



Счетная палата

ЗАТО г. ЗЕЛЕНОГОРСКА КРАСНОЯРСКОГО КРАЯ

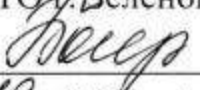
663690, Красноярский край, г. Зеленогорск, ул. Мира, 15, тел. (391-69) 30-611, 30-911

<http://www.spzgr.ru> e-mail: Pred@spzgr.ru

Утверждаю:

Председатель Счетной палаты

ЗАТО г. Зеленогорска

 Е.И. Богер

«19» октября 2018

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

на проект решения Совета депутатов ЗАТО г. Зеленогорска

«О внесении изменений в решение Совета депутатов ЗАТО г. Зеленогорска от 18.12.2017 № 46-259р «О местном бюджете города Зеленогорска на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов»

19.10.2018

№ 2

Основание для проведения экспертизы:

- Бюджетный кодекс Российской Федерации;
- Федеральный закон от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований»;
- решение Совета депутатов ЗАТО г. Зеленогорска от 23.10.2013 № 43-245р «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в городе Зеленогорске» (далее – Положение о бюджетном процессе);
- решение Совета депутатов ЗАТО г. Зеленогорска от 28.11.2013 № 44-253р «Об утверждении Положения о Счетной палате ЗАТО г. Зеленогорска».

Цель экспертизы: определение достоверности и обоснованности показателей вносимых изменений в решение Совета депутатов ЗАТО г. Зеленогорска «О внесении изменений в решение Совета депутатов ЗАТО г. Зеленогорска от 18.12.2017 № 46-259р «О местном бюджете города Зеленогорска на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов».

Предмет экспертизы: проект решения Совета депутатов ЗАТО г. Зеленогорска «О внесении изменений в решение Совета депутатов ЗАТО г. Зеленогорска от 18.12.2017 № 46-259р «О местном бюджете города Зеленогорска на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов» с приложениями и пояснительной запиской.

1. Общая часть

Проект решения Совета депутатов ЗАТО г. Зеленогорска «О внесении изменений в решение Совета депутатов ЗАТО г. Зеленогорска от 18.12.2017 № 46-259р «О местном бюджете города Зеленогорска на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов» (далее – проект Решения) представлен на экспертизу в Счетную палату ЗАТО г. Зеленогорска 15.10.2017 вместе с пояснительной запиской к проекту Решения.

В проекте Решения предлагается внести изменения в основные характеристики местного бюджета города Зеленогорска, утвержденные решением Совета депутатов ЗАТО г. Зеленогорска от 18.12.2017 № 46-259р «О местном бюджете города Зеленогорска на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов» (далее – утвержденный бюджет):

Наименование показателя	Основные характеристики местного бюджета города Зеленогорска на 2018 год			
	Утверждено решением о бюджете на 2018 год, тыс. руб.	Предусмотрено проектом Решения, тыс. руб.	Отклонение, тыс. руб.	Темп роста, %
1	2	3	4	5
Доходы	2 355 606,6	2 397 729,3	42 122,7	101,8
Расходы	2 420 898,8	2 473 095,2	52 196,4	102,2
Объем дефицита	65 292,2	75 365,9	10 073,7	115,43

Планируется утвердить доходы бюджета в сумме 2 397 729,3 тыс. руб., что на 42 122,7 тыс. руб. больше утвержденных решением о бюджете.

Расходы бюджета планируется увеличить на 52 196,4 тыс. руб., что в сумме составляет 2 473 095,2 тыс. руб.

Дефицит местного бюджета увеличивается на 10 073,7 тыс. руб. и составит 75 365,9 тыс. руб.

2. Доходы бюджета

Увеличение доходов планируется на 42 122,7 тыс. руб. за счет следующих изменений:

– увеличения дополнительно поступивших межбюджетных трансфертов от других бюджетов бюджетной системы – 36 831,1 тыс. руб.;

– увеличения на сумму безвозмездных поступлений от управляющих компаний в связи с частичной оплатой мероприятий по благоустройству дворовых территорий многоквартирных домов – 2 105,0 тыс. руб.;

– увеличения налоговых и неналоговых доходов – 4 940,8 тыс. руб.

№ п/п	Наименование кода дохода бюджета	Бюджетные ассигнования на 2018 год, тыс. руб.		Динамика	
		Утвержденный бюджет	Проект Решения	Изменение, тыс. руб.	Темп роста, %
1	2	3	4	5	6
1	Налог на прибыль	339 573,0	339 573,0	0,0	100,0
2	Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	17 489,0	17 489,0	0,0	100,0
3	Налоги на совокупный доход	25 284,7	25 284,7	0,0	100,0
4	Налоги на имущество	40 521,0	40 521,0	0,0	100,0
5	Государственная пошлина	6 441,7	6 824,9	383,2	106,0

№ п/п	Наименование кода дохода бюджета	Бюджетные ассигнования на 2018 год, тыс. руб.		Динамика	
		Утвержденный бюджет	Проект Решения	Изменение, тыс. руб.	Темп роста, %
1	2	3	4	5	6
6	Доходы от использования имущества, находящегося в государственной собственности	34 849,7	34 849,7	0,0	100,0
7	Платежи при использовании природными ресурсами	6 977,1	6 977,1	0,0	100,0
8	Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	1 400,3	3 154,43	1 754,2	225,3
9	Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	20 013,9	2 817,3	2 803,4	114,0
10	Штрафы, санкции, возмещение ущерба	4 511,3	4 511,3	0,0	100,0
11	Прочие неналоговые доходы	110,2	110,2	0,0	100,0
12	Безвозмездные поступления	1 858 434,8	1 895 616,7	37 181,9	102,0
Итого:		2 355 606,6	2 397 729,3	42 122,7	101,8

3. Расходы бюджета

С учетом планируемых изменений расходы составят 2 473 095,2 тыс. руб.

Изменения бюджетных ассигнований предусматриваются по 9 из 10 разделов классификации расходов бюджета:

Раздел	Наименование раздела	Бюджетные ассигнования на 2018 год, тыс. руб.		Динамика	
		Утвержденный бюджет	Проект Решения	Изменение, тыс. руб.	Темп роста, %
1	2	3	4	5	6
01	Общегосударственные вопросы	143 018,6	136 446,1	-6 572,5	95,4
03	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	18 584,4	18 393,5	-190,9	99,0
04	Национальная экономика	270 614,4	278 592,4	7 978,0	102,9
05	Жилищно-коммунальное хозяйство	177 764,2	188 145,6	10 381,4	105,8
06	Охрана окружающей среды	4 707,7	4 707,7	0,0	100,0
07	Образование	1 320 930,4	1 345 973,6	25 043,2	101,9
08	Культура, кинематография	169 808,2	181 860,9	12 052,7	107,1
10	Социальная политика	136 540,8	130 713,1	-5 827,7	95,7
11	Физическая культура и спорт	175 730,1	185 062,3	9 332,2	105,3
13	Обслуживание муниципального долга	3 200,0	3 200,0	0,0	100,0
Итого:		2 420 898,8	2 473 095,2	52 196,4	102,2

В проекте Решения основные изменения планируются по следующим разделам классификации расходов бюджета:

1) Раздел «Общегосударственные вопросы» – бюджетные ассигнования сокращаются на 6 572,5 тыс. руб. или на 4,6 % от утвержденного бюджета.

Планируется увеличение расходов на 3 569,4 тыс. руб. на повышение размеров оплаты труда отдельным категориям работников бюджетной сферы Красноярского края за счет субсидии из краевого бюджета.

Планируется сократить непрограммные расходы на 2 832,8 тыс. руб. в связи с экономией средств при совмещении дня выборов.

По муниципальным программам планируются следующие изменения бюджетных ассигнований:

– «Капитальное строительство и капитальный ремонт в городе Зеленогорске» – увеличение на 94,5 тыс. руб.;

– «Муниципальное имущество и земельные ресурсы города Зеленогорска» – сокращение на 445,1 тыс. руб.;

– «Гражданское общество – закрытое административно-территориальное образование Зеленогорск» – сокращение на 13,3 тыс. руб.

2) Раздел «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» – бюджетные ассигнования сокращаются на 190,9 тыс. руб. или на 1,0 % от утвержденного бюджета. Изменение бюджетных ассигнований запланировано по муниципальной программе «Защита населения и территории города Зеленогорска от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера».

3) Раздел «Национальная экономика» – бюджетные ассигнования увеличиваются на 7 978,0 тыс. руб. или на 2,9 % от утвержденного бюджета. Основные изменения бюджетных ассигнований планируются по следующим муниципальным программам:

– «Развитие транспортной системы в городе Зеленогорске» – сокращение на 282,0 тыс. руб. (транспорт), увеличение на 5 095,8 тыс. руб. (дорожные фонды);

– «Развитие малого и среднего предпринимательства в городе Зеленогорске» – увеличение на 2 441,5 тыс. руб.;

– «Муниципальное имущество и земельные ресурсы города Зеленогорска» – сокращение на 132,0 тыс. руб.;

– «Охрана окружающей среды и защита городских лесов на территории города Зеленогорск» – увеличение на 854,7 тыс. руб.

4) Раздел «Жилищно-коммунальное хозяйство» – бюджетные ассигнования увеличиваются на 10 381,4 тыс. руб. или на 5,8 % от утвержденного бюджета. Основные изменения бюджетных ассигнований планируются по следующим муниципальным программам:

– «Социальная защита и социальная поддержка населения города Зеленогорска» – увеличение на 282,6 тыс. руб. (жилищное хозяйство);

– «Формирование современной городской среды в городе Зеленогорске» – увеличение на 2 019,3 тыс. руб. (благоустройство);

– «Капитальное строительство и капитальный ремонт в городе Зеленогорске» – увеличение на 11,8 тыс. руб. (жилищное хозяйство); сокращение на 1 350,1 тыс. руб. (благоустройство);

– «Реформирование и модернизация жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности в городе Зеленогорске» – сокращение на 198,1 тыс. руб. (жилищное хозяйство), увеличение на 6 960,0 тыс. руб. (коммунальное хозяйство), увеличение на 797,5 тыс. руб. (благоустройство), увеличение на 1 882,0 тыс. руб. (другие вопросы).

5) Раздел «Охрана окружающей среды» – не запланировано изменение бюджетных ассигнований.

6) Раздел «Образование» – бюджетные ассигнования увеличиваются на 25 043,2 тыс. руб. или на 1,9 % от утвержденного бюджета. Основные изменения бюджетных ассигнований планируются по следующим муниципальным программам:

– «Защита населения и территории города Зеленогорска от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера» – сокращение на 260,6 тыс. руб.

(дошкольное образование), увеличение на 2 677,4 тыс. руб. (общее образование), увеличение на 272,8 тыс. руб. (дополнительное образование), увеличение на 70,0 тыс. руб. (молодежная политика), увеличение на 39,9 тыс. руб. (другие вопросы).

- «Капитальное строительство и капитальный ремонт в городе Зеленогорске» – увеличение на 943,5 тыс. руб. (дошкольное образование), увеличение на 164,1 тыс. руб. (общее образование), увеличение на 3 142,5 тыс. руб. (дополнительное образование), сокращение на 7,1 тыс. руб. (другие вопросы);

- «Развитие транспортной системы в городе Зеленогорске» – увеличение на 67,8 тыс. руб. (общее образование);

- «Социальная защита и социальная поддержка населения города Зеленогорска» – сокращение на 176,5 тыс. руб.;

- «Развитие образования в городе Зеленогорске» – увеличение на 3 544,37 тыс. руб. (дошкольное образование), увеличение на 8 394,5 тыс. руб. (общее образование), сокращение на 1 059,1 тыс. руб. (дополнительное образование), сокращение на 689,3 тыс. руб. (молодежная политика), увеличение на 2 156,5 тыс. руб. (другие вопросы);

- «Развитие культуры города Зеленогорска» – увеличение на 1 507,0 тыс. руб. (дополнительное образование);

- «Развитие молодежной политики города Зеленогорска» – увеличение на 1 018,6 тыс. руб.;

- «Развитие физической культуры и спорта в городе Зеленогорск» – увеличение на 851,4 тыс. руб. (дополнительное образование);

- «Комплексные меры противодействия терроризму и экстремизму на территории города Зеленогорска» – увеличение на 1 649,8 тыс. руб. (молодежная политика).

7) Раздел «Культура, кинематография» – бюджетные ассигнования увеличиваются на 12 052,7 тыс. руб. или на 7,1 % от утвержденного бюджета. Основные изменения бюджетных ассигнований планируются по следующим муниципальным программам:

- «Защита населения и территории города Зеленогорска от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера» – увеличение на 618,1 тыс. руб.

- «Развитие культуры города Зеленогорска» – увеличение на 11 146,9 тыс. руб.;

- «Капитальное строительство и капитальный ремонт в городе Зеленогорске» – увеличение на 286,9 тыс. руб.

8) Раздел «Социальная политика» – бюджетные ассигнования сокращаются на 5 827,7 тыс. руб. или на 4,3 % от утвержденного бюджета. Основные изменения бюджетных ассигнований планируются по следующим муниципальным программам:

- «Социальная защита и социальная поддержка населения города Зеленогорска» – увеличение на 346,4 тыс. руб. (пенсионное обеспечение), увеличение на 10 225,6 тыс. руб. (социальное обслуживание), увеличение на 2 065,5 тыс. руб. (социальное обеспечение);

- «Развитие образования в городе Зеленогорске» – сокращение на 124,5 тыс. руб.;

– «Развитие молодежной политики города Зеленогорска» – увеличение на 2 412,8 тыс. руб.

9) Раздел «Физическая культура и спорт» – бюджетные ассигнования увеличиваются на 9 332,2 тыс. руб. или на 5,3 % от утвержденного бюджета. Основные изменения бюджетных ассигнований планируются по следующим муниципальным программам:

– «Развитие физической культуры и спорта в городе Зеленогорск» – увеличение на 7 148,4 тыс. руб. (физическая культура), увеличение на 1 639,7 тыс. руб. (массовый спорт), увеличение на 15,2 (другие вопросы);

– «Капитальное строительство и капитальный ремонт в городе Зеленогорске» – увеличение на 86,5 тыс. руб.

Анализ распределения бюджетных ассигнований местного бюджета города Зеленогорска по ведомственной структуре расходов на 2018 год:

Код	Наименование ведомства	Бюджетные ассигнования на 2018 год, тыс. руб.		Изменение утвержденного бюджета, тыс. руб.	Структура, %	
		Утвержденный бюджет	Проект Решения		Утвержденный бюджет	Проект Решения
1	2	3	4	5	6	7
005	Финансовое управление Администрации ЗАТО г. Зеленогорска	32 881,3	22 557,9	-10 323,4	1,4	0,9
012	Управление социальной защиты населения Администрации ЗАТО г. Зеленогорска	100 177,0	92 163,6	-8 013,4	4,1	3,7
013	Отдел городского хозяйства Администрации ЗАТО г. Зеленогорска	467 192,5	493 345,3	26 152,8	19,3	19,9
014	Управление образования Администрации ЗАТО г. Зеленогорска	1 257 524,5	1 274 767,7	17 243,2	51,9	51,5
017	Муниципальное казенное учреждение «Комитет по делам культуры и молодежной политики города Зеленогорска»	227 766,1	242 383,5	14 617,4	9,4	9,8
018	Администрация закрытого административно-территориального образования города Зеленогорска	101 659,5	109 894,6	8 235,1	4,2	4,4
019	Муниципальное казенное учреждение «Комитет по делам физической культуры и спорта г. Зеленогорска»	179 223,4	184 291,1	5 067,7	7,4	7,5
905	Совет депутатов закрытого административно-территориального образования г. Зеленогорска	4 891,8	4 718,4	-173,4	0,2	0,2
906	Счетная палата закрытого административно-территориального образования г. Зеленогорска	3 182,3	3 317,7	135,4	0,1	0,1
907	Комитет по управлению имуществом Администрации ЗАТО г. Зеленогорска	46 400,4	45 655,4	-745,0	1,9	1,8
Итого:		2 420 898,8	2 473 095,2	52 196,4	100,0	100,0

Проект Решения практически не меняет соотношение распределения средств местного бюджета по ведомственной структуре утвержденного бюджета.

Расходы на реализацию муниципальных программ

Утвержденным бюджетом в 2018 году предусмотрено финансирование 16 муниципальных программ в объеме 2 326 580,9 тыс. руб., что в общих расходах бюджета муниципального образования составляет 96,1%.

Проектом Решения предусматривается увеличение бюджетных ассигнований на финансирование муниципальных программ на 58 775,8 тыс. руб. или на 2,5 %. В общих расходах бюджета муниципального образования финансирование муниципальных программ составит 2 385 356,7 тыс. руб. или 96,5 %.

Изменения объемов бюджетных ассигнований предусмотрены по следующим муниципальным программам:

№ п/п	Наименование муниципальной программы	Бюджетные ассигнования на 2018 год, тыс. руб.		Динамика	
		Утвержден- ный бюджет	Проект Решения	Сумма, тыс. руб.	Темпы роста, %
1	2	3	4	5	6
1	Социальная защита и социальная под- держка населения города Зеленогорска, в том числе:	100 494,4	92 484,5	- 8 009,9	92,0
1.1	<i>Повышение качества жизни отдельных ка- тегорий граждан, степени их социальной за- щищенности</i>	5 837,1	5 881,2	44,1	-
1.2	<i>Повышение качества и доступности соци- альных услуг</i>	64 280,1	54 054,5	- 10 225,6	-
1.3	<i>Обеспечение своевременного и качественного исполнения переданных государственных полномочий по приему граждан, сбору документов, ведению базы данных получателей субсидий и мер социальной поддержки</i>	30 177,2	32 242,7	2 065,5	-
1.4	<i>Доступная среда</i>	200,0	306,1	106,1	-
2	Развитие физической культуры и спорта в городе Зеленогорске, в том числе:	173 773,8	183 428,4	9 654,6	105,6
2.1	<i>Развитие массовой физической культуры и спорта</i>	38 925,6	40 106,8	1 181,2	-
2.2	<i>Развитие адаптивной физической культуры и спорта</i>	562,5	1 021,0	458,5	-
2.3	<i>Развитие целевой системы спортивной под- готовки</i>	127 771,3	135 771,0	7 999,7	-
2.4	<i>Обеспечение реализации муниципальной про- граммы и прочие мероприятия</i>	6 514,4	6 529,6	15,2	-
3	Гражданское общество – закрытое адми- нистративно-территориальное образова- ние Зеленогорск, в том числе:	21 750,1	21 763,4	13,3	100,1
3.1	<i>Развитие архивного дела в городе Зеленогор- ске</i>	4 227,2	4 240,5	13,3	-
4	Защита населения и территории города Зе- леногорска от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, в том числе:	17 604,9	21 553,4	3 948,5	122,4
4.1	<i>Пожарная безопасность в городе Зеленогор- ске</i>	2 084,1	6 022,7	3 938,6	-
4.2	<i>Организация и осуществление мероприятий по гражданской обороне, защите населения и территории города Зеленогорска от чрез- вычайных ситуаций природного и техноген- ного характера</i>	15 520,8	15 530,7	9,9	-

№ п/п	Наименование муниципальной программы	Бюджетные ассигнования на 2018 год, тыс. руб.		Динамика	
		Утвержден- ный бюджет	Проект Решения	Сумма, тыс. руб.	Темпы роста, %
5	Управление муниципальными финансами города Зеленогорска, в том числе:	13 547,1	14 140,3	593,2	104,4
5.1	Обеспечение реализации муниципальной программы и прочие мероприятия	10 347,1	10 940,3	593,2	-
6	Развитие культуры города Зеленогорска, в том числе:	211 681,9	224 336,5	12 654,6	106,0
6.1	Сохранение культурного наследия города Зеленогорска	45 263,6	47 750,9	2 487,3	-
6.2	Поддержка народного творчества	73 317,8	79 616,9	6 299,1	-
6.3	Организация мероприятий культурной жизни города Зеленогорска	3 157,3	3 439,7	282,4	-
6.4	Развитие системы дополнительного образования в сфере культуры	41 873,7	43 380,6	1 506,9	-
6.5	Обеспечение условий реализации программы и прочие мероприятия в сфере культуры и молодежной политики	48 069,5	50 148,3	2 078,8	-
7	Охрана окружающей среды и защита городских лесов на территории города Зеленогорска, в том числе:	11 355,9	12 210,6	854,7	107,5
7.1	Использование, охрана, защита и воспроизводство городских лесов на территории города	6 648,2	7 502,9	854,7	-
8	Развитие малого и среднего предпринимательства в городе Зеленогорске	600,0	3 041,5	2 441,5	506,9
9	Развитие транспортной системы в городе Зеленогорске, в том числе:	255 047,8	260 143,9	5 096,1	102,0
9.1	Обеспечение сохранности и модернизация автомобильных дорог общего пользования местного значения города Зеленогорска	161 575,6	165 331,9	3 756,3	-
9.2	Повышение безопасности дорожного движения в городе Зеленогорске	10 772,2	12 394,0	1 621,8	-
9.3	Организация регулярных перевозок пассажиров и багажа по регулируемым тарифам на муниципальных маршрутах на территории города Зеленогорска	82 700,0	82 418,0	-282,0	-
10	Капитальное строительство и капитальный ремонт в городе Зеленогорске, в том числе:	45 228,3	48 570,1	3 341,8	107,4
10.1	Капитальное строительство в городе Зеленогорске	35 670,7	34 320,6	- 1 350,1	-
10.2	Капитальный ремонт в городе Зеленогорске	9 557,0	14 249,5	4 691,9	-
11	Реформирование и модернизация жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности в городе Зеленогорске, в том числе:	131 991,8	141 433,2	9 441,4	107,2
11.1	Жилищно-коммунальное хозяйство и повышение энергетической эффективности в городе Зеленогорске	27 920,0	34 681,9	6 761,9	-
11.2	Внешнее благоустройство на территории города Зеленогорска	68 002,7	68 800,2	797,4	-
11.3	Обеспечение реализации муниципальной программы	36 069,1	37 951,0	1 881,9	-
12	Развитие образования в городе Зеленогорске, в том числе:	1 260 466,6	1 272 689,0	12 222,4	101,0
12.1	Развитие дошкольного образования	594 878,6	598 423,0	3 544,4	-
12.2	Развитие начального общего, основного и среднего общего образования	471 845,8	480 115,7	8 269,9	-
12.3	Развитие дополнительного образования	115 826,5	114 767,4	- 1 059,1	-

№ п/п	Наименование муниципальной программы	Бюджетные ассигнования на 2018 год, тыс. руб.		Динамика	
		Утвержден- ный бюджет	Проект Решения	Сумма, тыс. руб.	Темпы роста, %
12.4	Обеспечение летнего отдыха, оздоровления и занятости детей	17 251,7	16 562,4	- 689,3	-
12.5	Обеспечение реализации муниципальной программы и прочие мероприятия в сфере образования	60 664,0	62 820,5	2 156,5	-
13	Развитие молодежной политики города Зеленогорска, в том числе:	14 544,4	17 975,8	3 431,4	123,6
13.1	Вовлечение граждан в возрасте от 14 до 30 лет в позитивные социальные практики	13 544,4	14 562,9	1 018,5	-
13.2	Обеспечение жильем молодых семей в городе Зеленогорске	1 000,0	3 412,8	2 412,8	-
14	Комплексные меры противодействия терроризму и экстремизму на территории города Зеленогорска	2 315,5	3 965,4	1 649,9	171,3
15	Муниципальное имущество и земельные ресурсы города Зеленогорска, в том числе:	29 600,4	29 023,4	- 577,0	98,1
15.1	Управление муниципальным имуществом и использование земельных ресурсов	15 326,6	13 481,4	- 1 845,1	-
15.2	Обеспечение реализации муниципальной программы и прочие мероприятия в сфере земельно-имущественных отношений	14 273,8	15 541,9	1 268,1	-
16	Формирование современной городской среды в городе Зеленогорске, в том числе:	36 578,0	38 597,3	2 019,3	105,5
Итого:		2 326 580,9	2 385 356,7	58 775,8	102,5

Непрограммные расходы составят 87 738,5 тыс. руб. Запланировано сокращение непрограммных расходов на 6 579,4 тыс. руб.:

- Финансовое управление Администрации ЗАТО г. Зеленогорска – сокращение на 10 916,5 тыс. руб.;
- Администрация ЗАТО г. Зеленогорска – увеличение на 3 657,5 тыс. руб.;
- Отдел городского хозяйства Администрации ЗАТО г. Зеленогорска – увеличение на 442,5 тыс. руб.;
- Совет депутатов ЗАТО г. Зеленогорска – сокращение на 4,7 тыс. руб.;
- Счетная палата ЗАТО г. Зеленогорска – увеличение на 135,4 тыс. руб.;
- Глава ЗАТО г. Зеленогорска – увеличение на 106,4 тыс. руб.

4. Дефицит бюджета муниципального образования и источники его финансирования

В утвержденном бюджете дефицит составляет 65 292,2 тыс. руб. С учетом планируемых изменений дефицит бюджета в 2018 году составит 75 365,9 тыс. руб.

Проект бюджета, предложенный Администрацией ЗАТО г. Зеленогорска, в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации является сбалансированным. В представленном проекте Решения ограничения, установленные статьей 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, по предельному размеру дефицита бюджета соблюдены.

5. Выводы

Проектом Решения планируется изменение основных показателей местного бюджета города Зеленогорска.

В результате внесенных изменений:

– доходы местного бюджета на 2018 год увеличиваются на 42 122,7 тыс. руб.;

– расходы местного бюджета на 2018 год увеличиваются на 52 196,4 тыс. руб., (программная часть бюджета увеличивается на 2 385 356,7 тыс. руб., непрограммные расходы сокращаются на 6 579,4 тыс. руб.);

– дефицит бюджета увеличивается на 10 073,7 тыс. руб. и составит 75 365,9 тыс. руб., что не превышает ограничения, установленные статьей 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Корректировка бюджетных ассигнований предполагает сохранение расходных обязательств на приоритетных направлениях, ранее утвержденных в бюджете города.

Вносимые изменения в местный бюджет соответствуют требованиям Бюджетного кодекса Российской Федерации и Положения о бюджетном процессе.

6. Замечания и рекомендации

По итогам экспертизы проекта Решения замечания отсутствуют.

Счетная палата ЗАТО г. Зеленогорска рекомендует Совету депутатов ЗАТО г. Зеленогорска принять проект решения Совета депутатов ЗАТО г. Зеленогорска «О внесении изменений в решение Совета депутатов ЗАТО г. Зеленогорска от 18.12.2017 № 46-259р «О местном бюджете города Зеленогорска на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов».

Председатель Счетной палаты
ЗАТО г. Зеленогорска



Е.И. Богер