

**Заключение на проект решения Совета депутатов ЗАТО пос. Видяево  
«О внесении изменений в решение Совета депутатов ЗАТО Видяево  
от 25.12.2015 № 335 «О бюджете ЗАТО Видяево  
на 2016 год»»**

Заключение на проект решения Совета депутатов ЗАТО Видяево «О внесении изменений в решение Совета депутатов ЗАТО Видяево от 25.12.2015 № 335 «О бюджете ЗАТО Видяево на 2016 год»» (далее – Проект решения) подготовлено в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Положением о бюджетном процессе в ЗАТО Видяево, утвержденным решением Совета депутатов ЗАТО Видяево от 28.04.2009 № 106, Положением о Контрольно-счетной комиссии ЗАТО Видяево, утвержденным решением Совета депутатов ЗАТО пос. Видяево от 18.12.2014 № 253.

Экспертиза Проекта решения проведена на основе анализа документов и материалов, представленных Администрацией ЗАТО Видяево от 11.03.2016 № 362.

Проектом решения вносятся изменения в решение Совета депутатов ЗАТО пос. Видяево от 25.12.2015 № 335 «О бюджете ЗАТО Видяево на 2016 год» (далее – Решение о бюджете).

### 1.Изменение основных характеристик бюджета

В соответствии с Проектом Решения основные характеристики бюджета ЗАТО Видяево на 2016 год предлагается утвердить:

- общий объем доходов в сумме 371 120,8 тыс. руб.;
- общий объем расходов в сумме 377 940,4 тыс. руб.;
- размер дефицита в сумме 6 819,6 тыс. руб.

Изменение основных характеристик бюджета на 2015 год представлено в таблице № 1.

Таблица № 1  
(в тыс. руб.)

Наименование	Решение о бюджете	Предложено к утверждению Проектом решения	Отклонение	
			Сумма	%
1	2	3	4 (гр.3-гр.2)	5(гр.4/гр.2*100)
<b>Доходы всего</b>	<b>371 120,80</b>	<b>371 120,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
в т.ч.налоговые и неналоговые доходы	132 670,80	132 670,80	0,00	0,0%
<b>Расходы всего</b>	<b>374 741,20</b>	<b>377 940,40</b>	<b>3 199,20</b>	<b>0,9%</b>
<b>Дефицит (сумма)</b>	<b>3 620,40</b>	<b>6 819,60</b>	<b>3 199,20</b>	<b>88,4%</b>
Размер дефицита%	2,7%	5,1%	-	-

Проектом решения общий объем доходной части бюджета на 2016 год остается без изменений, общий объем расходной части предусмотрен с увеличением на 3 199,2 тыс. руб. или на 0,9%.

В результате предложенных корректировок расходной частей бюджета дефицит бюджета, предусмотренный Проектом бюджета, увеличился по сравнению с ранее утвержденным значением на 3 199,2 тыс. руб. или на 88,4%. Размер дефицита бюджета составляет 5,1% общего годового объема доходов без учета безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений.

Размер дефицита соответствует требованиям статьи 92.1. Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Превышения ограничения размера дефицита бюджета ЗАТО Видяево произведено за счет снижения остатков средств на счетах по учету средств бюджета в пределах суммы, утвержденной в составе источников финансирования дефицита бюджета.

В ходе изменений расходной части бюджета Проектом решения вносятся соответствующие изменения в отдельные приложения к Решению о бюджете.

## 2.Изменение доходной части бюджета

Проектом решения изменения в показатели объема доходов бюджета на 2016 год не предполагаются.

## 3.Изменение расходной части бюджета

В Проекте решения общий объем расходов на 2016 год предусмотрен в сумме 377 940,4 тыс. руб., что на 3 199,2 тыс. руб. или 0,9 % больше объема расходов, утвержденного Решением о бюджете.

Изменение показателей расходов бюджета представлено в таблице №3.

Таблица № 3  
(в тыс. руб.)

Наименование	Раз дел	Утверждено Решением о бюджете		Предложено к утверждению Проектом решения		Отклонение	
		Сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней	Сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней	Сумма	%
1	2	3	4	5	6	7(5-3)	8(7/3*100)
<b>Всего расходов</b>		374 741,20	127 575,00	377 940,40	127 575,00	3 199,20	0,9%
Общегосударственные вопросы	01	65 099,40	93,60	65 781,40	93,60	682,00	1,0%
Национальная оборона	02	291,40	291,40	291,40	291,40	0,00	0,0%
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	14 564,40	684,90	14 904,70	684,90	340,30	2,3%
Национальная экономика	04	10 103,40	97,60	10 103,40	97,60	0,00	0,0%

Жилищно-коммунальное хозяйство	05	55 503,20	0,00	56 448,20	0,00	945,00	1,7%
Охрана окружающей среды	06	60,00	0,00	60,00	0,00	0,00	0,0%
Образование	07	178 185,30	108 463,50	179 417,20	108 463,50	1 231,90	0,7%
Культура и кинематография	08	7 197,80	808,70	7 197,80	808,70	0,00	0,0%
Здравоохранение	09	90,00	0,00	90,00	0,00	0,00	0,0%
Социальная политика	10	17 267,90	17 135,30	17 267,90	17 135,30	0,00	0,0%
Физическая культура и спорт	11	22 265,00	0,00	22 265,00	0,00	0,00	0,0%
Средства массовой информации	12	4 113,40	0,00	4 113,40	0,00	0,00	0,0%

Как следует из таблицы, объем бюджетных ассигнований по отношению к показателям Решения о бюджете остался неизменным по разделам: 02 «Национальная оборона», 04 «Национальная экономика», 06 «Охрана окружающей среды», 08 «Культура и кинематография», 09 «Здравоохранение», 10 «Социальная политика», 11 «Физическая культура», 12 «Средства массовой информации».

Согласно представленным документам основными причинами изменения расходной части бюджета являются:

- перераспределение бюджетных ассигнований, направляемых на программные мероприятия утвержденных муниципальных программ;
- дополнительная потребность главных распорядителей бюджетных средств.

По разделу 01 «Общегосударственные вопросы» бюджетные ассигнования в целом увеличены на 682,0 тыс. руб. или 1,0%, в том числе по подразделам:

- 04 «Общегосударственные вопросы» уменьшены на 396,0 тыс. руб. в связи с превышением норматива формирования расходов на содержание ОМСУ на 2016 год, установленный постановлением Правительства Мурманской области от 25.12.2015 № 609-ПП;

- 13 «Другие общегосударственные вопросы» увеличены на 1 078,0 тыс. руб., а именно на 218,1 тыс. руб. на мероприятия подпрограммы «Предупреждение и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций, обеспечение условий для нормальной жизнедеятельности населения ЗАТО Видяево» муниципальной программы «Обеспечение общественного порядка и безопасности населения муниципального образования ЗАТО Видяево», на 682,0 тыс. руб. на мероприятия подпрограммы «Развитие информационного общества в ЗАТО Видяево» муниципальной программы «Информационное общества ЗАТО Видяево», на 177,9 тыс. руб. в части ведомственной целевой программы «Обеспечение деятельности Администрации ЗАТО Видяево» муниципальной программы «Эффективное муниципальное управление в ЗАТО Видяево». Бюджетные ассигнования увеличены на оказание услуг по аттестации

защищенной распределенной информационно - телекоммуникационной системы персональных данных в муниципальной информационной системе.

По разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» подразделу 09 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера» бюджетные ассигнования увеличены на 340,3 тыс. руб. или 2,3% в части мероприятий подпрограммы «Предупреждение и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций, обеспечение условий для нормальной жизнедеятельности населения ЗАТО Видяево» муниципальной программы «Обеспечение общественного порядка и безопасности населения муниципального образования ЗАТО Видяево» (обслуживание радиоканальной системы передачи извещений приобретение и годовое обслуживание сим-карт к системе тревожных сообщений).

По разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» бюджетные ассигнования увеличены на 945,0 тыс. руб. или 1,7%, в том числе:

на мероприятия подпрограммы «Благоустройство территории ЗАТО Видяево» муниципальной программы «Обеспечение комфортной среды проживания населения муниципального образования ЗАТО Видяево» по подразделу 02 «Коммунальное хозяйство» на 200,00 тыс. руб. и по подразделу 03 «Благоустройство» на 245,0 тыс. руб.;

- на мероприятия подпрограммы «Энергосбережение и развитие энергетики в ЗАТО Видяево» муниципальной программы «Энергоэффективность и развитие энергетики в ЗАТО Видяево» на 500,0 тыс. руб..

По разделу 07 «Образование» бюджетные ассигнования увеличены на 1 231,9 тыс. руб. или 0,7%, в том числе:

- произведено перераспределение бюджетных ассигнований между подразделом 01 «Дошкольное образование» и подразделом 02 «Общее образование» на сумму 456,4 тыс. руб.,

- по подразделу 09 «Другие вопросы в области образования» на 1 231,9 тыс. руб. на мероприятия подпрограммы «Развитие информационного общества в ЗАТО Видяево» муниципальной программы «Информационное общества ЗАТО Видяево» (оказание услуг по предоставлению интернета и каналов передачи связи).

Расходы на содержание органов местного самоуправления ЗАТО Видяево в Проекте решения не превышает ограничений, установленных постановлением Правительства Мурманской области от 15.12.2014 № 624-ПП (в редакции от 25.12.2015 № 609-ПП).

Все изменения расходной части бюджета подтверждены обращениями главных распорядителей бюджетных средств.

Изменение расходной части бюджета по ведомствам в разрезе источников финансирования представлено в Приложении к настоящему заключению.

**Выводы:**

1. Основные параметры бюджета ЗАТО Видяево на 2016 год сформированы с учетом требований Бюджетного кодекса российской Федерации.

2. Общий объем доходной части бюджета на 2016 год остается неизменным.

3. Общий объем расходной части предусмотрен с увеличением на 3 199,2 тыс. руб. или на 0,9%.

4. Дефицит бюджета на 2016 год увеличился по сравнению с ранее утвержденным значением на 3 199,2 тыс. руб., что составляет 5,1% общего годового объема доходов без учета безвозмездных поступлений и соответствует требованиям статьи 92.1. Бюджетного кодекса Российской Федерации.

5. Причинами изменения расходной части бюджета являются перераспределение бюджетных ассигнований, направляемых на программные мероприятия утвержденных муниципальных программ, дополнительная потребность в бюджетных ассигнованиях главных распорядителей бюджетных средств.

Председатель Контрольно-  
счетной комиссии ЗАТО Видяево



М.Т.Терещенко

## Анализ расходной части бюджета в разрезе ведомств

тыс.руб

Наименование	Код ведомс тва	Раздел	Под- разде л	Утверждено Решением о бюджете		Предложено к утверждению Проектом решения		изменения			
				Сумма	в т.ч.: за сч. ср. обл. бюджета	Сумма	в т.ч.: за сч. ср. обл.бюджет	Сумма	в т.ч.: за сч. ср. обл.бюджета	%	в т.ч.: за сч. ср. обл.бюджет
1	2	3	4	5	6	7	8	9(7-5)	10(8-6)	11(9/5)	12(10/6)
<b>Администрация ЗАТО пос. Видяево</b>	<b>914</b>			<b>357 520,50</b>	<b>127 575,00</b>	<b>360 719,70</b>	<b>127 575,00</b>	<b>3 199,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,9%</b>	<b>0,0%</b>
<b>Общегосударственные вопросы</b>	<b>914</b>	<b>01</b>		<b>47 890,70</b>	<b>93,60</b>	<b>48 572,70</b>	<b>93,60</b>	<b>682,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,4%</b>	<b>0,0%</b>
Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций	914	01	04	26 197,60	0,00	26 019,70	0,00	-177,90	0,00	-0,7%	#ДЕЛ/0!
Судебная система	914	01	05	5,10	5,10	5,10	5,10				
Резервные фонды	914	01	11	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	#ДЕЛ/0!
Другие общегосударственные вопросы	914	01	13	20 688,00	88,50	21 547,90	88,50	859,90	0,00	4,2%	0,0%
<b>Национальная оборона</b>	<b>914</b>	<b>02</b>		<b>291,40</b>	<b>291,40</b>	<b>291,40</b>	<b>291,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>
Мобилизационная и вневойсковая подготовка	914	02	03	291,40	291,40	291,40	291,40	0,00	0,00	0,0%	0,0%
<b>Национальная безопасность и правоохранительная деятельность</b>	<b>914</b>	<b>03</b>		<b>14 564,40</b>	<b>684,90</b>	<b>14 904,70</b>	<b>684,90</b>	<b>340,30</b>	<b>0,00</b>	<b>2,3%</b>	<b>0,0%</b>
Органы юстиции	914	03	04	684,90	684,90	684,90	684,90	0,00	0,00	0,0%	0,0%
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера	914	03	09	13 433,50	0,00	13 773,80	0,00	340,30	0,00	2,5%	#ДЕЛ/0!
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	914	03	14	446,00	0,00	446,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	#ДЕЛ/0!
<b>Национальная экономика</b>	<b>914</b>	<b>04</b>		<b>10 103,40</b>	<b>97,60</b>	<b>10 103,40</b>	<b>97,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>
Сельское хозяйство и рыболовство	914	04	05	82,90	82,90	82,90	82,90	0,00	0,00	0,0%	0,0%
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	914	04	09	9 710,20	0,00	9 710,20	0,00	0,00	0,00	0,0%	#ДЕЛ/0!
Связь и информатика	914	04	10	12,00	11,40	12,00	11,40	0,00	0,00	0,0%	0,0%
Другие вопросы в области национальной экономики	914	04	12	298,30	3,30	298,30	3,30	0,00	0,00	0,0%	0,0%
<b>Жилищно-коммунальное хозяйство</b>	<b>914</b>	<b>05</b>		<b>55 503,20</b>	<b>0,00</b>	<b>56 448,20</b>	<b>0,00</b>	<b>945,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,7%</b>	<b>#ДЕЛ/0!</b>
Жилищное хозяйство	914	05	01	2 726,00	0,00	2 726,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	#ДЕЛ/0!
Коммунальное хозяйство	914	05	02	5 598,90	0,00	5 798,90	0,00	200,00	0,00	3,6%	#ДЕЛ/0!
Благоустройство	914	05	03	7 518,00	0,00	7 763,00	0,00	245,00	0,00	3,3%	#ДЕЛ/0!
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	914	05	05	39 660,30	0,00	40 160,30	0,00	500,00	0,00	1,3%	#ДЕЛ/0!
<b>Охрана окружающей среды</b>	<b>914</b>	<b>06</b>		<b>60,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>	<b>#ДЕЛ/0!</b>
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	914	06	05	60,00	0,00	60,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	#ДЕЛ/0!
<b>Образование</b>	<b>914</b>	<b>07</b>		<b>178 185,40</b>	<b>108 463,50</b>	<b>179 417,30</b>	<b>108 463,50</b>	<b>1 231,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,7%</b>	<b>0,0%</b>
Дошкольное образование	914	07	01	68 810,60	43 780,20	68 354,20	43 347,00	-456,40	-433,20	-0,7%	-1,0%
Общее образование	914	07	02	98 975,00	64 405,00	99 431,40	64 838,20	456,40	433,20	0,5%	0,7%
Молодежная политика и оздоровление детей	914	07	07	1 076,50	278,30	1 076,50	278,30	0,00	0,00	0,0%	0,0%
Другие вопросы в области образования	914	07	09	9 323,30	0,00	10 555,20	0,00	1 231,90	0,00	13,2%	#ДЕЛ/0!
<b>Культура и кинематография</b>	<b>914</b>	<b>08</b>		<b>7 197,80</b>	<b>808,70</b>	<b>7 197,80</b>	<b>808,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>
Культура	914	08	01	6 997,80	808,70	6 997,80	808,70	0,00	0,00	0,0%	0,0%
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	914	08	04	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	#ДЕЛ/0!
<b>Здравоохранение</b>	<b>914</b>	<b>09</b>		<b>90,00</b>	<b>0,00</b>	<b>90,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>	<b>#ДЕЛ/0!</b>
Другие вопросы в области здравоохранения	914	09	09	90,00	0,00	90,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	#ДЕЛ/0!
<b>Социальная политика</b>	<b>914</b>	<b>10</b>		<b>17 255,80</b>	<b>17 135,30</b>	<b>17 255,80</b>	<b>17 135,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>
Пенсионное обеспечение	914	10	01	120,50	0,00	120,50	0,00	0,00	0,00	0,0%	#ДЕЛ/0!
Социальное обеспечение населения	914	10	03	9 182,50	9 182,50	9 182,50	9 182,50	0,00	0,00	0,0%	0,0%
Охрана семьи и детства	914	10	04	7 952,80	7 952,80	7 952,80	7 952,80	0,00	0,00	0,0%	0,0%
<b>Физическая культура и спорт</b>	<b>914</b>	<b>11</b>		<b>22 265,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22 265,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>	<b>#ДЕЛ/0!</b>
Физическая культура	914	11	01	200,00	0,00	180,00	0,00	-20,00	0,00	-10,0%	#ДЕЛ/0!
Массовый спорт	914	11	02	22 065,00	0,00	22 085,00	0,00	20,00	0,00	0,1%	#ДЕЛ/0!
<b>Средства массовой информации</b>	<b>914</b>	<b>12</b>		<b>4 113,40</b>	<b>0,00</b>	<b>4 113,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>	<b>#ДЕЛ/0!</b>
Периодическая печать и издательство	914	12	02	4 113,40	0,00	4 113,40	0,00	0,00	0,00	0,0%	#ДЕЛ/0!
<b>"Финансовый отдел администрации ЗАТО Видяево"</b>	<b>915</b>			<b>8 898,30</b>	<b>0,00</b>	<b>8 898,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>	<b>#ДЕЛ/0!</b>
<b>Общегосударственные вопросы</b>	<b>915</b>	<b>01</b>		<b>8 892,30</b>	<b>0,00</b>	<b>8 892,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>	<b>#ДЕЛ/0!</b>
Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций	915	01	04	6 594,30	0,00	6 376,20	0,00	-218,10	0,00	-3,3%	#ДЕЛ/0!
Другие общегосударственные вопросы	915	01	13	2 298,00	0,00	2 516,10	0,00	218,10	0,00	9,5%	#ДЕЛ/0!
<b>Социальная политика</b>	<b>915</b>	<b>10</b>		<b>6,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>	<b>#ДЕЛ/0!</b>
Пенсионное обеспечение	915	10	01	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	#ДЕЛ/0!
<b>Муниципальное учреждение "Совет депутатов ЗАТО Видяево"</b>	<b>916</b>			<b>8 322,40</b>	<b>0,00</b>	<b>8 322,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>	<b>#ДЕЛ/0!</b>
<b>Общегосударственные вопросы</b>	<b>916</b>	<b>01</b>		<b>8 316,40</b>	<b>0,00</b>	<b>8 316,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>	<b>#ДЕЛ/0!</b>
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	916	01	02	2 348,10	0,00	2 348,10	0,00	0,00	0,00	0,0%	#ДЕЛ/0!
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	916	01	03	5 455,30	0,00	5 455,30	0,00	0,00	0,00	0,0%	#ДЕЛ/0!
Другие общегосударственные вопросы	916	01	13	513,00	0,00	513,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	#ДЕЛ/0!
<b>Социальная политика</b>	<b>916</b>	<b>10</b>		<b>6,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>	<b>#ДЕЛ/0!</b>
Пенсионное обеспечение	916	10	01	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	#ДЕЛ/0!
<b>ВСЕГО РАСХОДОВ</b>				<b>374 741,20</b>	<b>127 575,00</b>	<b>377 940,40</b>	<b>127 575,00</b>	<b>3 199,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,9%</b>	<b>0,0%</b>