.

Наименование муниципальной программы/непрограммных мероприятий	2015 год		
	Утверждено	Изменения	Проект Решения
1	2	3	4
Муниципальная программа «Обеспечение комфортной среды проживания населения города»	35 787,4	1 295,3	37 082,7
Муниципальная программа «Развитие транспортной системы»	87 584,0	6 809,1	94 393,1
Муниципальная программа «Энергоэффективность и развитие энергетики»	4 258,3	4 766,7	9 025,0

Муниципальная программа «Муниципальное управление»	20 235,5	2 451,7	22 687,2
Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта»	0	5 867,7	5 867,7
<b>Непрограммные мероприятия</b>	<b>28 122,9</b>	<b>-523,4</b>	<b>27 599,5</b>
Обеспечение деятельности МКУ г. Апатиты «Управление городского хозяйства»	28 122,9	- 523,4	27 599,5
<b>Всего расходов</b>	<b>175 988,1</b>	<b>20 667,1</b>	<b>196 655,20</b>
<i>В том числе за счет средств областного бюджета</i>			

**1. В муниципальную программу «Обеспечение комфортной среды проживания населения города»** внесены изменения в сумме **1 295,3 тыс. рублей**, в том числе:

**увеличение бюджетных ассигнований:**

**1 295,3 тыс. рублей** - на погашение кредиторской задолженности за 2014 год в соответствии с постановлением Администрации города Апатиты от 22.01.2015 № 30 «О мерах по реализации решения Совета депутатов города Апатиты от 23.12.2014 № 54 «О городском бюджете на 2015 год и на плановый период 2016-2017 годов», в том числе:

916,1 тыс. рублей – на расширение территории городского кладбища (3-я очередь), муниципальный контракт от 05.12.2014 № 74/14-3 (КБК 0503 0514148 400);

103,4 тыс. рублей – на содержание детских площадок и Памятного знака на площади Ленина, муниципальный контракт от 22.08.2014 № 57/14-3 (КБК 0503 0532171 200);

118,0 тыс. рублей – на содержание и техническое обслуживание сетей наружного уличного освещения, муниципальный контракт от 22.08.2014 № 57/14-3 (КБК 0503 0522163 200);

6,3 тыс. рублей – на оказание услуг по погребению, не работающих и не являющихся пенсионерами граждан, граждан, не имеющих определенного места жительства и занятий, а также мертворожденных детей по истечении 196 дней беременности и не имеющих близких родственников или законного представителя, муниципальный контракт от 28.05.2014 № 34/14-3 (КБК 0503 0512158 200);

13,1 тыс. рублей – на оказание услуг по погребению умерших пенсионеров, не подлежащих обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и не имеющих близких родственников или законного представителя, муниципальный контракт от 28.05.2014 № 34/14-3 (КБК 0503 0512159 200);

138,4 тыс. рублей – на обеспечение электроэнергией объектов НУО, муниципальный контракт от 16.12.2013 № 12876 (КБК 0503 0522161 200).

**2. В муниципальную программу «Развитие транспортной системы»** внесены изменения в сумме **6 809,1 тыс. рублей**, в том числе:

**увеличение бюджетных ассигнований:**

**5 201,7 тыс. рублей** – на содержание автомобильных дорог, для погашения кредиторской задолженности за 2014 год в соответствии с постановлением Администрации города Апатиты от 22.01.2015 № 30 «О мерах по реализации решения Совета депутатов города Апатиты от 23.12.2014 № 54 «О городском бюджете на 2015 год и на плановый период 2016-2017 годов», муниципальный контракт от 01.07.2014 № 46/14-3 (КБК 0409 0912320 200);

**289,2 тыс. рублей** – на восстановление ассигнований, заимствованных на погашение кредиторской задолженности в соответствии с постановлением Администрации города Апатиты от 22.01.2015 № 30 «О мерах по реализации решения Совета депутатов города Апатиты от 23.12.2014 № 54 «О городском бюджете на 2015 год и на плановый период 2016-2017 годов» (КБК 0409 0912327 200);

**1 318,2 тыс. рублей** – на формирование резервных средств в размере 1% общего объема Дорожного фонда, с дальнейшим расходованием их на цели связанные с восстановлением функционирования автомобильных дорог общего пользования местного значения в случае

возникновения необходимости ликвидации последствий аварийных ситуаций, которые явились следствием обстоятельств непреодолимой силы, в результате событий чрезвычайного характера: природных явлений, стихийных бедствий, военных действий, массовых волнений и беспорядков, забастовок и т.д. Основание: - подпункт 6 пункта 7 глава 3 решения Совета депутатов города Апатиты от 27.09.2013 № 802 (с изменениями от 26.11.2013 № 844, от 28.10.2014 № 17) «О дорожном фонде города Апатиты» (КБК 0409 0912330 200).

**3. В муниципальную программу «Энергоэффективность и развитие энергетики» внесены изменения в сумме 4 766,7 тыс. рублей, в том числе:**

**увеличение бюджетных ассигнований:**

**4 766,7 тыс. рублей** - на погашение кредиторской задолженности за 2014 год в соответствии с постановлением Администрации города Апатиты от 22.01.2015 № 30 «О мерах по реализации решения Совета депутатов города Апатиты от 23.12.2014 № 54 «О городском бюджете на 2015 год и на плановый период 2016-2017 годов», в том числе:

780,0 тыс. рублей – на выполнение работ по разработке схем водоснабжения и водоотведения муниципального образования город Апатиты с подведомственной территорией Мурманской области, муниципальный контракт от 08.09.2014 № 37-03/2014 (КБК 0502 1012362 200);

3 986,7 тыс. рублей – на увеличение уставного капитала ОАО «Апатитыэнерго» для осуществления деятельности по оснащению общедомовыми приборами учета тепловой энергии и ГВС в многоквартирных домах, договор купли-продажи ценных бумаг № б/н от 22.12.2014 года (КБК 0113 1012369 400).

**4. В муниципальную программу «Муниципальное управление» внесены изменения в сумме 2 451,7 тыс. рублей, в том числе:**

**увеличение бюджетных ассигнований:**

**1 644,7 тыс. рублей** - на погашение кредиторской задолженности за 2014 год в соответствии с постановлением Администрации города Апатиты от 22.01.2015 № 30 «О мерах по реализации решения Совета депутатов города Апатиты от 23.12.2014 № 54 «О городском бюджете на 2015 год и на плановый период 2016-2017 годов», в том числе:

563,8 тыс. рублей – на мероприятия по осуществлению функций муниципального заказчика при размещении заказов на выполнение кадастровых и других работ, связанных с управлением земельными участками, находящимися в государственной и муниципальной собственности, муниципальный контракт от 05.05.2014 № 17-03/2014 (КБК 0412 1312472 200);

244,2 тыс. рублей – на содержание пустующего имущества, составляющего муниципальную казну, договор от 20.11.2014 № 37, соглашение об оплате расходов на содержание жилых помещений и коммунальных услуг ТСЖ «Дзержинского 3», договор о возмещении расходов по содержанию и ремонту мест общего пользования и теплоснабжению, подлежащих компенсации ООО «УК «Апатиты-Комфорт» № б/н от 22.02.2013 года (КБК 0501 1312460 200);

836,7 тыс. рублей – на содержание пустующего имущества, составляющего муниципальную казну, договор энергоснабжения от 29.10.2014 № 18389 с ОАО «МРСК Северо-Запада», договор теплоснабжения от 12.11.2014 № 2001, от 01.10.2012 № 2002 Апатитская ТЭЦ филиала «Кольская» ОАО «ТГК-1», договор от 25.09.2013 № 1 «О возмещении расходов по теплоснабжению, подлежащих компенсации ООО «УК «Апатиты-Комфорт» по незаселенным жилым помещениям в многоквартирных жилых домах» (КБК 0501 1312460 200).

**255,8 тыс. рублей** – на уплату налогов, государственных пошлин и сборов, разного рода платежей в бюджеты всех уровней, штрафов, пеней, возмещение расходов по решению суда. Письмо юридического отдела от 14.11.2014 № 754-14ю/2014 года (КБК 0113 1312462 800);

**551,2 тыс. рублей** - на ограничение доступа на объекты муниципальной собственности, Решение Апатитского городского суда Мурманской области от 10.07.2014 года (КБК 0501 1312464 200).

**5. В муниципальную программу «Развитие физической культуры и спорта» внесены изменения в сумме 5 867,7 тыс. рублей, в том числе:**

**увеличение бюджетных ассигнований:**

**5 867,7 тыс. рублей** - на погашение кредиторской задолженности за 2014 год в соответствии с постановлением Администрации города Апатиты от 22.01.2015 № 30 «О мерах по реализации решения Совета депутатов города Апатиты от 23.12.2014 № 54 «О городском бюджете на 2015 год и на плановый период 2016-2017 годов», в том числе:

35,9 тыс. рублей – на организацию и проведение производственного контроля за соблюдением санитарных правил и выполнением санитарно-противоэпидемиологических (профилактических) мероприятий по строительству объекта "Крытый каток с искусственным льдом в г. Апатиты" (КБК 1105 0324002 400);

5 831,8 тыс. рублей – на строительство объекта "Крытый каток с искусственным льдом в г. Апатиты", муниципальный контракт от 06.08.2012 № 9 (КБК 1105 0324002 400).

**6. В непрограммные мероприятия внесены изменения в сумме 136,3 тыс. рублей, в том числе:**

**увеличение бюджетных ассигнований:**

**64,2 тыс. рублей** - на погашение кредиторской задолженности за 2014 год в соответствии с постановлением Администрации города Апатиты от 22.01.2015 № 30 «О мерах по реализации решения Совета депутатов города Апатиты от 23.12.2014 № 54 «О городском бюджете на 2015 год и на плановый период 2016-2017 годов», в том числе:

6,0 тыс. рублей – на оплату работ по техническому осмотру автотранспорта МКУ г. Апатиты «Управление городского хозяйства» счет № 966 от 24.12.2014 (КБК 0505 9009011 200);

2,8 тыс. рублей – на оплату услуг связи МКУ г. Апатиты «Управление городского хозяйства» счет № 240011001214209542 от 31.12.2014 (КБК 0505 9009011 200);

41,1 тыс. рублей – на оплату штрафа ГИБДД, постановление Арбитражного апелляционного суда по делу № А42-5239/2014 от 18.12.2014 (КБК 0505 9009011 800);

14,3 тыс. рублей – на оплату услуг по доставке квитанций по социальному найму населению МКУ г. Апатиты «Управление городского хозяйства» счет № 040001123100431 от 31.12.2014 (КБК 0505 9009011 200).

**уменьшение бюджетных ассигнований:**

**587,5 тыс. рублей** – за счет перерасчета фонда оплаты труда, в связи с тем, что утвержденная предельная численность работников МКУ г. Апатиты «Управление городского хозяйства», используемая для определения фонда оплаты труда, снижена до 43 единиц на основании постановления Администрации города Апатиты от 22.12.2014 № 1608 «Об утверждении численности работников муниципального казенного учреждения города Апатиты «Управление городского хозяйства», в том числе:

451,3 тыс. рублей – за счет перерасчета фонда оплаты труда (КБК 0505 9009011 100);

136,2 тыс. рублей – начисления на фонд заработной платы (КБК 0505 9009011 100).

## **МУНИЦИПАЛЬНЫЕ ПРОГРАММЫ**

Проектом решения предусмотрено изменение бюджетных обязательств в отношении 10 муниципальных программ. Объем бюджетных ассигнований городского бюджета на реализацию муниципальных программ города Апатиты на 2015 год увеличился на 36 883,81 тыс. рублей.

Контрольно-счетная палата города Апатиты обращает внимание, что у 10 муниципальных программ (с учетом проектов программ, представленных к проекту решения), по состоянию на дату внесения Проекта решения в Совет депутатов города Апатиты, объемы расход-

ных обязательств не соответствуют объемам бюджетных обязательств, предусмотренных проектом решения. Бюджетные назначения в проекте бюджета больше расходных обязательств, утвержденных постановлениями Администрации города Апатиты, на сумму 27 092,44 тыс. рублей (приложение № 2).

Порядок разработки, принятия и реализации муниципальных программ определяется статьей 179 «Государственные программы Российской Федерации, государственные программы субъекта Российской Федерации, муниципальные программы» Бюджетного кодекса РФ. В соответствии с пунктом 2 статьи 179 Бюджетного кодекса РФ муниципальные программы подлежат приведению в соответствие с решением о бюджете не позднее трех месяцев со дня вступления его в силу.

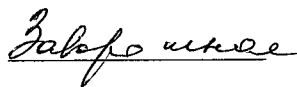
### **Предложения:**

Контрольно-счетная палата предлагает Совету депутатов города Апатиты при рассмотрении проекта решения:

1. Вернуть проект решения на доработку в связи с нарушением норм статьи 92.1 Бюджетного кодекса РФ.

Приложения: на 8 листах в одном экземпляре.

Председатель  
Контрольно-счетной палаты  
города Апатиты



Н.Н.Заворотная

Аудитор  
Контрольно-счетной палаты  
города Апатиты



Т.А.Киселева

Приложение № 1.1

Сведения об изменениях, вносимых проектом решения в части формирования доходов городского бюджета (в разрезе видов доходов) и дефицита на 2015 год.

№	Показатели	Решение о бюджете	Проект решения	тыс. руб.	
				Отклонения	тыс. руб.
<b>1.</b>	<b>ДОХОДЫ, в том числе:</b>	<b>1 829 703,9</b>	<b>1 832 069,0</b>	<b>2 365,1</b>	<b>0,1%</b>
<b>1.1</b>	<b>Налоговые и неналоговые доходы</b>	<b>911 670,2</b>	<b>913 299,7</b>	<b>1 629,5</b>	<b>0,2%</b>
	<b>Налоговые доходы</b>	<b>657 467,0</b>	<b>658 785,2</b>	<b>1 318,2</b>	<b>0,2%</b>
	налог на доходы физических лиц	367 970,0	367 970,0	0,0	0,0%
	налоги на реализуемые товары (работы, услуги)	5 238,0	6 556,2	1 318,2	25,2%
	налоги на совокупный доход	139 700,0	139 700,0	0,0	0,0%
	налоги на имущество	136 950,0	136 950,0	0,0	0,0%
	государственная пошлина	7 609,0	7 609,0	0,0	0,0%
	<b>Неналоговые доходы</b>	<b>254 203,2</b>	<b>254 514,5</b>	<b>311,3</b>	<b>0,1%</b>
	доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	173 797,4	173 797,4	0,0	0,0%
	платежи при пользовании природными ресурсами	40 400,0	40 400,0	0,0	0,0%
	доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	502,4	823,7	321,3	63,9%
	доходы от продажи материальных и нематериальных активов	31 723,1	31 723,1	0,0	0,0%
	штрафы, санкции, возмещение ущерба	7 780,3	7 770,3	-10,0	-0,1%
<b>1.2</b>	<b>Безвозмездные поступления</b>	<b>918 033,7</b>	<b>918 769,4</b>	<b>735,6</b>	<b>0,1%</b>
	безвозмездные поступления от нерезидентов	0,0	735,3	735,3	X
	безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ, в том числе:	<b>918 033,7</b>	<b>918 033,7</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0%</b>
	дотации	47 596,0	47 596,0	0,0	0,0%
	субсидии	51 724,5	51 724,5	0,0	0,0%
	субвенции	818 035,3	818 035,3	0,0	0,0%
	иные межбюджетные трансферты	677,9	677,9	0,0	0,0%
	доходы от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0,0	0,3	0,3	X
	возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0,0	0,0	0,0	X
<b>2.</b>	<b>РАСХОДЫ</b>	<b>1 924 307,8</b>	<b>1 956 078,5</b>	<b>31 770,7</b>	<b>1,7%</b>
<b>3.</b>	<b>ДЕФИЦИТ (-) ПРОФИЦИТ(+)</b>	<b>-94 603,9</b>	<b>-124 009,5</b>	<b>-29 405,6</b>	<b>31,1%</b>

Аудитор Контрольной-счетной палаты города Апатиты



Н.В.Гавриленко



Приложение № 1.2

Сведения об изменениях, вносимых проектом решения в части формирования доходов городского бюджета (в разрезе видов доходов) и дефицита на 2016 год.

тыс. руб.

№	Показатели	Решение о бюджете	Проект решения	Отклонения	
				тыс. руб.	%%
<b>1.</b>	<b>ДОХОДЫ, в том числе:</b>	<b>1 879 378,9</b>	<b>1 880 933,9</b>	<b>1 555,0</b>	<b>0,1%</b>
<b>1.1</b>	<b>Налоговые и неналоговые доходы</b>	<b>960 305,1</b>	<b>961 860,1</b>	<b>1 555,0</b>	<b>0,2%</b>
	<b>Налоговые доходы</b>	<b>696 151,8</b>	<b>697 716,8</b>	<b>1 565,0</b>	<b>0,2%</b>
	налог на доходы физических лиц	390 850,0	390 850,0	0,0	0,0%
	налоги на реализуемые товары (работы, услуги)	6 402,8	7 967,8	1 565,0	24,4%
	налоги на совокупный доход	146 850,0	146 850,0	0,0	0,0%
	налоги на имущество	144 050,0	144 050,0	0,0	0,0%
	государственная пошлина	7 999,0	7 999,0	0,0	0,0%
	<b>Неналоговые доходы</b>	<b>264 153,3</b>	<b>264 143,3</b>	<b>-10,0</b>	<b>0,0%</b>
	доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	166 523,6	166 523,6	0,0	0,0%
	платежи при пользовании природными ресурсами	55 550,0	55 550,0	0,0	0,0%
	доходы от оказания платных услуг и компенсации	528,1	528,1	0,0	0,0%
	доходы от продажи материальных и нематериальных активов	33 341,0	33 341,0	0,0	0,0%
	штрафы, санкции, возмещение ущерба	8 210,6	8 200,6	-10,0	-0,1%
<b>1.2</b>	<b>Безвозмездные поступления</b>	<b>919 073,8</b>	<b>919 073,8</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0%</b>
	безвозмездные поступления от нерезидентов	0,0	0,0	0,0	X
	безвозмездные поступления от других бюджетов	<b>919 073,8</b>	<b>919 073,8</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0%</b>
	дотации	37 130,5	37 130,5	0,0	0,0%
	субсидии	14 236,4	14 236,4	0,0	0,0%
	субвенции	867 687,1	867 687,1	0,0	0,0%
	иные межбюджетные трансферты	19,8	19,8	0,0	0,0%
	доходы от возврата остатков субсидий, субвенций и	0,0	0,0	0,0	X
	возврат остатков субсидий, субвенций и иных	0,0	0,0	0,0	X
<b>2.</b>	<b>РАСХОДЫ</b>	<b>2 011 803,0</b>	<b>2 009 727,1</b>	<b>-2 075,9</b>	<b>-0,1%</b>
<b>3.</b>	<b>ДЕФИЦИТ (-) ПРОФИЦИТ(+)</b>	<b>-132 424,1</b>	<b>-128 793,2</b>	<b>3 630,9</b>	<b>-2,7%</b>

Аудитор Контрольной-счетной палаты города Апатиты



Н.В.Гавриленко

Приложение № 1.3

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

№	Показатели	Решение о бюджете	Проект решения	тыс. руб.	
				Отклонения тыс. руб.	%%
1.	<b>ДОХОДЫ, в том числе:</b>	<b>1 933 619,9</b>	<b>1 935 251,6</b>	<b>1 631,7</b>	<b>0,1%</b>
1.1	<b>Налоговые и неналоговые доходы</b>	<b>1 005 927,1</b>	<b>1 007 558,8</b>	<b>1 631,7</b>	<b>0,2%</b>
	<b>Налоговые доходы</b>	<b>733 964,4</b>	<b>735 606,1</b>	<b>1 641,7</b>	<b>0,2%</b>
	налог на доходы физических лиц	415 780,0	415 780,0	0,0	0,0%
	налоги на реализуемые товары (работы, услуги)	5 255,4	6 897,1	1 641,7	31,2%
	налоги на совокупный доход	153 800,0	153 800,0	0,0	0,0%
	налоги на имущество	150 750,0	150 750,0	0,0	0,0%
	государственная пошлина	8 379,0	8 379,0	0,0	0,0%
	<b>Неналоговые доходы</b>	<b>271 962,7</b>	<b>271 952,7</b>	<b>-10,0</b>	<b>0,0%</b>
	доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	172 304,1	172 304,1	0,0	0,0%
	платежи при пользовании природными ресурсами	55 550,0	55 550,0	0,0	0,0%
	доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	552,9	552,9	0,0	0,0%
	доходы от продажи материальных и нематериальных активов	34 908,0	34 908,0	0,0	0,0%
	штрафы, санкции, возмещение ущерба	8 647,7	8 637,7	-10,0	-0,1%
1.2	<b>Безвозмездные поступления</b>	<b>927 692,8</b>	<b>927 692,8</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0%</b>
	безвозмездные поступления от других бюджетов	927 692,8	927 692,8	0,0	0,0%
	дотации	29 115,2	29 115,2	0,0	0,0%
	субсидии	4 345,4	4 345,4	0,0	0,0%
	субвенции	894 212,4	894 212,4	0,0	0,0%
	иные межбюджетные трансферты	19,8	19,8	0,0	0,0%
	доходы от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0,0	0,0	0,0	X
	возврат остатков субсидий, субвенций и иных	0,0	0,0	0,0	X
2.	<b>РАСХОДЫ</b>	<b>2 033 261,0</b>	<b>2 035 032,9</b>	<b>1 771,9</b>	<b>0,1%</b>
3.	<b>ДЕФИЦИТ (-) ПРОФИЦИТ(+)</b>	<b>-99 641,1</b>	<b>-99 781,3</b>	<b>-140,2</b>	<b>0,1%</b>

Аудитор Контрольной-счетной палаты города Апатиты



Н.В.Гавриленко

**Анализ бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ города Апатиты  
с расходными обязательствами в 2015 году**

тыс. руб.

№	Наименование муниципальных программ	Наименование подпрограмм	Решение о бюджете			Проект решения (Приложение № 8)			Отклонение (5-4)			Муниципальные правовые акты	Проекты мун. программ к проекту решению	Отклонение (9(8)-5)
			Сумма	Сумма	Сумма	Сумма	Сумма	Сумма	Сумма	Сумма на 2015 год	Сумма			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10					
1	Муниципальная программа города Апатиты "Развитие образования"	Подпрограмма №1 "Развитие дошкольного,общего и дополнительного образования детей"	41 989,5	42 350,2	360,7	Постановление Администрации от 12.11.2013 №1355 (в ред.от 13.03.14 № 326, от 16.04.14 № 441, от 17.07.2014 № 869, от 31.10.2014 № 1380, от 22.12.2014 №1607, от 14.01.2015 №002, от 17.02.2015 № 158)	41 989,5	0,0	360,7					
			1 195 744,4	1 195 761,7	17,3		1 195 761,7							
2	Муниципальная программа города Апатиты "Социальная поддержка граждан и социально-ориентированных организаций"	Подпрограмма №1 "Формирование здорового образа жизни населения города и развитие спорта"	552,0	964,5	412,5	Постановление Администрации от 12.11.2013 №1356 (в ред. от 18.03.2014 №336, от 10.12.2014 №1566, от 24.12.2014 № 1619, от 15.01.2015 №08)	964,5	0,0	0,0					
			3 404,9	12 149,7	8 744,8		12 149,7							
3	Муниципальная программа города Апатиты "Развитие физической культуры и спорта"	Подпрограмма №3 ведомственная целевая программа "Обеспечение развития физической культуры и спорта в городе Апатиты через эффективное выполнение муниципальных функций на 2014-2016 годы"	54 125,9	61 034,0	6 908,1	Постановление Администрации от 12.11.13 №1360 (в ред.от 19.03.2014№ 344, от 30.04.2014 №488, от 11.07.2014 № 839, от 24.09.2014 № 1195, от 12.12.2014 №1572, от 24.12.2014 № 1636)	54 813,0	6 221,0						
			27 423,3	27 423,3	-		29 571,6							
4	Муниципальная программа города Апатиты "Развитие культуры и молодежной	Подпрограмма №2 "Вовлечение молодежи в социальную практику"	2 227,9	2 254,9	27,0	Постановление Администрации от 12.11.2013 №1359 (в ред.от 11.03.2014 №306,	2 227,9	2 254,9	0,0					

№	Наименование муниципальных программ	Наименование подпрограмм	Решение о бюджете			Проект решения (Приложение № 8)			Отклонение (5-4)			Муниципальные правовые акты	Проекты мун. программ к проекту решению	Отклонение (9(8)-5)
			Сумма	4	5	6	Сумма	5	6	Сумма	7			
1	политики, сохранение культурного наследия города"	Подпрограмма № 3 ведомственная целевая программа "Услуги учреждений культуры и молодежной политики"	Сумма	4	5	6	7	8	9	10				
				148 565,5	150 007,8	1 442,3	от 10.04.2014 №432, от 10.07.2014 №829, от 09.12.2014 № 1562, от 24.12.2014 №1635)	176 035,4	150 007,8	0,0				
		Подпрограмма №1 "Организация ритуальных услуг"	Сумма	6 972,56	7 908,01	935,5	Постановление Администрации от 12.11.2013 №1365 (в ред. от 13.03.14 № 325, от 30.04.2014 № 486, от 26.06.2014 №774, от 08.07.2014 № 827, от 04.08.2014 №951, от 23.09.2014 № 1188, от 04.12.2014 № 1546, от 24.12.2014 №1640, от 09.02.2014 № 124)	6 972,6		935,4				
		Подпрограмма №2 "Наружное уличное освещение и содержание сетей энергоснабжения в муниципальном образовании город Апатиты с подведомственной территорией"	Сумма	22 682,36	22 938,81	256,5		22 682,4		256,4				
5	Муниципальная программа города Апатиты "Обеспечение комфортной среды проживания населения города"	Подпрограмма №3 "Развитие системы комплексного благоустройства в муниципальном образовании город Апатиты с подведомственной территорией"	Сумма	6 132,46	6 235,87	103,4	Постановление Администрации от 12.11.2013 №1354 (в ред. от 21.01.14 №57, от 12.05.2014 № 542, от 29.09.2014 №1212, от 31.12.2014 №1689, от 09.02.2014 №1689)	6 132,46		103,4				
		Подпрограмма №1 "Поддержка и стимулирование жилищного строительства в городе Апатиты"	Сумма	-	-	-		-		0,0				
		Подпрограмма №2 "Обеспечение жильем молодых семей города Апатиты"	Сумма	296,4	296,4	-		-		296,4				
6	Муниципальная программа города Апатиты "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения города"	Подпрограмма №1 "Профилактика безопасности и правонарушений несовершеннолетних"	Сумма	166,40	166,40	-		166,4		0,0				
		Подпрограмма №2 "Профилактика наркомании, алкоголизма и употребления табака в молодежной среде города Апатиты"	Сумма	203,70	216,20	12,5	Постановление Администрации от 12.11.2013 №1364 (в ред. от 02.06.2014 №674, от 26.08.2014 № 1055, от 02.12.2014 № 1534, от 15.12.2014 № 1580, от 24.12.2014 №1621, от 24.12.2014 №1621, от	203,7		12,5				
7	Муниципальная программа города Апатиты "Обеспечение общественного порядка и безопасности населения"	Подпрограмма №3 "Обеспечение безопасности и защиты населения в области гражданской обороны и чрезвычайных ситуаций"	Сумма	52,10	52,10	-		52,1		0,0				

№	Наименование муниципальных программ	Наименование подпрограмм	Решение о бюджете		Проект решения (Приложение № 8)		Отклонение (5-4)		Муниципальные правовые акты		Проекты мун. программ к проекту решению		Отклонение (9(8)-5)	
			Сумма	4	Сумма	5	Сумма	6	№	Сумма на 2015 год	8	Сумма	9	Сумма
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10					
		Аналитическая ведомственная целевая программа "Обеспечение деятельности муниципального аэзеного учреждения "Служба гражданской защиты города Апатиты"	10 939,59	10 939,59	-	26.01.2015 №62)	10 939,6		-0,0					
8	Муниципальная программа города Апатиты "Охрана окружающей среды"	Подпрограмма №1 "Обеспечение экологической безопасности"	1 962,5	1 962,5	-	Постановление Администрации от 12.11.13 №1362 (в ред. от 11.03.2014 №307, от 26.06.2014 № 775, от 10.12.2014 №1564, от 28.01.2015 №91)	1 598,3		364,2					
		Подпрограмма №1 "Развитие дорожного хозяйства"	72 728,56	79 537,63	6 809,1	Постановление Администрации от 12.11.2013 №1351 в ред. от 13.03.2014 № 324, от 21.07.2014 № 888, от 18.09.2014 №1175, от 14.10.2014 № 1288, от 03.12.2014 № 1542, от 24.12.2014 №1637, от 03.02.2015 № 100)	72 728,60		6 809,03					
		Подпрограмма №2 "Транспортное обслуживание населения по социально значимым маршрутам"	12 257,50	12 257,50	-		12 257,50		0,00					
9	Муниципальная программа города Апатиты "Развитие транспортной системы"	Подпрограмма №3 "Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма на территории муниципального образования город Апатиты"	4 728,74	4 728,74	-		4 728,70		0,04					
		Муниципальная программа города Апатиты "Энергоэффективность и развитие энергетики"	5 015,90	9 782,64	4 766,7	Постановление Администрации от 12.11.13 №1352 ( в ред. от 20.03.2014 №350, от 11.07.2014 № 840, от 24.12.2014 № 1626, от 24.12.2014 №1627)	9 159,6		623,0					
		Подпрограмма №1 "Поддержка малого и среднего предпринимательства"	430,8	1 064,1	633,3	Постановление Администрации от 11.11.2013 №1321, (в ред. от 07.03.2014 №290, от	630,8		433,3					
11	Муниципальная программа города Апатиты "Развитие экономического	Подпрограмма №3 "Развитие туризма"	34,3	68,6	34,3		34,3		34,3					

№	Наименование муниципальных программ	Наименование подпрограмм	Решение о бюджете	Проект решения (Приложение № 8)	Отклонение (5-4)	Муниципальные правовые акты	Проекты мун. программ к проекту решению	Отклонение (9(8)-5)	
			Сумма	Сумма	Сумма				Сумма на 2015 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	потенциала"	Подпрограмма №4 "Развитие международного, межрегионального и межмуниципального сотрудничества"	116,4	205,6	89,2	24.12.2014 № 1618, от 26.01.2015 № 61)	116,4		89,2
	Муниципальная программа города Апатиты "Управление муниципальными финансами"	Подпрограмма "Повышение эффективности бюджетных расходов"	8 454,0	8 454,0	-	Постановление Администрации от 11.11.2013 №1326 (в ред. от 11.03.2014 №305, от 15.04.2014 № 438, от 14.07.2014 №843, от 03.12.2014 № 1543, от 24.12.2014 №1630, от 21.01.2015 №19)	8 454,0		-0,0
		Подпрограмма №1 "Взгляните, пользование и распоряжение имуществом, находящимся в муниципальной собственности муниципального образования город Апатиты с подведомственной территорией"	20 235,5	22 687,1	2 451,7		7 739,5	20 235,5	2 451,6
		Подпрограмма №2 "Развитие архивного дела на территории муниципального образования город Апатиты с подведомственной территорией Мурманской области"	2 421,9	2 421,9	-	Постановление Администрации от 12.11.2013 №1353 (в ред. от 05.03.2014 № 288, от 29.05.2014 № 661, от 24.09.2014 №1194, от 25.11.2014 №1492, от 15.12.2014 № 1573, от 29.12.2014 № 1677)	2 522,2	2 421,9	0,0
13	Муниципальная программа города Апатиты "Муниципальное управление"	Аналитическая ведомственная целевая программа "Обеспечение деятельности администрации муниципального образования город Апатиты с подведомственной территорией Мурманской области"	154 250,0	153 426,7	823,3		141 605,1	153 426,7	0,0
		Аналитическая ведомственная целевая программа "Материально-техническое обеспечение деятельности органов местного самоуправления МО город Апатиты"	20 971,7	21 817,4	845,7			21 817,4	-0,0

№	Наименование муниципальных программ	Наименование подпрограмм	Решение о бюджете	Проект решения (Приложение № 8)	Отклонение (5-4)	Муниципальные правовые акты	Проекты мун. программ к проекту решению	Отклонение (9(8)-5)	
			Сумма	Сумма	Сумма				Сумма на 2015 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
14	Муниципальная программа города Апатиты "Организация предоставления муниципальных услуг"	Подпрограмма №1 "Организация предоставления муниципальных услуг"	11 643,6	14 500,3	2 856,6	Постановление Администрации от 12.11.2013 №1357, (в ред. от 26.02.2014 №235, от 18.03.2014 №331, от 17.07.2014 №444, от 12.08.2014 № 998, от 14.10.2014 №1286, от 09.12.2014 № 1561, от 24.12.2014 № 1620, от 23.01.2015 № 52, от 10.02.2015 №140)	11 643,6	14 500,3	-0,0
15	Муниципальная программа города Апатиты "Создание условий для развития жилищно-коммунального хозяйства"	Подпрограмма №1 "Поддержка развития товариществ собственников жилья" Подпрограмма №2 "Подготовка объектов и систем жизнеобеспечения к работе в отопительный период"	26,5 -	26,5 -	- -	Постановление Администрации от 12.11.2013 №1363 (в ред. от 31.07.2014 №932, от 24.12.2014 №1628)	26,5 -		0,00 0,00
16	Муниципальная программа города Апатиты "Капитальный ремонт многоквартирных домов"	Подпрограмма №1 "Проведение капитального ремонта многоквартирных домов"	8 309,5	8 309,5	-	Постановление Администрации от 12.11.2013 №1361 (в ред. от 02.06.2014)	207,6		8 101,9
Итого:			1 854 835,58	1 891 719,39	36 883,81		1 843 884,40		27 092,44

Аудитор Контрольно-счетной палаты  
города Апатиты



Н.В.Гавриленко