

Информация
о результатах рассмотрения проекта решения Совета депутатов города
Мурманска «О бюджете муниципального образования город Мурманск на
2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»

1. Общая часть

Заключение на проект решения Совета депутатов города Мурманска «О бюджете муниципального образования город Мурманск на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» (далее – проект решения о бюджете) подготовлено в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положения о бюджетном устройстве и бюджетном процессе в муниципальном образовании город Мурманск, утвержденного решением Совета депутатов города Мурманска от 26.05.2008 № 50-618 (далее – Положение о бюджетном устройстве и бюджетном процессе), Положения о контрольно-счетной палате города Мурманска, утвержденного решением Совета депутатов города Мурманска от 24.03.2009 № 62-763, и на основании решения Совета депутатов города Мурманска от 29.11.2022 № 41-561 «Об утверждении бюджета муниципального образования город Мурманск на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов в первом чтении» (далее – решение об утверждении бюджета в первом чтении).

Настоящее заключение подготовлено на основе документов, представленных Советом депутатов города Мурманска, а также документов и материалов, представленных администрацией города Мурманска и главными администраторами бюджетных средств по запросам контрольно-счетной палаты города Мурманска (далее – контрольно-счетная палата).

В ходе подготовки заключения контрольно-счетной палатой учтены положения:

- послания Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации от 21.04.2021;
- Указа Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики»;
- Указа Президента Российской Федерации от 07.05.2018 № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года»;
- Указа Президента Российской Федерации от 21.07.2020 № 474 «О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года»;
- Основных направлений бюджетной, налоговой и таможенно-тарифной политики на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов Министерства финансов Российской Федерации;
- Основных направлений бюджетной политики Мурманской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, налоговой политики Мурманской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, государственной долговой политики Мурманской области на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов;
- Основных направлений бюджетной и налоговой политики в муниципальном образовании город Мурманск на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов;
- Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, разработанный Министерством экономического развития Российской Федерации (далее – Прогноз социально-экономического развития Российской Федерации);

- Прогноза социально-экономического развития Мурманской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, одобренный постановлением Правительства Мурманской области от 01.11.2022 № 861-ПП (далее – Прогноз социально-экономического развития Мурманской области);

- Прогноза социально-экономического развития муниципального образования город Мурманск на среднесрочный период 2023-2027 годов, долгосрочный период до 2035 года, утвержденного постановлением администрации города Мурманска от 15.11.2022 № 3537 (далее – Прогноз социально-экономического развития муниципального образования город Мурманск);

- муниципальных программ города Мурманска.

Проект решения о бюджете разработан в соответствии с требованиями Положения о бюджетном устройстве и бюджетном процессе.

Перечень документов и материалов, представленных одновременно с проектом решения о бюджете, соответствует требованиям пункта 2 статьи 20 Положения о бюджетном устройстве и бюджетном процессе.

2. Основные характеристики проекта бюджета города

Основные характеристики бюджета муниципального образования город Мурманск на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов представлены в таблице № 1.

Таблица № 1
(в тыс. руб.)

Показатель		2023 год	2024 год	2025 год
Общий объем доходов		22 471 509,6	20 468 788,2	19 365 323,5
Общий объем расходов		23 510 046,2	21 316 960,2	20 135 613,4
Дефицит	сумма	1 038 536,6	848 172,0	770 289,9
	<i>% к планируемому общему годовому объему доходов бюджета без учета планируемого объема безвозмездных поступлений</i>	10,0	8,0	7,0

Согласно документам, представленным одновременно с проектом бюджета города, оценка ожидаемого исполнения показателей бюджета за 2022 год следующая: доходы – 21 804 003,4 тыс. руб., расходы – 22 654 549,0 тыс. руб., дефицит – 850 545,6 тыс. руб. или 8,8 %.

Показатели бюджета на очередной финансовый год и на плановый период по отношению к уровню предыдущего года спрогнозированы:

- доходы – в 2023 году с ростом на 3,1 %, со снижением в 2024 году на 8,9 %, в 2025 году на 5,4 %;

- расходы – в 2023 году с ростом на 3,8 %, со снижением в 2024 году на 9,3 %, в 2025 году на 5,5 %.

3. Анализ доходной части бюджета

Доходную часть бюджета муниципального образования город Мурманск составляют налоговые доходы, неналоговые доходы и безвозмездные поступления.

Решением об утверждении бюджета в первом чтении предусмотрено зачисление налоговых и неналоговых доходов по нормативам, установленным статьями 61.2 и 62 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Законом Мурманской области «О межбюджетных отношениях в Мурманской области» и проектом закона Мурманской области «Об областном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» (далее – проект закона об областном

бюджете), размещенном на официальном сайте Мурманской областной Думы. При формировании доходов бюджета соблюдены нормы статьи 174.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, учтены основные направления бюджетной, налоговой и таможенно-тарифной политики на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, разработанные Министерством финансов Российской Федерации, Основные направления бюджетной политики Мурманской области, налоговой политики Мурманской области на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов, основные направления бюджетной и налоговой политики в муниципальном образовании город Мурманск на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов.

При прогнозе доходов использованы предварительные итоги социально-экономического развития муниципального образования город Мурманск за первое полугодие 2022 года и ожидаемые итоги социально-экономического развития за 2022 год, Прогноз социально-экономического развития Российской Федерации, Прогноз социально-экономического развития Мурманской области, Прогноз социально-экономического развития муниципального образования город Мурманск.

Доходы бюджета в целом спрогнозированы в объеме:

на 2023 год – 22 471 509,6 тыс. руб. или 103,1 % к оценке ожидаемого исполнения доходов за 2022 год;

на 2024 год – 20 468 788,2 тыс. руб. или 91,1 % к прогнозу 2023 года;

на 2025 год – 19 365 323,5 тыс. руб. или 94,6 % к прогнозу 2024 года.

Диаграмма № 1
(в тыс. руб.)



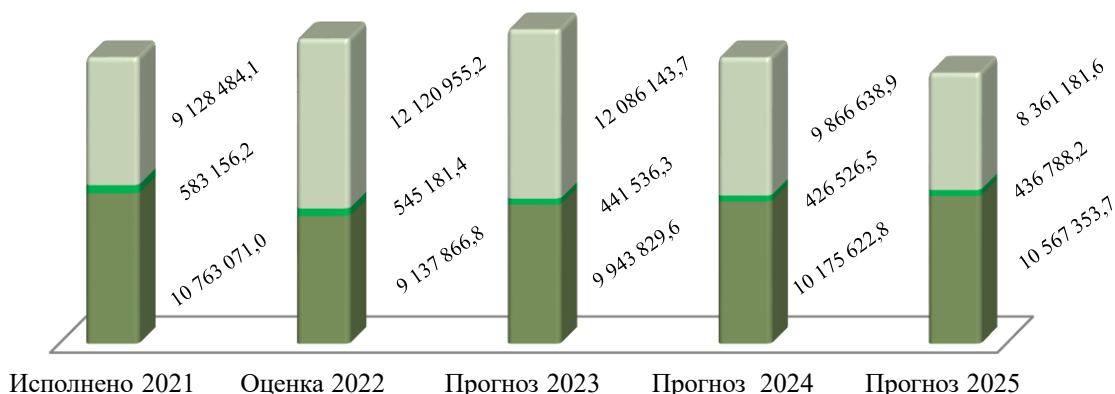
Изменение графических данных показывает увеличение прогнозного поступления доходов в 2023 году относительно ожидаемого исполнения 2022 года и уменьшение объема доходов в плановом периоде.

Изменение общего объема доходов в разрезе видов доходов относительно 2021 года и ожидаемого исполнения 2022 года представлено диаграммой № 2.

Диаграмма № 2
(в тыс. руб.)

Объем доходов по видам

■ Налоговые доходы ■ Неналоговые доходы ■ Безвозмездные поступления



Соотношение графических данных относительно ожидаемого исполнения 2022 года показывает:

- увеличение прогнозного поступления налоговых доходов в 2023 году и плановом периоде 2024 и 2025 годов;
- уменьшение прогнозного поступления неналоговых доходов и безвозмездных поступлений в 2023 году и плановом периоде 2024 и 2025 годов.

Подробный анализ доходной части бюджета приведен в заключении контрольно-счетной палаты на проект решения Совета депутатов города Мурманска «Об утверждении бюджета муниципального образования город Мурманск на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов в первом чтении».

4. Бюджетные ассигнования бюджета муниципального образования город Мурманск на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов

Общий объем расходов бюджета на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов спрогнозирован на 2023 год с ростом, на 2024 и 2025 годы со снижением. Показатели общего объема расходной части бюджета в 2021-2025 годах отражены в таблице № 2.

Таблица № 2
(в тыс. руб.)

Наименование показателя	2021 (исполнено)	2022 (оценка)	2023 (прогноз)	2024 (прогноз)	2025 (прогноз)
Общий объем расходов	20 060 169,4	22 654 549,0	23 510 046,2	21 316 960,2	20 135 613,4
<i>Рост расходов по отношению к уровню предыдущего года</i>	X	+ 12,9 %	+3,8 %	-9,3 %	-5,5 %
Условно утвержденные расходы	X	X	X	286 258,0	588 721,6
<i>% к общему объему расходов (без учета расходов, предусмотренных за счет средств вышестоящих бюджетов)</i>	X	X	X	2,5 %	5,0 %

Рост (снижение) расходов по отношению к показателю предыдущего года составит:

- в 2023 году – (+) 855 497,2 тыс. руб. или 3,8 %;
- в 2024 году – (-) 2 193 086,0 тыс. руб. или 9,3 %;
- в 2025 году – (-) 1 181 346,8 тыс. руб. или 5,5 %.

Ожидаемое исполнение по расходам за 2022 год относительно расходов, сложившихся в 2021 году, увеличится на 2 594 379,6 тыс. руб. или 12,9 %.

Объем условно утвержденных расходов установлен на 2024 год в сумме 286 258,0 тыс. руб., на 2025 год – 588 721,6 тыс. руб., что составляет соответственно 2,5 % и 5,0 % от общего объема расходов бюджета (без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение) и соответствует нормам, установленным статьей 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Общий объем расходов на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов по проекту решения о бюджете соответствует объему средств Реестра расходных обязательств.

Расходная часть бюджета сформирована в соответствии с:

- требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации;
- приказом Минфина России от 06.06.2019 № 85н (с изменениями) «О Порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения»;
- приказом Министерства финансов Мурманской области от 30.12.2021 № 158н (в ред. от 13.09.2022) «Об утверждении порядка определения перечня и кодов целевых статей расходов местных бюджетов, финансовое обеспечение которых осуществляется за счет межбюджетных субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, передаваемых из областного бюджета местным бюджетам в 2022 году и плановом периоде 2023 и 2024 годов»;
- постановлением Правительства Мурманской области от 18.11.2022 № 902-ПП «О предельном уровне софинансирования из областного бюджета расходного обязательства муниципального образования по муниципальным образованиям на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»;
- распоряжением администрации города Мурманска от 09.11.2022 № 63-р «Об утверждении перечня муниципальных программ города Мурманска на 2023-2028 годы»;
- проектом приказа управления финансов администрации города Мурманска «О порядке применения бюджетной классификации расходов бюджета муниципального образования город Мурманск», размещенном на официальном сайте управления финансов администрации города Мурманска.

При формировании расходной части бюджета учтены:

- Указ Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной политики» (далее – «майский» Указ Президента Российской Федерации) в части сохранения достигнутого уровня оплаты труда отдельных категорий работников;
- индексация расходов на оплату коммунальных услуг с 01.01.2023, 01.01.2024 и 01.01.2025 на 3,9 % ежегодно.

Согласно Методике планирования бюджетных ассигнований на очередной финансовый год и на плановый период (далее – Методика планирования бюджетных ассигнований), утвержденной приказом управления финансов от 28.07.2017 № 132 (в редакции приказа от 23.09.2022 № 186), исходной базой при планировании объема расходов бюджета является объем уточненных плановых назначений бюджета города текущего финансового года. Согласно данным Пояснительной записки к проекту решения о бюджете базовый показатель установлен по состоянию на 01.06.2022. Учитывая, что корректировка бюджетных ассигнований в разрезе главных администраторов средств бюджета продолжалась до внесения проекта решения о бюджете в Совет депутатов города Мурманска,

анализ расходной части бюджета контрольно-счетной палатой осуществлен относительно показателей бюджета, утвержденных решением Совета депутатов города Мурманска от 29.11.2022 № 41-563 «О внесении изменений в решение Совета депутатов города Мурманска от 16.12.2021 № 32-432 «О бюджете муниципального образования город Мурманск на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» (в редакции решения Совета депутатов города Мурманска от 16.06.2022 № 37-515)» (далее – редакция от 29.11.2022 № 41-563).

Далее в заключении анализ расходной части бюджета города приведен на основе данных приложений 7, 7.1, 8, 8.1, 9, 9.1 к проекту решения о бюджете.

Динамика расходной части бюджета по разделам классификации расходов бюджетов представлена в таблице № 3.

Таблица № 3
(в тыс. руб.)

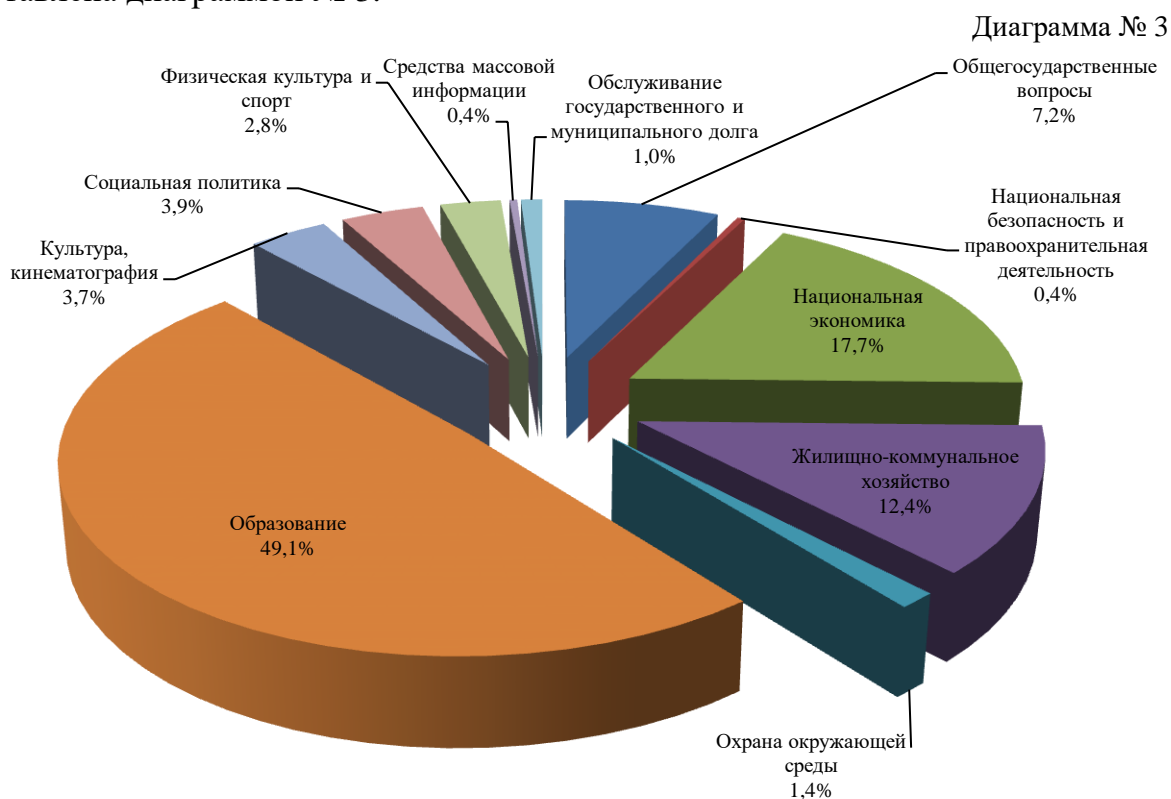
Наименование	2021 год (исполнено)	2022 год (в редакции от 29.11.2022 № 41-563)		2023 год (проект)		2024 год (проект)		2025 год (проект)	
	Сумма	Сумма	доля в общем объеме (%)	Сумма	доля в общем объеме (%)	Сумма	доля в общем объеме (%)	Сумма	доля в общем объеме (%)
01 Общегосударственные вопросы	1 270 221,7	1 583 591,7	6,9	1 698 655,7	7,2	1 682 607,8	8,0	1 764 413,1	9,0
% к предыдущему году		124,7		107,3		99,1		104,9	
02 Национальная оборона		283,1	0,001						
% к предыдущему году									
03 Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	77 905,5	77 208,5	0,3	84 483,7	0,4	84 538,6	0,4	85 602,1	0,5
% к предыдущему году		99,1		109,4		100,1		101,3	
04 Национальная экономика	2 606 788,5	3 281 516,9	14,4	4 174 297,7	17,7	3 702 610,1	17,6	2 155 859,8	11,0
% к предыдущему году		125,9		127,2		88,7		58,2	
05 Жилищно-коммунальное хозяйство	1 083 065,1	2 191 246,0	9,6	2 926 174,4	12,4	1 489 906,9	7,1	1 321 998,1	6,8
% к предыдущему году		202,3		133,5		50,9		88,7	
06 Охрана окружающей среды	1 189 838,8	1 414 005,2	6,2	321 808,5	1,4	26 142,7	0,1	26 497,6	0,1
% к предыдущему году		118,8		22,8		8,1		101,4	
07 Образование	11 420 830,9	11 542 355,0	50,7	11 543 643,2	49,1	11 400 016,7	54,2	11 501 685,4	58,9
% к предыдущему году		101,1		100,0		98,8		100,9	
08 Культура, кинематография	995 994,2	899 051,6	4,0	868 723,6	3,7	853 542,3	4,1	901 576,9	4,6
% к предыдущему году		90,3		96,6		98,3		105,6	
10 Социальная политика	679 392,8	1 069 395,6	4,7	908 800,8	3,9	916 735,5	4,4	886 514,4	4,5
% к предыдущему году		157,4		85,0		100,9		96,7	
11 Физическая культура и спорт	585 635,1	537 618,6	2,4	664 239,4	2,8	468 119,7	2,2	469 236,0	2,4
% к предыдущему году		91,8		123,6		70,5		100,2	
12 Средства массовой информации	80 429,8	82 214,0	0,4	84 752,1	0,4	84 789,9	0,4	84 829,2	0,4
% к предыдущему году		102,2		103,1		100,0		100,0	
13 Обслуживание государственного и муниципального долга	70 067,0	81 305,3	0,4	234 467,1	1,0	321 692,0	1,5	348 679,2	1,8
% к предыдущему году		116,0		288,4		137,2		108,4	
ВСЕГО РАСХОДОВ:	20 060 169,4	22 759 791,5	100,00	23 510 046,2	100,0	21 030 702,2	100,0	19 546 891,8	100,0
в т.ч. за счет безвозмездных поступлений от бюджетов других уровней, имеющих целевое назначение	8 722 033,5	11 601 350,5	51,0	11 931 671,0	50,8	9 866 638,9	46,9	8 361 181,6	42,8

Анализ изменений объемов бюджетных ассигнований по разделам бюджетной классификации и их доли в общем объеме расходной части бюджета показал, что по сравнению с показателями исполнения за 2021 год изменение объема ассигнований и удельного веса по всем разделам происходит как в сторону увеличения, так и уменьшения, за исключением разделов 12 «Средства массовой информации» (отмечен незначительный рост объема бюджетных ассигнований при неизменной доле в общем объеме расходов бюджета) и 13 «Обслуживание

муниципального долга» (отмечен как рост объема бюджетных ассигнований, так и доли в общем объеме расходов).

Расходы бюджета за счет безвозмездных поступлений от бюджетов других уровней, имеющих целевое назначение, проектом решения о бюджете предусмотрены в соответствии с проектом закона об областном бюджете в полном объеме. Доля расходов за счет безвозмездных поступлений в общем объеме расходов составила: в 2023 году – 50,8 %, в 2024 году – 46,9 %, в 2025 году – 42,8 %.

Структура бюджета на 2023 год по разделам классификации расходов представлена диаграммой № 3.



Как следует из диаграммы, в 2023 году наибольшую часть в объеме расходов, как и в предыдущие периоды, занимает раздел 07 «Образование» – 49,1 %.

Менее 1,0 % в общей структуре расходов занимают разделы: 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» – 0,4 % и 12 «Средства массовой информации» – 0,4 %.

В разрезе групп видов расходов в динамике основную долю занимают ассигнования на предоставление субсидий бюджетным, автономным и иным некоммерческим организациям: в 2023 году – 65,8 % общего объема расходов, в 2024 году – 73,7 %, в 2025 году – 79,1 %.

Формирование бюджета муниципального образования осуществляется на основе **муниципальных программ**.

В 2023 году и плановом периоде 2024 и 2025 годов планируется реализация 16 муниципальных программ города Мурманска (далее – муниципальные программы, МП) со сроком реализации 2023-2028 годы, за исключением муниципальной программы «Формирование современной городской среды на

территории муниципального образования город Мурманск» (срок реализации 2023 – 2024 годы соответствует периоду реализации федерального и регионального проектов «Формирование комфортной городской среды» – до 2024 года). В 2022 году исполнение бюджета осуществляется в рамках 14 муниципальных программ, срок реализации – 2018-2024 годы.

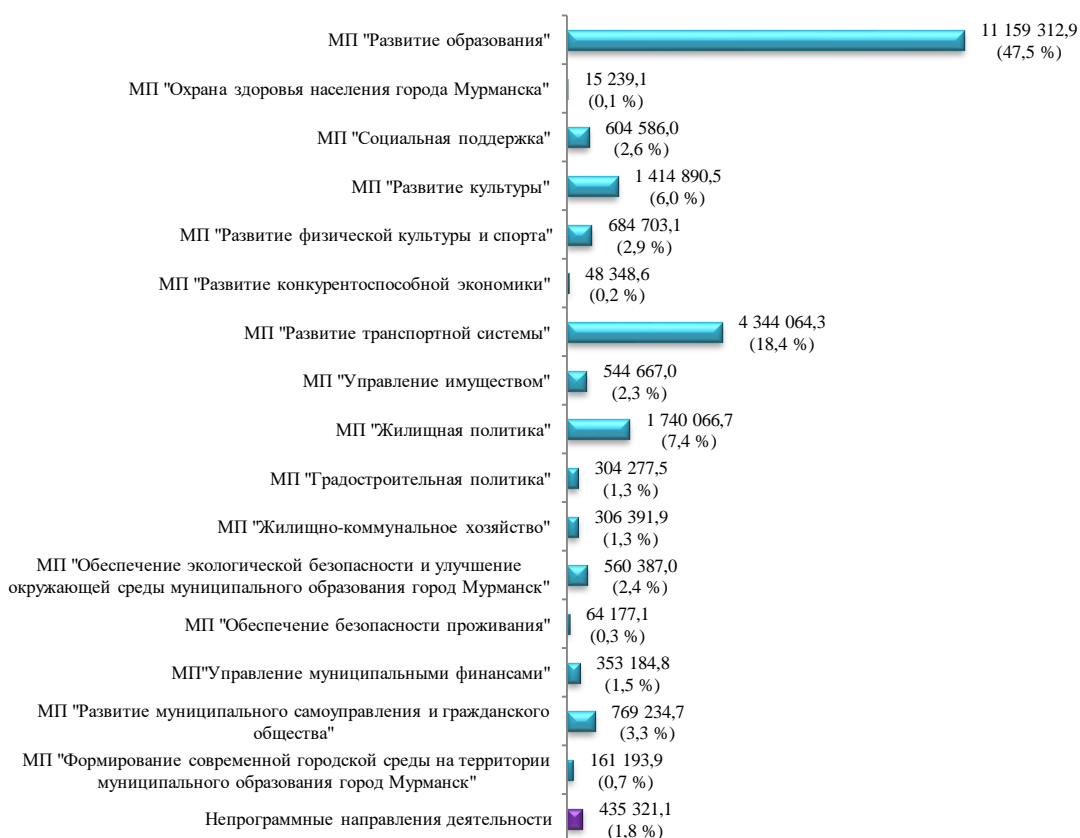
Муниципальные программы, представленные одновременно с проектом решения о бюджете, соответствуют перечню муниципальных программ города Мурманска на 2023-2028 годы, утвержденному распоряжением администрации города Мурманска от 09.11.2022 № 63-р.

Доля расходов в рамках муниципальных программ в 2023-2025 годах в общем объеме расходов варьируется от 97,4 % до 98,1 %.

Объемы бюджетных ассигнований, предусмотренные проектом решения о бюджете на реализацию мероприятий муниципальных программ, а также непрограммных направлений деятельности на 2023 год представлены диаграммой № 4.

Диаграмма № 4
(в тыс. руб.)

Структура расходов бюджета по программным и непрограммным мероприятиям на 2023 год



Основную долю расходов бюджета муниципального образования в 2023 году, как и в предыдущие периоды, составляют следующие муниципальные программы:

- «Развитие образования» – 11 159 312,9 тыс. руб. или 47,5 % общего объема расходов бюджета, финансирование программы за счет средств бюджетов других

уровней составляет 6 840 632,3 тыс. руб. или 61,3 % общего объема расходов, предусмотренного на ее реализацию;

- «Развитие транспортной системы» – 4 344 064,3 тыс. руб. или 18,5 % общего объема расходов бюджета, финансирование программы за счет средств бюджетов других уровней составляет 2 495 574,1 тыс. руб. или 57,4 % общего объема расходов, предусмотренного на реализацию программы.

В плановом периоде 2024 и 2025 годов основная доля расходов бюджета также приходится на реализацию вышеуказанных программ.

Доля расходов по остальным 14 муниципальным программам варьируется от 0,1 % до 7,4 % общего объема расходов бюджета.

Муниципальные программы включают в себя подпрограммы, аналитические ведомственные целевые программы (далее – АВЦП).

Общий объем финансирования муниципальных программ в 2023 году предусмотрен в сумме 23 074 725,1 тыс. руб. с увеличением относительно 2022 года на 551 672,6 тыс. руб. или 2,4 %.

В плановом периоде 2024 и 2025 годов бюджетные ассигнования на реализацию муниципальных программ проектом решения о бюджете предусмотрены:

- в 2024 году – 20 599 266,7 тыс. руб. – относительно 2023 года со снижением на 2 475 458,4 тыс. руб. или 10,7 %;

- в 2025 году – 19 034 582,6 тыс. руб. – относительно 2024 года со снижением на 1 564 684,1 тыс. руб. или 7,6 %.

В ходе проведения экспертизы установлено:

- объемы финансирования, предусмотренные муниципальными программами по подпрограммам, АВЦП в разрезе главных распорядителей бюджетных средств, соответствуют объемам бюджетных ассигнований, предусмотренным на реализацию данных программ проектом решения о бюджете;

- планирование расходов на реализацию муниципальных программ осуществлено с учетом структуры кодов бюджетной классификации, предусматривающей увязку направлений бюджетных ассигнований с основными мероприятиями программ, вместе с тем целевая статья 78 4 01 00000 «Эффективное выполнение функций в сфере строительства, реконструкции, ремонта, сноса или демонтажа объектов капитального строительства, линейных объектов, временных зданий и сооружений на территории города Мурманска не соответствует наименованию основного мероприятия АВЦП «Обеспечение деятельности комитета по строительству администрации города Мурманска».

Также в рамках экспертизы проведен анализ устранения нарушений, замечаний, недостатков, выявленных при проведении экспертно-аналитических мероприятий по экспертизе проектов муниципальных программ города Мурманска.

По результатам экспертиз установлено 119 нарушений, 91 из которых устранено, отмечено 58 замечаний, 48 из которых устранены в полном объеме.

В целом утвержденные муниципальные программы, представленные одновременно с проектом решения о бюджете, соответствуют требованиям Порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ города Мурманска, утвержденного постановлением администрации города Мурманска от 06.07.2022 № 1860, неустраненные нарушения и недостатки не оказывают влияние на показатели проекта решения о бюджете.

Объем расходов на 2023 год по **непрограммным направлениям деятельности** составил 435 321,1 тыс. руб., их доля в общем объеме расходов –

1,9 % (в 2022 году: первоначально – 2,1 %, с учетом редакции от 29.11.2022 № 41-563 – 1,0 %).

Относительно 2022 года объем расходов в 2023 году увеличивается на 198 582,1 тыс. руб. или 83,9 % в основном по непрограммным направлениям деятельности структурных подразделений администрации города Мурманска.

В плановом периоде расходы по непрограммным направлениям деятельности проектом решения о бюджете предусмотрены:

- в 2024 году с уменьшением на 3 885,6 тыс. руб. и составили 431 435,5 тыс. руб., их доля в общем объеме расходов – 2,1 %;

- в 2025 году с увеличением на 80 873,7 тыс. руб. и составили 512 309,2 тыс. руб., их доля в общем объеме расходов – 2,6 %.

Расходы по капитальным вложениям в объекты государственной (муниципальной) собственности в разрезе муниципальных программ представлены в таблице № 4.

Таблица № 4
(в тыс. руб.)

Муниципальная программа, подпрограмма	2022 год (в ред. от 30.11.2021 № 31-418)		2023 год (проект)		Исполнитель			Наименование мероприятия, объекта
	Всего	в том числе за счет средств бюджетов других уровней	Всего	в том числе за счет средств бюджетов других уровней	Код ведомст ва	сумма	в том числе за счет средств бюджетов других уровней	
Муниципальная программа «Развитие образования»								
Подпрограмма «Модернизация образования в городе Мурманске»	980 437,3	570 930,8	837 811,4	401 651,0	960	836 611,4	401 651,0	Создание новых мест в общеобразовательных организациях - Региональный проект «Современная школа» (строительство школы по улице Советской в городе Мурманске)
					960	1 200,0	0	Строительство (реконструкция) объектов дополнительного образования - разработка водозабора из подземного источника водоснабжения для обеспечения водоснабжением ЦДЮТ «Парус»
Итого по программе	980 437,3	570 930,8	837 811,4	401 651,0		837 811,4	401 651,0	
Муниципальная программа «Социальная поддержка»								
Подпрограмма «Оказание мер социальной поддержки детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа»	247 332,8	247 332,8	149 252,2	149 252,2	905	149 252,2	149 252,2	Обеспечение защиты жилищных и имущественных прав детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из их числа, профилактика социального сиротства путем предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений
Итого по программе	247 332,8	247 332,8	149 252,2	149 252,2		149 252,2	149 252,2	
Муниципальная программа «Развитие культуры»								
Подпрограмма «Развитие и модернизация муниципальных учреждений в сфере культуры и искусства»	17 676,9	0,0	26 879,3	0,0	954	26 879,3	0,0	Строительство (реконструкция) объектов культуры - приспособление к современному использованию объекта культурного наследия здания кинотеатра «Родина», расположенного по адресу: город Мурманск, улица Ленинградская, дом 26
Итого по программе	17 676,9	0,0	26 879,3	0,0		26 879,3	0,0	
Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта»								
Подпрограмма «Развитие материально-технической базы спорта города Мурманска»	4 600,0	0,0	0,0	0,0				Новый перечень муниципальных программ согласно распоряжению администрации города Мурманска от 09.11.2022 № 63-р "Об утверждении перечня муниципальных программ города Мурманска на 2023-2028 годы
Итого по программе	4 600,0	0,0	0,0	0,0				
Подпрограмма «Развитие спортивной инфраструктуры»	0,0	0,0	159 947,1	0,0	905	13 495,0	0,0	Мероприятия по подготовке земельного участка для размещения спортивных площадок по улице Молодежной в районе Росляково
					955	5 990,1	0,0	Строительство (реконструкция) спортивных объектов - открытое плоскостное физкультурно-спортивное сооружение «Футбольное поле» (ул. Адмирала флота Лобова, д.51)
					955	24 762,0	0,0	Строительство (реконструкция) зданий и сооружений на объектах спорта - гараж для спец техники (ул. Героев Рыбачьего, д. 8)
					960	115 700,0	0,0	Строительство (реконструкция) спортивных объектов - физкультурно-спортивный комплекс, расположенный в непосредственной близости открытого катка «Метеор»
Итого по программе	0,0	0,0	159 947,1	0,0		159 947,1	0,0	
Муниципальная программа «Развитие транспортной системы»								
Подпрограмма «Развитие транспортной инфраструктуры»	85 315,1	84 461,9	1 512 925,3	1 497 796,0	958	1 497 796,0	1 497 796,0	Реконструкция транспортного узла «ул. Академика Кинповича – ул. Шмидта – ул. Траловая – ул. Подгорная» и увеличение количества полос движения с 2 до 4 на участках улично-дорожной сети – ул. Траловая, Портовый проезд (до Морского вокзала), г. Мурманск»
						15 129,3	0,0	
Подпрограмма «Содержание и ремонт улично-дорожной сети и объектов благоустройства»	0,0	0,0	5 446,3	0,0		5 446,3	0,0	Строительство площадки для временного складирования снега
Итого по программе	85 315,1	84 461,9	1 518 371,6	1 497 796,0		1 518 371,6	497 796,0	

Муниципальная программа «Управление имуществом и жилищная политика»								
Подпрограмма «Создание условий для эффективного использования муниципального имущества города Мурманска»	30 000,0	0,0	0,0	0,0				
Подпрограмма «Обеспечение благоустроенным жильем жителей города Мурманска, проживающих в многоквартирных домах пониженной капитальности, имеющих не все виды благоустройства»	204 474,4	132 140,5	0,0	0,0			Новый перечень муниципальных программ согласно распоряжению администрации города Мурманска от 09.11.2022 № 63-р «Об утверждении перечня муниципальных программ города Мурманска на 2023-2028 годы»	
Подпрограмма «Переселение граждан из многоквартирных домов, признанных аварийными до 01.01.2017»	568 764,3	566 265,0	0,0	0,0				
Подпрограмма «Улучшение жилищных условий малоимущих граждан, состоящих на учете в качестве нуждающихся в жилых помещениях, предоставляемых по договорам социального найма»	9 731,0	0,0	0,0	0,0				
Итого по программе	812 969,7	698 405,5	0,0	0,0				
Муниципальная программа «Управление имуществом»								
Подпрограмма «Создание условий для эффективного использования муниципального имущества города Мурманска»	0,0	0,0	15 000,0	0,0	905	15 000,0	0,0	
Итого по программе	0,0	0,0	15 000,0	0,0		15 000,0	0,0	
Муниципальная программа «Жилищная политика»								
Подпрограмма «Расселение граждан из многоквартирных домов, признанных аварийными до 01.01.2017»	0,0	0,0	1 196 106,0	980 205,6	905	764 305,2	764 305,2	Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда (за счет средств государственной корпорации - Фонд содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства) - Региональный проект «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда»
						215 900,4	215 900,4	Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда за счет средств областного бюджета - Региональный проект «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда»
						215 900,4	0,0	Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда за счет средств местного бюджета - Региональный проект «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда»
Подпрограмма «Расселение граждан из многоквартирных домов, признанных аварийными после 01.01.2017»	0,0	0,0	303 633,1	274 356,8	905	26 505,0	0,0	Расселение граждан из аварийного жилищного фонда
						274 356,8	274 356,8	Снос домов и расселение граждан из многоквартирных домов, признанных аварийными и подлежащими сносу или реконструкции в разные годы
Подпрограмма «Улучшение жилищных условий малоимущих граждан, состоящих на учете в качестве нуждающихся в жилых помещениях, предоставляемых по договорам социального найма»	0,0	0,0	7 000,0	0,0	905	7 000,0	0,0	Приобретение жилых помещений для предоставления малоимущим гражданам, состоящим на учете в качестве нуждающихся в жилых помещениях, предоставляемых по договорам социального найма
Итого по программе	0,0	0,0	1 506 739,1	1 254 562,4		1 506 739,1	1 254 562,4	
Муниципальная программа «Жилищно-коммунальное хозяйство»								
Подпрограмма «Подготовка объектов жилищно-коммунального хозяйства муниципального образования город Мурманск к работе в осенне-зимний период»	27 225,7	0,0	15 710,0	0,0	960	15 710,0	0,0	Реконструкция муниципальных коммунальных сетей - реконструкция сети водоотведения по адресу: город Мурманск, проспект Ленина, дом 45; реконструкция сети ливневой канализации, расположенной в районе МКД № 19 по улице Достоевского в городе Мурманске.
Подпрограмма «Капитальный и текущий ремонт объектов муниципальной собственности города Мурманска»	1 642,5	0,0	0,0	0,0				Новый перечень муниципальных программ согласно распоряжению администрации города Мурманска от 09.11.2022 № 63-р «Об утверждении перечня муниципальных программ города Мурманска на 2023-2028 годы»
Итого по программе	28 868,2	0,0	15 710,0	0,0		15 710,0	0,0	
Муниципальная программа «Обеспечение безопасности проживания и охрана окружающей среды»								
Подпрограмма «Расширение городского кладбища на 7-8 км автодороги Кола-Мурмаши»	145 128,4	0,0	0,0	0,0				Новый перечень муниципальных программ согласно распоряжению администрации города Мурманска от 09.11.2022 № 63-р «Об утверждении перечня муниципальных программ города Мурманска на 2023-2028 годы»
Итого по программе	145 128,4	0,0	0,0	0,0				
Муниципальная программа «Обеспечение экологической безопасности и улучшение окружающей среды муниципального образования город Мурманск»								
Подпрограмма «Расширение городского кладбища на 7-8 км автодороги Кола-Мурмаши»	0,0	0,0	171 598,1	0,0	960	171 598,1	0,0	Расширение городского кладбища на 7-8 км автодороги Кола-Мурмаши - выполнение работ по благоустройству городского кладбища на 7-8 км автодороги Кола-Мурмаши
Итого по программе	0,0	0,0	171 598,1	0,0		171 598,1	0,0	
ВСЕГО	2 322 328,4	1 601 131,0	4 401 308,8	3 303 261,6		4 401 308,8	3 303 261,6	
<i>% к предыдущему году</i>			<i>1,9 раз</i>	<i>2,1 раза</i>				

В 2023 году бюджетные ассигнования на капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности предусмотрены:

- комитету имущественных отношений города Мурманска в сумме 1 684 486,3 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 1 403 814,6 тыс. руб.;

- комитету по развитию городского хозяйства администрации города Мурманска в сумме 1 518 371,6 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 1 497 796,0 тыс. руб.;

- комитету по физической культуре и спорту администрации города Мурманска в сумме 30 752,1 тыс. руб. (средства местного бюджета);

- комитету по строительству администрации города Мурманска в сумме 1 140 819,5 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 401 651,0 тыс. руб.;

- комитету по культуре администрации города Мурманска в сумме 26 879,3 тыс. руб. (средства местного бюджета).

Анализ изменения расходов по капитальным вложениям в объекты государственной (муниципальной) собственности в разрезе муниципальных программ показал, что по сравнению с показателями 2022 года в целом объем бюджетных ассигнований на 2023 год увеличен на 2 078 980,4 тыс. руб. или 1,9 раза, в том числе за счет средств бюджетов других уровней на 1 702 130,6 тыс. руб. или 2,1 раза.

В 2023 году значительное увеличение произведено на реализацию:

- мероприятий, направленных на реализацию по подпрограмме «Развитие транспортной инфраструктуры» муниципальной программы «Развитие транспортной системы» на 1 427 610,2 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней на 1 413 334,1 тыс. руб., в основном за счет новой субсидии на реализацию инфраструктурного проекта «Культурно-деловой центр «Новый Мурманск»;

- мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда по подпрограмме «Расселение граждан из многоквартирных домов, признанных аварийными до 01.01.2017» муниципальной программы «Жилищная политика» на 627 341,7 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней на 413 940,6 тыс. руб., в основном за счет мероприятий в рамках Регионального проекта «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда»;

- мероприятий по строительству (реконструкции) спортивных объектов в рамках подпрограммы «Развитие спортивной инфраструктуры» муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта» на 159 947,1 тыс. руб. (средства местного бюджета).

Вместе с тем наибольшее уменьшение отмечено:

- по подпрограмме «Модернизация образования в городе Мурманске» муниципальной программы «Развитие образования» на 142 625,9 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней на 169 279,8 тыс. руб., в связи:

- с завершением работ в 2022 году по строительству объектов дошкольного образования в рамках регионального проекта «Содействие занятости женщин – создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет» в рамках национального проекта «Демография» на 117 802,6 тыс. руб.;

- с планированием работ согласно сметной стоимости по этапу 2023 года по мероприятиям, связанным со строительством школы на 500 мест по ул. Советской (переходящий объект) в рамках регионального проекта «Современная школа» в рамках национального проекта «Образование» на 23 035,3 тыс. руб.;

- по подпрограмме «Оказание мер социальной поддержки детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа» муниципальной программы «Социальная поддержка» на 98 080,6 тыс. руб. (средства бюджетов других уровней) за счет уменьшения субвенции на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений (распределены в меньшем объеме, чем предусмотрено Методикой распределения объемов субвенции, предусмотренной проектом закона Мурманской области «О внесении изменений в Закон Мурманской области «О дополнительных гарантиях по социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей»).

Проектом решения о бюджете предусмотрены бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий **6 региональных проектов**, направленных на достижение показателей федеральных и национальных проектов.

Утвержденный объем бюджетных ассигнований на реализацию региональных проектов составил 3 091 579,7 тыс. руб., в том числе: 2 316 820,1 тыс. руб. за счет средств бюджетов других уровней, 774 759,6 тыс. руб. за счет средств местного бюджета.

Объемы бюджетных ассигнований по направлениям расходов национальных и региональных проектов представлены в таблице № 5.

Таблица № 5
(в тыс. руб.)

Наименование	Код ведомства	Раздел	Подраздел	Целевая статья	Сумма	в том числе за счет средств бюджетов других уровней
Национальный проект «Образование»						
Региональный проект «Современная школа»	960	07	02	71 1 E1 00000	836 611,4	401 651,0
Национальный проект «Культура»						
Региональный проект «Культурная среда»	954, 960	07, 08	01, 03	74 1 A1 00000	154 934,7	119 743,4
Национальный проект «Безопасные и качественные автомобильные дороги»						
Региональный проект «Дорожная сеть»	958	04	09	77 1 R1 00000	600 000,0	540 000,0
Национальный проект «Жилье и городская среда»						
Региональный проект «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда»	905	05	01	79 1 F3 00000	1 196 106,0	980 205,6
Региональный проект «Жилье»	966	04	12	80 1 F1 00000	7 567,2	3 783,6
Национальный проект «Экология»						
Региональный проект «Чистая страна»	958	06	05	82 1 G1 00000	296 360,4	271 436,5
ИТОГО:					3 091 579,7	2 316 820,1

Направления расходов, предусмотренных в рамках региональных проектов, по ведомствам, целевым статьям и объектам представлены в таблице № 6.

Таблица № 6
(в тыс. руб.)

Наименование объекта	Код ведомства	Раздел	Подраздел	Целевая статья	Сумма	в том числе за счет средств бюджетов других уровней
Региональный проект «Современная школа»						
Муниципальная программа «Развитие образования»						
Подпрограмма «Модернизация образования в городе Мурманске»						
<i>Комитет по строительству администрации города Мурманска</i>						
Школа по улице Советской в городе Мурманске (2 этап 2022-2024 годы)	960	07	02	71 1 E1 00000	836 611,4	401 651,0
Региональный проект «Культурная среда»						
Муниципальная программа «Развитие культуры»						
Подпрограмма «Развитие и модернизация муниципальных учреждений в сфере культуры и искусства»						

<i>Комитет по культуре администрации города Мурманска</i>						
Приобретение музыкальных инструментов для МБОУ ДО ДШИ № 1	954	07	03	74 1 A1 00000	5 396,4	2 698,2
Создание модельных муниципальных библиотек	954	08	01	74 1 A1 00000	5 000,0	5 000,0
<i>Комитет по строительству администрации города Мурманска</i>						
Здание по адресу: улица Полярной Дивизии, дом 1/16 в городе Мурманске под размещение художественной школы	960	07	03	74 1 A1 00000	144 538,3	112 045,2
Региональный проект «Дорожная сеть»						
Муниципальная программа «Развитие транспортной системы»						
Подпрограмма «Развитие транспортной инфраструктуры»						
<i>Комитет по развитию городского хозяйства администрации города Мурманска</i>						
Обеспечение дорожной деятельности (ремонт дорог)	958	04	09	77 1 R1 00000	600 000,0	540 000,0
Региональный проект «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда»						
Муниципальная программа «Жилищная политика»						
Подпрограмма «Расселение граждан из многоквартирных домов, признанных аварийными до 01.01.2017»						
<i>Комитет имущественных отношений города Мурманска</i>						
Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда	905	05	01	79 1 F3 00000	1 196 106,0	980 205,6
Региональный проект «Жилье»						
Муниципальная программа «Градостроительная политика»						
Подпрограмма «Поддержка и стимулирование строительства на территории города Мурманска»						
<i>Комитет градостроительства и территориального развития администрации города Мурманска</i>						
Обеспечение объектами коммунальной и дорожной инфраструктуры земельных участков, предоставленных на безвозмездной основе многодетным семьям	966	04	12	80 1 F1 00000	7 567,2	3 783,6
Региональный проект «Чистая страна»						
Муниципальная программа «Обеспечение экологической безопасности и улучшение окружающей среды муниципального образования город Мурманск»						
Подпрограмма «Охрана окружающей среды в городе Мурманске»						
<i>Комитет по развитию городского хозяйства администрации города Мурманска</i>						
Ликвидация несанкционированных свалок в границах городов и наиболее опасных объектов накопленного экологического вреда окружающей среде	958	06	05	82 1 G1 00000	296 360,4	271 436,5
Всего:					3 091 579,7	2 316 820,1

В плановом периоде бюджетные ассигнования предусмотрены на 2024 год на реализацию мероприятий 3 региональных проектов «Дорожная сеть», «Современная школа», «Жилье» в общем объеме 1 153 315,7 тыс. руб., в том числе: 811 394,6 тыс. руб. за счет средств бюджетов других уровней, 341 921,1 тыс. руб. за счет средств местного бюджета. Направления расходов аналогичны направлениям, представленным в вышеуказанной таблице.

В соответствии со статьей 8 проекта решения о бюджете расходы на исполнение **публичных нормативных обязательств** на 2023 год предусмотрены в общей сумме 245 028,9 тыс. руб. и запланированы на:

- содержание ребенка в семье опекуна (попечителя) и приемной семье (за счет средств областного бюджета) в сумме 199 136,9 тыс. руб.;

- реализацию Положения о звании «Почетный гражданин города-героя Мурманска» в части предоставления ежемесячной доплаты к государственной трудовой пенсии, ежегодной единовременной материальной помощи на санаторно-курортное лечение и оздоровительные мероприятия, возмещения расходов за ритуальные услуги, оказываемые специализированными организациями, в сумме 2 742,0 тыс. руб.;

- предоставление дополнительного пенсионного обеспечения муниципальным служащим в органах местного самоуправления муниципального

образования город Мурманск и лицам, замещавшим муниципальные должности в муниципальном образовании город Мурманск, в сумме 42 600,0 тыс. руб.;

- мероприятия, связанные с награждением Почетной грамотой, присвоением почетных званий и знаков отличия в сумме 550,0 тыс. руб.

По сравнению с 2022 годом отмечено увеличение расходов на исполнение публичных нормативных обязательств на 18 784,0 тыс. руб. или на 8,3 % в основном на содержание ребенка в семье опекуна (попечителя) и приемной семье (средства областного бюджета).

В плановом периоде отмечено как увеличение, так и снижение расходов на исполнение публичных нормативных обязательств:

- на содержание ребенка в семье опекуна (попечителя) и приемной семье (за счет средств областного бюджета) в 2024 году относительно 2023 года расходы снижены на 1 864,6 тыс. руб., в 2025 году относительно 2024 года расходы увеличены на 2 400,4 тыс. руб.;

- на реализацию Положения о звании «Почетный гражданин города-героя Мурманска» расходы незначительно увеличиваются ежегодно на 172,5 тыс. руб. и 172,4 тыс. руб. соответственно;

- на предоставление дополнительного пенсионного обеспечения муниципальным служащим в органах местного самоуправления муниципального образования город Мурманск и лицам, замещавшим муниципальные должности в муниципальном образовании город Мурманск, в 2024 году относительно 2023 года расходы увеличены на 1 500,0 тыс. руб., в 2025 году остаются на уровне 2024 года.

По остальным публично-нормативным обязательствам расходы запланированы на уровне 2023 года.

Общий объем бюджетных ассигнований на оплату труда муниципальных служащих сформирован в соответствии с Положением о денежном содержании, дополнительных выплатах и поощрениях муниципальных служащих в органах местного самоуправления города Мурманска, утвержденным решением Совета депутатов города Мурманска от 08.11.2007 № 42-508, Методикой планирования бюджетных ассигнований, Основными направлениями бюджетной и налоговой политики в муниципальном образовании город Мурманск на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов.

Расходы на содержание органов местного самоуправления муниципального образования город Мурманск на 2023 год спрогнозированы в объеме 1 027 882,6 тыс. руб. за исключением расходов на единовременное поощрение за многолетнюю безупречную муниципальную службу, компенсационных выплат на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно. При расчете указанных расходов учтены изменения, внесенные проектом постановления Правительства Мурманской области «О внесении изменений в постановление Правительства Мурманской области от 15.12.2014 № 624-ПП», размещенным на официальном сайте Министерства финансов Мурманской области.

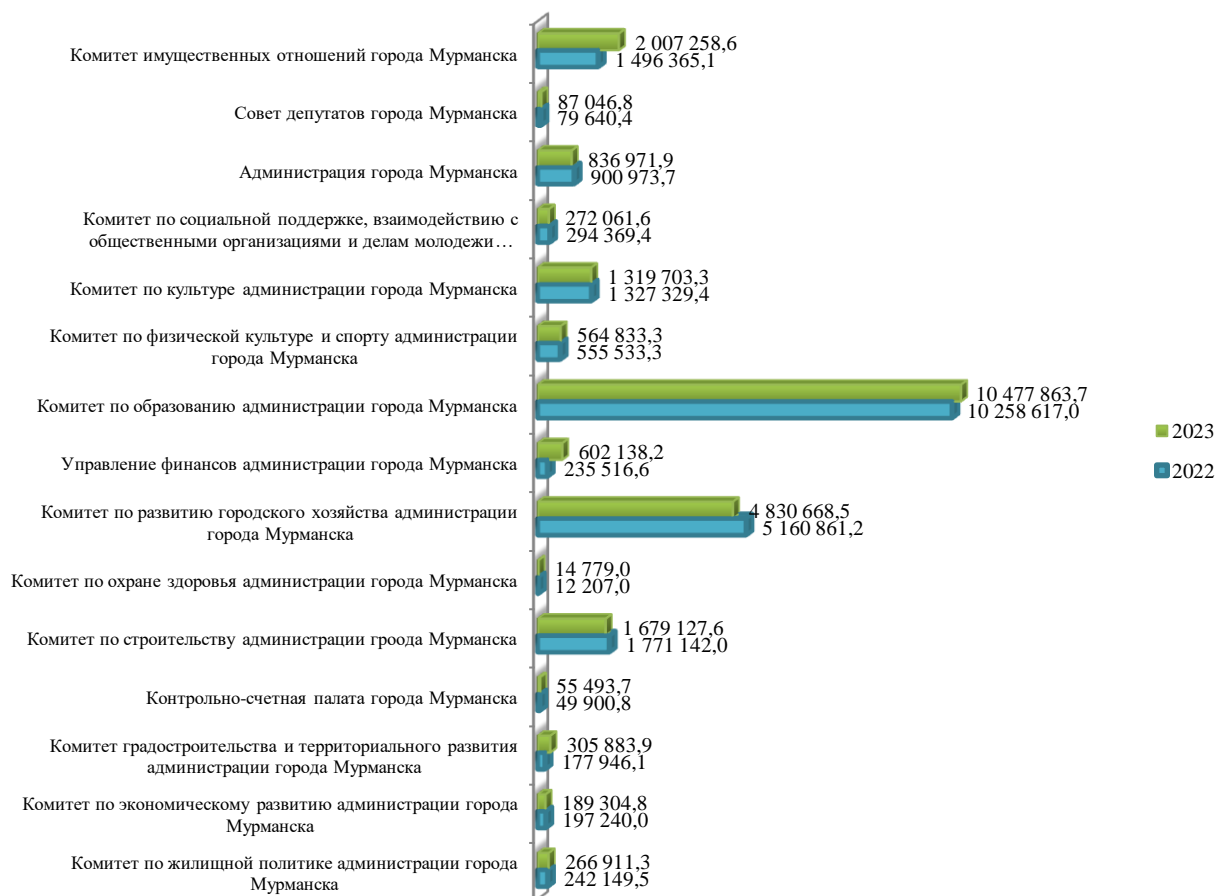
Норматив формирования расходов на содержание органов местного самоуправления, предусмотренный проектом постановления Правительства Мурманской области «Об утверждении нормативов формирования расходов на содержание органов местного самоуправления муниципальных образований Мурманской области на 2023 год» для муниципального образования город Мурманск установлен в размере 811 939,0 тыс. руб. В соответствии с приказом Министерства финансов Мурманской области от 04.10.2022 № 96н «Об

утверждении на 2023 год перечня муниципальных образований в зависимости от доли дотаций в собственных доходах местных бюджетов» муниципальное образование город Мурманск относится к первой группе муниципальных образований (доля дотаций из областного бюджета в собственных доходах в течение двух из трех последних отчетных финансовых лет составляет менее 5 %). Ограничения, установленные Бюджетным кодексом Российской Федерации при превышении норматива на содержание органов местного самоуправления, на муниципальные образования, относящиеся к первой группе, не распространяются.

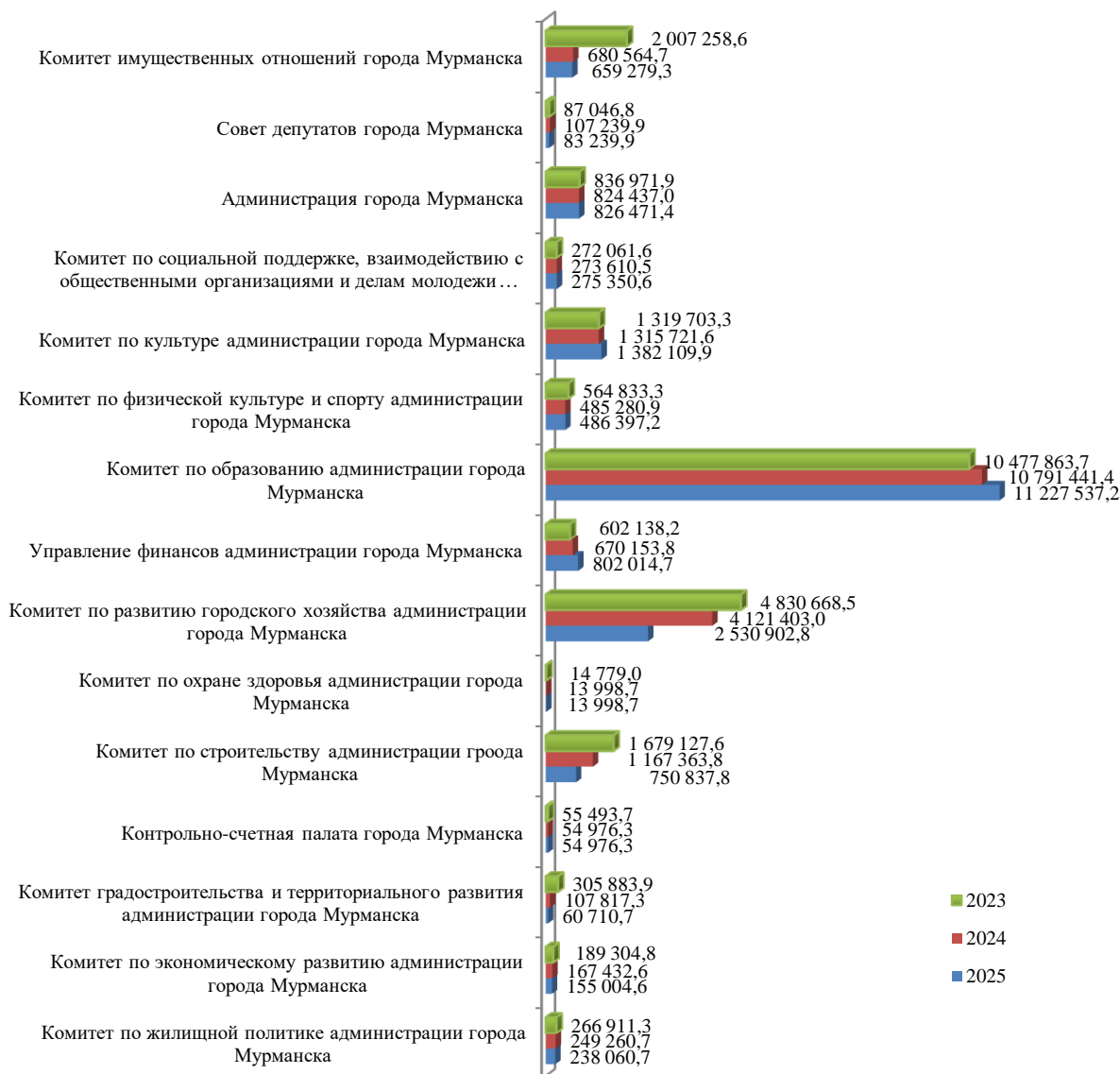
Объем бюджетных ассигнований на 2022, 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов в разрезе главных распорядителей бюджетных средств представлен диаграммами №№ 5,6.

Диаграмма № 5
(в тыс. руб.)

Объемы бюджетных ассигнований в разрезе главных распорядителей бюджетных средств на 2022-2023 годы



Объемы бюджетных ассигнований в разрезе главных распорядителей бюджетных средств на 2023-2025 годы



905 «Комитет имущественных отношений города Мурманска»

Общий объем бюджетных ассигнований на 2023 год, предусмотренный комитету имущественных отношений города Мурманска (далее – комитет имущественных отношений), составил 2 007 258,6 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 1 405 254,3 тыс. руб.

Относительно 2022 года объем бюджетных ассигнований в целом увеличен на 510 893,5 тыс. руб. или 34,1 %, в том числе:

- за счет средств местного бюджета – увеличен на 174 454,9 тыс. руб.;
- за счет средств бюджетов других уровней – увеличен на 336 438,6 тыс. руб.

Изменение показателей по разделам классификации расходов бюджетов представлено в таблице № 7.

Таблица № 7
(в тыс. руб.)

Наименование	Раз-дел	Утверждено на 2022 год				Проект решения о бюджете на 2023 год		Отклонение	
		Первоначально		в редакции от 29.11.2022 № 41-563		сумма	в том числе за счет бюджетов других уровней	сумма (гр.7-гр.5)	в % (гр.9/гр.5*100)
		сумма	в том числе за счет бюджетов других уровней	сумма	в том числе за счет бюджетов других уровней				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Комитет имущественных отношений		899 454,9	417 851,2	1 496 365,1	1 068 815,7	2 007 258,6	1 405 254,3	510 893,5	34,1
Общегосударственные вопросы	01	134 748,1		135 170,9		140 347,9		5 177,0	3,8
Национальная экономика	04	80 654,9		80 808,0		95 003,5		14 195,5	17,6
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	406 721,0	140 520,3	965 072,9	753 505,9	1 621 215,3	1 254 562,4	656 142,4	68,0
Социальная политика	10	277 330,9	277 330,9	315 313,3	315 309,8	150 691,9	150 691,9	-164 621,4	-52,2

Относительно 2022 года увеличение бюджетных ассигнований по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» в целом составило 5 177,0 тыс. руб. или 3,8 % в связи с изменениями объемов финансового обеспечения, предусмотренных на реализацию муниципальных программ (подпрограммы, АВЦП).

На реализацию АВЦП «Обеспечение деятельности комитета имущественных отношений города Мурманска» муниципальной программы «Управление имуществом» предусмотрено 135 927,0 тыс. руб., увеличение расходов относительно 2022 года в целом составило 8 799,4 тыс. руб. или 6,9 %. Расчет фонда оплаты труда комитета имущественных отношений произведен с учетом увеличения штатных единиц в 2022 году и изменений, утвержденных решением Совета депутатов города Мурманска от 27.10.2022 № 40-556 «О внесении изменений в приложение к решению Совета депутатов города Мурманска от 08.11.2007 № 42-508 «Об утверждении Положения о денежном содержании, дополнительных выплатах и поощрениях муниципальных служащих в органах местного самоуправления города Мурманска» (в 2023 году произведен досчет в связи с индексацией расходов на оплату труда на 4,0 % с 01.10.2022).

На реализацию мероприятий подпрограммы «Совершенствование организации деятельности органов местного самоуправления» муниципальной программы «Управление муниципальными финансами» предусмотрено 4 420,9 тыс. руб., уменьшение относительно 2022 года составило 3 622,4 тыс. руб. или 45,0 % в связи оптимизацией расходов на закупку товаров, работ, услуг в рамках мероприятий по совершенствованию организации деятельности органов местного самоуправления.

По разделу 04 «Национальная экономика» расходы увеличены на 14 195,5 тыс. руб. или 17,6 % и составили 95 003,5 тыс. руб. за счет средств местного бюджета на финансовое обеспечение подпрограмм, входящих в муниципальную программу «Управление имуществом»:

- «Создание условий для эффективного использования муниципального имущества города Мурманска» – 94 883,5 тыс. руб., в том числе: 89 091,0 тыс. руб. на обеспечение деятельности Мурманского муниципального казенного учреждения «ЦКИМИ», учтено увеличение штатных единиц (согласно штатному расписанию 78 штатных единиц, при этом фактическая численность на 01.10.2022 составляет 68 чел.), 1 698,0 тыс. руб. на проведение оценки рыночной стоимости муниципального, бесхозяйного и иного имущества, 3 000,0 тыс. руб. на изготовление технической документации (при расчете указанных направлений

расходов учтено количество объектов), 1 000,0 тыс. руб. на модернизацию программных комплексов по учету имущества и правоотношений, при этом обоснование бюджетных ассигнований не содержит расчет потребности по указанному направлению расходов, 94,5 тыс. руб. на мероприятия, связанные с оформлением наследственных прав на выморочное имущество;

- «Реформирование и регулирование земельных и имущественных отношений на территории муниципального образования город Мурманск» – 120,0 тыс. руб.

По разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» бюджетные ассигнования в целом увеличены на 656 142,4 тыс. руб. или 68,0 % (за счет средств бюджетов других уровней увеличены на 501 056,5 тыс. руб., за счет средств местного бюджета увеличены на 155 085,9 тыс. руб.) и составили 1 621 215,3 тыс. руб., в том числе 1 254 562,4 тыс. руб. за счет средств бюджетов других уровней. Бюджетные ассигнования предусмотрены на финансовое обеспечение входящих в муниципальные программы «Развитие физической культуры и спорта», «Управление имуществом», «Жилищная политика» подпрограмм:

- «Развитие спортивной инфраструктуры» – 13 495,0 тыс. руб. в виде капитальных вложений в объекты муниципальной собственности по подготовке земельного участка для размещения спортивных площадок по улице Молодежной в районе Росляково (обоснование бюджетных ассигнований не содержит расчет потребности по указанному направлению расходов), в текущем финансовом году бюджетные ассигнования не предусмотрены;

- «Создание условий для эффективного использования муниципального имущества города Мурманска» – по подразделу 01 «Жилищное хозяйство» бюджетные ассигнования уменьшены 10 299,1 тыс. руб. и составили 99 773,2 тыс. руб.: на мероприятия по обеспечению сохранности пустующих муниципальных помещений и нежилых зданий расходы уменьшены на 402,0 тыс. руб. и составили 2 970,0 тыс. руб.; на внесение платы за жилищно-коммунальные услуги (от имени муниципального образования) расходы увеличены на 5 102,9 тыс. руб. и составили 81 803,2 тыс. руб.; на приобретение жилых помещений для отнесения их к специализированным жилым помещениям расходы уменьшены на 15 000,0 тыс. руб. и составили 15 000,0 тыс. руб. в виде капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (обоснование бюджетных ассигнований не содержит расчет потребности по указанному направлению расходов); в рамках подпрограммы «Создание условий для эффективного использования муниципального имущества города Мурманска» по подразделу 02 «Коммунальное хозяйство» раздела 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» предусмотрены мероприятия по установке индивидуальных приборов учета в пустующих муниципальных помещениях, расположенных в многоквартирных домах города Мурманска, в объеме бюджетных ассигнований 623,0 тыс. руб.;

- «Расселение граждан из многоквартирных домов, признанных аварийными до 01.01.2017» – бюджетные ассигнования увеличены на 583 300,3 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней на 369 989,2 тыс. руб. (государственной корпорации - Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства, областного бюджета), и составили 1 196 106,0 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 980 205,6 тыс. руб., в виде капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (приобретение жилых помещений с целью расселения аварийных домов) в рамках регионального

проекта «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда»;

- «Расселение граждан из многоквартирных домов, признанных аварийными после 01.01.2017» – бюджетные ассигнования увеличены на 159 137,7 тыс. руб., в том числе на 142 216,3 тыс. руб. за счет средств бюджетов других уровней, и составили 304 218,1 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 274 356,8 тыс. руб., в основном на приобретение жилых помещений с целью расселения граждан;

- «Улучшение жилищных условий малоимущих граждан, состоящих на учете в качестве нуждающихся в жилых помещениях, предоставляемых по договорам социального найма» бюджетные ассигнования уменьшены на 2 731,0 тыс. руб. и составили 7 000,0 тыс. руб. на приобретение жилых помещений для вышеуказанной категории лиц в виде капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности;

По разделу 10 «Социальная политика» расходы уменьшены на 164 621,4 тыс. руб. или 52,2 % в связи с уменьшением межбюджетных трансфертов и составили 150 691,9 тыс. руб. (средства бюджетов других уровней) в соответствии с проектом закона об областном бюджете, бюджетные ассигнования предусмотрены на финансовое обеспечение следующих мероприятий АВЦП и подпрограммы:

- АВЦП «Обеспечение деятельности комитета имущественных отношений города Мурманска» муниципальной программы «Управление имуществом» предусмотрено 1 439,7 тыс. руб. на осуществление органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий Мурманской области в области жилищных отношений и жилищного строительства;

- «Оказание мер социальной поддержки детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа» муниципальной программы «Социальная поддержка» 149 252,2 тыс. руб. в виде капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности на приобретение жилых помещений с целью их предоставления детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений. При этом бюджетные ассигнования на указанные цели проектом закона об областном бюджете распределены в меньшем объеме, чем предусмотрено Методикой распределения объемов субвенции, предусмотренной проектом закона Мурманской области «О внесении изменений в Закон Мурманской области «О дополнительных гарантиях по социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей».

В нарушение пункта 5 статьи 19, пункта 2 статьи 63 Федерального закона от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», статьи 9 Закона Мурманской области от 28.12.2004 № 568-01-ЗМО «О дополнительных гарантиях по социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» передача отдельных государственных полномочий органам местного самоуправления предусмотрена без соответствующего финансового обеспечения.

Сохранение объема финансового обеспечения указанных расходов в размере, предусмотренном проектом закона об областном бюджете, создает риск неисполнения муниципальным образованием государственных полномочий по обеспечению жилыми помещениями детей-сирот в полном объеме, нарушения прав детей-сирот на бесплатное обеспечение жильем. Аналогичная позиция изложена в заключении контрольно-счетной палаты Мурманской области на

проект закона Мурманской области «Об областном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов».

В плановом периоде бюджетные ассигнования предусмотрены комитету имущественных отношений в следующих объемах:

- 2024 год – 680 564,7 тыс. руб., в том числе 184 197,4 тыс. руб. за счет средств бюджетов других уровней, что на 1 326 693,9 тыс. руб. или 66,4 % ниже уровня 2023 года в основном по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» на реализацию мероприятий подпрограммы «Расселение граждан из многоквартирных домов, признанных аварийными до 01.01.2017» в виде капитальных вложений в объекты муниципальной собственности за счет бюджетных ассигнований в рамках регионального проекта «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда»;

- 2025 год – 659 279,3 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 162 875,7 тыс. руб., что на 21 285,4 тыс. руб. или 3,2 % ниже уровня 2024 года в основном за счет уменьшения объема межбюджетных трансфертов из областного бюджета по разделу 10 «Социальная поддержка» на реализацию мероприятий подпрограммы «Оказание мер социальной поддержки детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа» в виде капитальных вложений в объекты муниципальной собственности.

950 «Совет депутатов города Мурманска»

Бюджетные ассигнования на 2023 год Совету депутатов города Мурманска (далее – Совет депутатов) предусмотрены в сумме 87 046,8 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней в сумме 16,0 тыс. руб. По сравнению с 2022 годом бюджетные ассигнования увеличены на 7 406,4 тыс. руб. или 9,3 %.

Изменение показателей по разделам классификации расходов бюджетов представлено в таблице № 8.

Таблица № 8
(в тыс. руб.)

Наименование	Раз-дел	Утверждено на 2022 год				Проект решения о бюджете на 2023 год		Отклонение	
		Первоначально		в редакции от 29.11.2022 № 41-563		сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней	сумма (гр.7-гр.5)	в % (гр.9/гр.5*100)
		сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней	сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Совет депутатов		77 363,2	15,3	79 640,4	15,3	87 046,8	16,0	7 406,4	9,3
Общегосударственные вопросы	01	76 532,5		78 991,9		86 214,8		7 222,9	9,1
Национальная экономика	04	30,7	15,3	34,9	15,3	32,0	16,0	- 2,9	- 8,3
Социальная политика	10	800,0		613,6		800,0		186,4	30,4

Бюджетные ассигнования по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» предусмотрены на функционирование главы муниципального образования город Мурманск, Совета депутатов, а также на реализацию муниципальных программ. Относительно 2022 года бюджетные ассигнования увеличены на 7 222,9 тыс. руб. или 9,1 % с учетом изменений, утвержденных решениями Совета депутатов города Мурманска от 27.10.2022 № 40-556 «О внесении изменений в приложение к решению Совета депутатов города Мурманска от 08.11.2007 № 42-508 «Об утверждении Положения о денежном содержании, дополнительных выплатах и поощрениях муниципальных служащих в органах местного самоуправления города Мурманска» и от 27.10.2022 № 40-557 «О внесении изменений в приложение к решению Совета депутатов города Мурманска от 25.12.2014 № 6-80 «Об оплате

труда лиц, замещающих муниципальные должности в муниципальном образовании город Мурманск» (в 2023 году произведен досчет в связи с индексацией расходов на оплату труда на 4,0 % с 01.10.2022). Учтены изменения, внесенные приказом управления финансов администрации города Мурманска от 23.09.2022 № 186 «О внесении изменений в приложение № 2 к приказу управления финансов администрации города Мурманска от 28.07.2017 № 132 «Об утверждении Порядка и Методики планирования бюджетных ассигнований на очередной финансовый год и на плановый период».

В 2023 году Советом депутатов запланировано участие в реализации следующих муниципальных программ.

1. Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами» – подпрограмма «Совершенствование организации деятельности органов местного самоуправления».

Бюджетные ассигнования на реализацию данной подпрограммы предусмотрены в сумме 2 759,5 тыс. руб., что незначительно (на 17,9 тыс. руб.) меньше бюджетных ассигнований, утвержденных на 2022 год.

2. Муниципальная программа «Развитие муниципального самоуправления и гражданского общества» – подпрограмма «Информатизация органов управления муниципального образования город Мурманск».

Бюджетные ассигнования на реализацию данной подпрограммы предусмотрены в общей сумме 412,0 тыс. руб., из них 16,0 тыс. руб. за счет средств бюджетов других уровней и 16,0 тыс. руб. – софинансирование за счет средств местного бюджета к субсидии из областного бюджета на техническое сопровождение программного обеспечения «Система автоматизированного рабочего места муниципального образования». В сравнении с бюджетными ассигнованиями, предусмотренными на реализацию аналогичной подпрограммы в 2022 году, объем бюджетных ассигнований в 2023 году уменьшен на 926,2 тыс. руб. на мероприятие по внедрению и поддержке систем в области информационных технологий.

В плановом периоде отмечено:

- в 2024 году увеличение расходов относительно 2023 года на 20 193,1 тыс. руб. или 23,2 %, бюджетные ассигнования составили 107 239,9 тыс. руб.;

- в 2025 году уменьшение расходов относительно 2024 года на 24 000,0 тыс. руб. или 22,4 %, бюджетные ассигнования составили 83 239,9 тыс. руб.

На изменение объема бюджетных ассигнований в плановом периоде как в сторону увеличения, так и в сторону уменьшения повлияло планирование расходов на проведение в 2024 году выборов в представительные органы муниципального образования город Мурманск.

951 «Администрация города Мурманска»

Бюджетные ассигнования на 2023 год администрации города Мурманска предусмотрены в сумме 836 971,9 тыс. руб. (в том числе за счет средств бюджетов других уровней в сумме 50 153,8 тыс. руб.).

Относительно показателей 2022 года объем бюджетных ассигнований в целом уменьшен на 64 161,8 тыс. руб. или 7,1%, в том числе за счет:

- снижения средств местного бюджета на 71 374,7 тыс. руб.;

- увеличения средств бюджетов других уровней на 7 212,9 тыс. руб.

Изменение показателей по разделам классификации расходов бюджетов представлено в таблице № 9.

Таблица № 9
(в тыс. руб.)

Наименование	Раздел	Утверждено на 2022 год				Проект решения о бюджете на 2023 год		Отклонение	
		первоначально		в редакции от 29.11.2022 № 41-563		сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней	сумма (гр.7-гр.5)	в % (гр.9/гр.5*100)
		сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней	сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Администрация города Мурманска		806 363,4	37 924,6	901 133,7	42 940,9	836 971,9	50 153,8	-64 161,8	-7,1
Общегосударственные вопросы	01	643 986,8	15 722,5	731 111,5	16 378,0	657 226,3	15 647,4	-73 885,2	-10,1
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	69 429,0	11 856,3	77 208,5	16 217,1	84 483,7	23 996,6	7 275,2	9,4
Социальная политика	10	10 345,8	10 345,8	10 599,7	10 345,8	10 509,8	10 509,8	-89,9	-0,8
Средства массовой информации	12	82 601,8	0,0	82 214,0	0,0	84 752,1	0,0	2 538,1	3,1

В 2023 году уменьшение бюджетных ассигнований планируется по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» в размере 73 885,2 тыс. руб. или 10,1 % в основном по расходам на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами в рамках АВЦП «Обеспечение деятельности администрации города Мурманска» муниципальной программы «Развитие муниципального самоуправления и гражданского общества».

По разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» бюджетные ассигнования увеличены на 7 275,2 тыс. руб. или 9,4 % в основном за счет увеличения по мероприятиям АВЦП «Обеспечение деятельности администрации города Мурманска» муниципальной программы «Развитие муниципального самоуправления и гражданского общества».

По разделу 10 «Социальная политика» бюджетные ассигнования уменьшены на 89,9 тыс. руб. или 0,8 % в основном по непрограммным направлениям деятельности по мероприятиям, связанным с награждением Почетной грамотой, присвоением почетных званий и знаков отличия (в 2023 году не планируются).

По разделу 12 «Средства массовой информации» бюджетные ассигнования увеличены на 2 538,1 тыс. руб. или 3,1 % на обеспечение деятельности муниципального автономного учреждения «Редакция газеты «Вечерний Мурманск» (далее – МАУ «Редакция газеты «Вечерний Мурманск»).

В 2023 году администрация города Мурманска участвует в реализации следующих муниципальных программ:

1. Муниципальная программа «Развитие муниципального самоуправления и гражданского общества».

1.1. Подпрограмма «Информатизация органов управления муниципального образования город Мурманск».

На реализацию данной подпрограммы планируются бюджетные ассигнования по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» подразделу 13 «Другие общегосударственные вопросы» в сумме 15 410,0 тыс. руб.

В 2023 году отмечено уменьшение на 16 809,6 тыс. руб. или 52,2% в основном за счет снижения расходов на:

- развитие и сопровождение системы электронного документооборота (переход на новую версию системы, в 2023 году расходы не планируются);

- обеспечение функционирования и поддержку информационно-телекоммуникационной инфраструктуры администрации города Мурманска (приобретение оборудования для онлайн трансляций, в 2023 году расходы не планируются);

- создание и обеспечение системы защиты информации (приобретение программного обеспечения для защиты рабочих мест от несанкционированного доступа, в 2023 году расходы не планируются).

1.2. Подпрограмма «Информирование населения о деятельности органов местного самоуправления муниципального образования город Мурманск».

На реализацию данной подпрограммы запланированы бюджетные ассигнования по разделу 12 «Средства массовой информации» подразделу 02 «Периодическая печать и издательства» в сумме 84 752,1 тыс. руб. (обеспечение деятельности МАУ «Редакция газеты «Вечерний Мурманск»).

Объем бюджетных ассигнований в 2023 году увеличен на 2 538,1 тыс. руб. или 3,1 %, в основном за счет увеличения фонда оплаты труда с начислениями на выплаты по оплате труда (досчет, связанный с повышением заработной платы с 01.10.2022 на 4 %) и повышения расходов на печать газеты.

По сравнению с 2022 годом расходы на печать газеты увеличились на 1 000,0 тыс. руб. (с 13 500,0 тыс. руб. до 14 500,0 тыс. руб.), при этом обоснование бюджетных ассигнований по указанному виду расходов не содержит расчет потребности, обосновывающий указанное повышение, а средняя стоимость работ в месяц согласно расчету по сравнению с 2022 годом снизилась на 41,7 тыс. руб. (с 1 250,0 тыс. руб. до 1 208,3 тыс. руб.).

1.3. Подпрограмма «Обслуживание деятельности органов местного самоуправления муниципального образования город Мурманск, учреждений в области молодежной политики, физической культуры и спорта».

На реализацию данной программы планируются бюджетные ассигнования по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» подразделу 13 «Другие общегосударственные вопросы» в сумме 353 655,1 тыс. руб. на обеспечение деятельности Мурманского муниципального казенного учреждения «Управление закупок», Мурманского муниципального бюджетного учреждения «Управление по обеспечению деятельности органов местного самоуправления города Мурманска» (далее – ММБУ «УОДОМС»), муниципального бюджетного учреждения «Централизованная бухгалтерия по обслуживанию структурных подразделений администрации города Мурманска». По отношению к показателям 2022 года в 2023 году бюджетные ассигнования увеличены на 1 753,8 тыс. руб. или 0,5 % в основном за счет увеличения фонда оплаты труда с начислениями на выплаты по оплате труда (досчет, в связи с повышением заработной платы с 01.10.2022 на 4 % и увеличением минимального размера оплаты труда с 01.06.2022, увеличение штатной численности ММБУ «УОДОМС» на 6 единиц) и индексацией расходов на коммунальные услуги на 3,9 %.

1.4. Подпрограмма «Противодействие коррупции в муниципальном образовании город Мурманск».

На реализацию данной подпрограммы планируются бюджетные ассигнования по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» подразделу 13 «Другие общегосударственные вопросы» в сумме 50,0 тыс. руб. на изготовление печатной продукции антикоррупционной тематики (в 2022 году – 90,0 тыс. руб.).

1.5. АВИЦП «Обеспечение деятельности администрации города Мурманска», на реализацию которой планируются бюджетные ассигнования в сумме 309 690,8 тыс. руб.

Основная доля расходов по данной программе предусмотрена по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» подразделу 04 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» в сумме 259 507,0 тыс. руб. на функционирование администрации города Мурманска. Расчет фонда оплаты труда произведен с учетом увеличения штатных единиц в 2022 году и изменений, утвержденных решением Совета депутатов города Мурманска от 27.10.2022 № 40-556 «О внесении изменений в приложение к решению Совета депутатов города Мурманска от 08.11.2007 № 42-508 «Об утверждении Положения о денежном содержании, дополнительных выплатах и поощрениях муниципальных служащих в органах местного самоуправления города Мурманска» (в 2023 году произведен досчет в связи с индексацией расходов на оплату труда на 4,0 % с 01.10.2022).

По другим разделам и подразделам реализация АВИЦП на 2023 год предусмотрена следующим образом.

По разделу 01 «Общегосударственные вопросы» подразделу 05 «Судебная система» бюджетные ассигнования предусмотрены в полном объеме за счет средств бюджетов других уровней в сумме 17,2 тыс. руб. на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации. По сравнению с объемом бюджетных ассигнований, предусмотренным в 2022 году, в 2023 году отмечено уменьшение расходов на 245,3 тыс. руб. или 93,4 % в основном по почтовым расходам, в связи с уточнением численного состава граждан, подлежащих включению в списки кандидатов в присяжные заседатели.

По разделу 01 «Общегосударственные вопросы» подразделу 13 «Другие общегосударственные вопросы» бюджетные ассигнования предусмотрены в сумме 15 660,2 тыс. руб. (в том числе за счет средств бюджетов других уровней в сумме 15 630,2 тыс. руб.), из них:

- на реализацию Положения «О территориальном общественном самоуправлении в городе Мурманске» – 10,0 тыс. руб.;

- на реализацию Положения «Об опросе граждан на территории города Мурманска» – 10,0 тыс. руб.;

- на реализацию Положения «О собраниях и конференциях граждан (собраниях делегатов), проводимых на территории города Мурманска» – 10,0 тыс. руб.;

- на реализацию Закона Мурманской области от 24.06.2003 № 408-01-ЗМО «Об административных комиссиях» – 15 630,2 тыс. руб. По сравнению с объемом бюджетных ассигнований, предусмотренным в 2022 году, в 2023 году отмечено увеличение расходов на 187,9 тыс. руб. или на 1,2 % за счет увеличения норматива затрат на одного работника, применяемого для определения объема субвенции на осуществление органами местного самоуправления переданных отдельных государственных полномочий.

По разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» подразделу 04 «Органы юстиции» расходы в полном объеме предусмотрены за счет субвенций на осуществление переданных органам государственной власти субъектов Российской Федерации в соответствии с пунктом 1 статьи 4 Федерального закона от 15 ноября 1997 года № 143-ФЗ «Об

актах гражданского состояния» полномочий Российской Федерации на государственную регистрацию актов гражданского состояния в сумме 23 990,6 тыс. руб. По сравнению с объемом бюджетных ассигнований, предусмотренным в 2022 году, в 2023 году отмечено увеличение расходов на 8 893,8 тыс. руб. или на 58,9 % (в 2022 году – 15 096,8 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней – 11 850,3 тыс. руб.) в связи с внесением изменений в методику распределения субвенций из областного бюджета на осуществление полномочий на государственную регистрацию актов гражданского состояния на основании Закона Мурманской области от 24.10.2022 № 2815-01-ЗМО, вступающего в силу с 1 января 2023 года.

По разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» подразделу 14 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» бюджетные ассигнования предусмотрены на уровне 2022 года в размере 6,0 тыс. руб. за счет субвенции из областного бюджета на осуществление органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий Мурманской области по определению перечня должностных лиц, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях, предусмотренных Законом Мурманской области от 06.06.2003 № 401-01-ЗМО «Об административных правонарушениях».

По разделу 10 «Социальная политика» подразделу 04 «Охрана семьи и детства» бюджетные ассигнования предусмотрены в сумме 10 509,8 тыс. руб. за счет субвенции на реализацию Закона Мурманской области от 28.12.2004 № 571-01-ЗМО «О комиссиях по делам несовершеннолетних и защите их прав в Мурманской области». В сравнении с 2022 годом в 2023 году отмечено увеличение расходов на 164,0 тыс. руб. или на 1,6 % за счет увеличения норматива затрат на одного работника, применяемого для определения объема субвенции на осуществление органами местного самоуправления переданных отдельных государственных полномочий.

2. Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами» – подпрограмма «Совершенствование организации деятельности органов местного самоуправления», на реализацию которой бюджетные ассигнования в полном объеме запланированы по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» подразделу 13 «Другие общегосударственные вопросы» в сумме 12 926,8 тыс. руб. По отношению к показателям 2022 года в 2023 году бюджетные ассигнования увеличены на 2 948,6 тыс. руб. или 29,6 % в основном за счет увеличения расходов на сувенирную продукцию.

3. Муниципальная программа «Обеспечение безопасности проживания».

3.1. Подпрограмма «Реализация государственной политики в области гражданской обороны, защиты населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера», на реализацию которой запланированы бюджетные ассигнования по разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» подразделу 09 «Гражданская оборона» в сумме 59 643,1 тыс. руб. на обеспечение деятельности Мурманского муниципального бюджетного учреждения «Единая дежурно-диспетчерская служба» (далее – ММБУ «ЕДДС»).

Относительно 2022 года объем бюджетных ассигнований на 2023 год увеличен на 2 742,2 тыс. руб. или 4,8 % в основном за счет:

- увеличения фонда оплаты труда с начислениями на выплаты по оплате труда (досчет, связанный с повышением заработной платы с 01.10.2022 на 4 %);
- индексации расходов на оплату коммунальных услуг с 01.01.2023 на 3,9 %;

- приобретения основных средств (системных блоков, источников бесперебойного питания ввиду морального и физического износа, системы радиосвязи, станции радиационного контроля, спасательного оборудования, рулонных штор и бытовой техники для оснащение пункта временного размещения по адресу Героев-Североморцев, дом 5/3).

3.2. Подпрограмма «Обеспечение первичных мер пожарной безопасности», на реализацию которой запланированы бюджетные ассигнования по разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» подразделу 09 «Гражданская оборона» в сумме 90,0 тыс. руб. и предусмотрены ММБУ «ЕДДС» на приобретение учебного материала для наглядной агитации, обучения населения и подготовки должностных лиц, состоящих в трудовых отношениях с администрацией города Мурманска.

3.3. Подпрограмма «Профилактика правонарушений, экстремизма, терроризма и межнациональных (межэтнических) конфликтов в городе Мурманске», на реализацию которой планируются бюджетные ассигнования по разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» подразделу 14 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» на уровне 2022 года в сумме 754,0 тыс. руб., основную долю (617,0 тыс. руб.) которых составляют расходы на поощрение сотрудников полиции, а также граждан, принявших активное участие в охране общественного порядка.

В плановом периоде бюджетные ассигнования администрации города Мурманска относительно показателей предыдущего года предусмотрены:

- на 2024 год с уменьшением на 12 534,9 тыс. руб. или 1,5 % и составили 824 437,0 тыс. руб., наибольшее уменьшение отмечено по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» подразделу 13 «Другие общегосударственные вопросы» в основном в рамках муниципальной программы «Развитие муниципального самоуправления и гражданского общества» подпрограммы «Обслуживание деятельности органов местного самоуправления муниципального образования город Мурманск, учреждений в области молодежной политики, физической культуры и спорта» на обеспечение деятельности ММБУ «УОДОМС» на текущий ремонт;

- на 2025 год с увеличением на 2 034,4 тыс. руб. или 0,2 % и составили 826 471,4 тыс. руб., наибольшее увеличение отмечено:

по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» подразделу 13 «Другие общегосударственные вопросы» в основном в рамках муниципальной программы «Развитие муниципального самоуправления и гражданского общества» подпрограммы «Обслуживание деятельности органов местного самоуправления муниципального образования город Мурманск, учреждений в области молодежной политики, физической культуры и спорта» на сумму 933,5 тыс. руб. на обеспечение деятельности ММБУ «УОДОМС» по оплате коммунальных услуг в связи с индексацией расходов с 01.01.2025 на 3,9 %;

по разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» подразделу 04 «Органы юстиции» по расходам, предусмотренным за счет субвенции на осуществление переданных органам государственной власти субъектов Российской Федерации в соответствии с пунктом 1 статьи 4 Федерального закона от 15 ноября 1997 года № 143-ФЗ «Об актах гражданского состояния» полномочий Российской Федерации на государственную регистрацию актов гражданского состояния на сумму 995,8 тыс. руб.

953 «Комитет по социальной поддержке, взаимодействию с общественными организациями и делам молодежи администрации города Мурманска»

Бюджетные ассигнования на 2023 год комитету по социальной поддержке, взаимодействию с общественными организациями и делам молодежи администрации города Мурманска (далее – комитет по социальной поддержке, взаимодействию с общественными организациями и делам молодежи) запланированы в сумме 272 061,6 тыс. руб. (в том числе за счет средств бюджетов других уровней 77 687,0 тыс. руб.), что на 22 307,8 тыс. руб. или 7,6 % меньше бюджетных ассигнований, утвержденных на 2022 год – 294 369,4 тыс. руб.

Бюджетные ассигнования за счет средств местного бюджета в 2023 году относительно 2022 года уменьшены на 19 725,9 тыс. руб. или 10,1 % и составили 214 100,5 тыс. руб., за счет средств бюджетов других уровней уменьшены на 2 581,9 тыс. руб. или 3,3 %.

Изменение показателей по разделам классификации расходов бюджетов представлено в таблице № 10.

Таблица № 10
(в тыс. руб.)

Наименование	Раз-дел	Утверждено на 2022 год				Проект решения о бюджете на 2023 год		Отклонение	
		первоначально		в редакции от 29.11.2022 № 41-563		сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней	Сумма (гр.7-гр.5)	% (гр.9/гр.5*100)
		сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней	сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Комитет по социальной поддержке, взаимодействию с общественными организациями и делам молодежи		265 514,3	73 521,1	294 369,4	80 268,9	272 061,6	77 687,0	-22 307,8	-7,6
Общегосударственные вопросы	01	41 148,7		48 674,5		38 384,9		-10 289,6	-21,1
Образование	07	100 794,2		113 786,5	6 747,8	99 799,0		-13 987,5	-12,3
Социальная политика	10	123 571,4	73 521,1	131 908,4	73 521,1	133 877,7	77 687,0	1 969,3	1,5

В 2023 году в разрезе разделов планируется как увеличение, так и уменьшение бюджетных ассигнований. Изменения обусловлены:

- уменьшением расходов по разделам: 01 «Общегосударственные вопросы» на 10 289,6 тыс. руб. или 21,1 %, 07 «Образование» на 13 987,5 тыс. руб. или 12,3 %;

- увеличением расходов запланировано по разделу 10 «Социальная политика» на 1 969,3 тыс. руб. или на 1,5 %.

По разделу 01 «Общегосударственные вопросы» уменьшение бюджетных ассигнований запланировано в основном по мероприятиям аналитической ведомственной целевой программы «Обеспечение деятельности комитета по социальной поддержке, взаимодействию с общественными организациями и делам молодежи администрации города Мурманска» (далее – АВЦП) муниципальной программы «Социальная поддержка» на 6 884,9 тыс. руб. и на 3 500,0 тыс. руб. на реализацию мероприятий подпрограммы «Поддержка общественных и гражданских инициатив в городе Мурманске» муниципальной программы «Развитие муниципального самоуправления и гражданского общества», направленных на формирование патриотического сознания населения.

По разделу 07 «Образование» уменьшение бюджетных ассигнований предусмотрено в основном по мероприятиям подпрограмм «Организация отдыха,

оздоровления и занятости детей и молодежи города Мурманска» и «Молодежь Мурманска» муниципальной программы «Развитие образования». Наибольшее уменьшение бюджетных ассигнований в сумме 2 480,1 тыс. руб. отмечено по мероприятиям на организацию отдыха и оздоровления детей и молодежи за пределами города Мурманска и в сумме 3 041,7 тыс. руб. на расходы по вовлечению молодежи в социальную практику, формирование деловой, экономической и политической активности молодежи.

В 2023 году не предусмотрены расходы (в 2022 году – 11 857,8 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 5 500,00 тыс. руб.) по подпрограмме «Создание современной инфраструктуры учреждений молодежной политики города Мурманска» муниципальной программы «Развитие образования» на мероприятия по созданию, брендированию и укреплению материально-технической базы открытых пространств для поддержки и развития молодежных инициатив.

Увеличение бюджетных ассигнований по разделу 10 «Социальная политика» на 1 969,3 тыс. руб. или 1,5 % сложилось из:

- уменьшения бюджетных ассигнований по подразделу 01 «Пенсионное обеспечение» по мероприятиям подпрограммы «Социальная поддержка отдельных категорий граждан» муниципальной программы «Социальная поддержка» по предоставлению дополнительного пенсионного обеспечения муниципальным служащим в органах местного самоуправления муниципального образования город Мурманск и лицам, замещавшим муниципальные должности в муниципальном образовании город Мурманск – на 1 285,2 тыс. руб. (в связи с прогнозируемым уменьшением количества получателей социальной выплаты, выплата носит заявительный характер);

- уменьшения бюджетных ассигнований по подразделу 03 «Социальное обеспечение населения» на 898,4 тыс. руб. в основном за счет снижения бюджетных ассигнований на оказание материальной поддержки отдельным категориям граждан (в связи с прогнозируемым уменьшением количества получателей социальной выплаты, выплата носит заявительный характер);

- увеличения бюджетных ассигнований по подразделу 04 «Охрана семьи и детства» по мероприятиям подпрограммы «Социальная поддержка отдельных категорий граждан» муниципальной программы «Социальная поддержка» на 4 239,1 тыс. руб. в основном за счет увеличения субвенции местным бюджетам на осуществление органами местного самоуправления государственных полномочий по предоставлению и организации выплаты вознаграждения опекунам совершеннолетних недееспособных граждан (в основном в связи с ростом числа получателей выплаты и индексацией выплаты с 01.06.2022).

В 2023 году комитетом по социальной поддержке, взаимодействию с общественными организациями и делам молодежи планируется исполнение мероприятий по следующим муниципальным программам.

1. По муниципальной программе «Социальная поддержка» бюджетные ассигнования предусмотрены по разделам 01 «Общегосударственные вопросы», 07 «Образование», 10 «Социальная политика». В рамках указанной муниципальной программы предусмотрено исполнение мероприятий по следующим подпрограммам.

АВЦП с объемом бюджетных ассигнований 39 670,2 тыс. руб., в том числе:

- за счет средств местного бюджета в сумме 32 562,0 тыс. руб. – на содержание комитета;

- за счет средств бюджетов других уровней в сумме 7 108,2 тыс. руб., в том числе:

6 321,5 тыс. руб. – субвенция на реализацию Закона Мурманской области от 17.12.2009 № 1177-01-ЗМО «О наделении органов местного самоуправления муниципальных образований со статусом городского округа и муниципального района отдельными государственными полномочиями по опеке и попечительству и иными полномочиями в отношении совершеннолетних граждан»;

242,7 тыс. руб. – субвенция местным бюджетам на осуществление органами местного самоуправления государственных полномочий по предоставлению и организации выплаты вознаграждения опекунам совершеннолетних недееспособных граждан;

544,0 тыс. руб. – субвенция на осуществление государственных полномочий по предоставлению единовременной денежной выплаты многодетным семьям на улучшение жилищных условий.

При расчете фонда оплаты труда учтены изменения, утвержденные решением Совета депутатов города Мурманска от 27.10.2022 № 40-556 «О внесении изменений в приложение к решению Совета депутатов города Мурманска от 08.11.2007 № 42-508 «Об утверждении Положения о денежном содержании, дополнительных выплатах и поощрениях муниципальных служащих в органах местного самоуправления города Мурманска».

Подпрограмма «Создание доступной среды для инвалидов и других маломобильных групп населения на территории города Мурманска» с объемом бюджетных ассигнований 300,0 тыс. руб. (средства местного бюджета) – предусмотрены на оснащение структурных подразделений МАУ МП «Объединение молодежных центров» и МАУ МП «Дом молодежи» специализированным оборудованием для предоставления услуг маломобильным группам населения (система оповещения о чрезвычайных ситуациях в закрытых помещениях, адаптация санузла, система информации и приобретение ноутбука для оказания услуг дистанционно) по адресу: улица Бондарная, дом 10а. Объем бюджетных ассигнований на 2023 год относительно 2022 года не изменился.

Подпрограмма «Социальная поддержка отдельных категорий граждан» с объемом бюджетных ассигнований 72 369,5 тыс. руб. (за счет средств местного бюджета – 56 190,7 тыс. руб., за счет средств бюджетов других уровней – 16 178,8 тыс. руб.), в том числе по подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» – 42 600,0 тыс. руб. и по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» – 13 590,7 тыс. руб., по подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» – 16 178,8 тыс. руб.

По отношению к показателям 2022 года в 2023 году наблюдается увеличение расходов на 2 055,5 тыс. руб. или 2,8 % в основном за счет:

- уменьшения бюджетных ассигнований в части предоставления дополнительного пенсионного обеспечения муниципальным служащим в органах местного самоуправления муниципального образования город Мурманск и лицам, замещавшим муниципальные должности в муниципальном образовании город Мурманск – на 1 285,2 тыс. руб.;

- уменьшения бюджетных ассигнований в части расходов на оказание материальной поддержки отдельным категориям граждан – 1 596,6 тыс. руб. (выплаты носят заявительный характер);

- увеличения бюджетных ассигнований в части субвенции местным бюджетам на осуществление органами местного самоуправления государственных полномочий по предоставлению и организации выплаты вознаграждения опекунам

совершеннолетних недееспособных граждан на 4 239,1 тыс. руб. (в связи с увеличением количества получателей выплат и индексации выплаты с 01.06.2022).

В рамках данной подпрограммы предусмотрены бюджетные ассигнования на исполнение публичных нормативных обязательств в сумме 45 342,0 тыс. руб., в том числе:

- на реализацию Положения о звании «Почетный гражданин города-героя Мурманска», утвержденного решением Совета депутатов города Мурманска от 30.05.2011 № 37-478, а именно в части:

предоставления ежемесячной доплаты к государственной трудовой пенсии – 2 149,3 тыс. руб.;

предоставления ежегодной единовременной материальной помощи на санаторное лечение и оздоровительные мероприятия – 482,7 тыс. руб.;

возмещения расходов за ритуальные услуги, оказываемые специализированными организациями – 110,0 тыс. руб.;

- на предоставление дополнительного пенсионного обеспечения муниципальным служащим в органах местного самоуправления муниципального образования город Мурманск и лицам, замещавшим муниципальные должности в муниципальном образовании город Мурманск – 42 600,0 тыс. руб.

2. По муниципальной программе «Управление муниципальными финансами», реализуемой по разделу 01 «Общегосударственные вопросы», в рамках которой предусмотрено выполнение мероприятий подпрограммы «Совершенствование организации деятельности органов местного самоуправления» с объемом бюджетных ассигнований 558,2 тыс. руб.

По отношению к показателям 2022 года в 2023 году планируется увеличение расходов на 95,3 тыс. руб. или 20,6 % (в 2022 году – 462,9 тыс. руб.) за счет увеличения бюджетных ассигнований по закупке товаров, работ, услуг для нужд органов местного самоуправления.

3. По муниципальной программе «Развитие муниципального самоуправления и гражданского общества», в рамках которой предусмотрено выполнение мероприятий подпрограммы «Поддержка общественных и гражданских инициатив в городе Мурманске» с объемом бюджетных ассигнований 5 264,7 тыс. руб., объем бюджетных ассигнований относительно 2022 года уменьшен на 3 500,00 тыс. руб. за счет снижения расходов на приобретение продукции однократного применения.

4. По муниципальной программе «Развитие образования» с объемом бюджетных ассигнований 98 327,9 тыс. руб. (за счет средств местного бюджета), реализуемой по разделу 07 «Образование», в рамках которой предусмотрено выполнение мероприятий по следующим подпрограммам.

Подпрограмма «Организация отдыха, оздоровления и занятости детей и молодежи города Мурманска» с объемом бюджетных ассигнований 2 026,1 тыс. руб. Относительно 2022 года объем бюджетных ассигнований снизился в целом на 968,0 тыс. руб. или 32,3 % в основном за счет:

- увеличения бюджетных ассигнований на создание временных рабочих мест для несовершеннолетних граждан в возрасте 14 – 18 лет на 279,8 тыс. руб.;

- уменьшения бюджетных ассигнований за счет средств бюджетов других уровней по предоставлению субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (иные межбюджетные трансферты из областного бюджета местным бюджетам на финансовое обеспечение (возмещение) расходов работодателей на выплату вознаграждения (заработной платы)

гражданам, участвующим во временных общественно полезных работах, на 1 247,8 тыс. руб.

Подпрограмма «Молодежь Мурманска» с объемом бюджетных ассигнований 96 301,8 тыс. руб., в том числе 96 201,8 тыс. руб. по подразделу 07 «Молодежная политика» и 100,0 тыс. руб. по подразделу 09 «Другие вопросы в области образования», что на 761,7 тыс. руб. или 0,8 % меньше бюджетных ассигнований на 2022 год (97 063,5 тыс. руб.) в основном за счет:

- уменьшения бюджетных ассигнований по предоставлению субсидии некоммерческим организациям на финансовое обеспечение затрат, связанных с проведением мероприятий в области молодежной политики на 1 500,0 тыс. руб. (на 2023 год бюджетные ассигнования не предусмотрены);

- увеличения бюджетных ассигнований на предоставление муниципальным бюджетным и автономным учреждениям субсидий на 738,3 тыс. руб. в основном за счет повышения расходов на оплату труда (индексация заработной платы на 4,0 % с 01.10.2022).

5. По муниципальной программе «Охрана здоровья населения города Мурманска», в рамках которой предусмотрено выполнение мероприятий подпрограммы «Комплексные меры по профилактике наркомании в городе Мурманске» по разделу 07 «Образование» по организации профилактической работы по формированию здорового образа жизни и развитию антинаркотической пропаганды в городе Мурманске с объемом бюджетных ассигнований на уровне 2022 года – 366,1 тыс. руб. (средства местного бюджета).

6. По муниципальной программе «Обеспечение безопасности проживания и охрана окружающей среды», в рамках которой предусмотрено выполнение мероприятий подпрограммы «Профилактика правонарушений, экстремизма, терроризма и межнациональных (межэтнических) конфликтов в городе Мурманске» по разделу 07 «Образование» с объемом бюджетных ассигнований 805,0 тыс. руб. (средства местного бюджета). Относительно уточненных бюджетных ассигнований на 2022 год объем бюджетных ассигнований на 2023 год снижен на 400,0 тыс. руб.

7. По муниципальной программе «Жилищная политика», в рамках которой предусмотрено выполнение мероприятий подпрограммы «Обеспечение жильем молодых и многодетных семей города Мурманска» с объемом бюджетных ассигнований 54 400,0 тыс. руб. (субвенция на осуществление государственных полномочий по предоставлению единовременной денежной выплаты многодетным семьям на улучшение жилищных условий). Объем бюджетных ассигнований на 2023 год относительно 2022 года остался неизменным.

В плановом периоде на 2024 год бюджетные ассигнования относительно 2023 года увеличены на 1 548,9 тыс. руб. или 0,6 % и составят 273 610,5 тыс. руб. (в том числе за счет средств бюджетов других уровней 79 055,5 тыс. руб.)

В 2025 году бюджетные ассигнования относительно 2024 года увеличены на 1 740,1 тыс. руб. или 0,6 % и составят 275 350,6 тыс. руб. (в том числе за счет средств бюджетов других уровней 80 423,9 тыс. руб.).

Увеличения бюджетных ассигнований в плановом периоде 2024-2025 годов планируется в основном за счет увеличения расходов по мероприятиям подпрограммы «Социальная поддержка отдельных категорий граждан» муниципальной программы «Социальная поддержка».

954 «Комитет по культуре администрации города Мурманска»

Бюджетные ассигнования на 2023 год комитету по культуре администрации города Мурманска (далее – комитет по культуре) запланированы в сумме 1 319 703,3 тыс. руб. (в том числе за счет средств бюджетов других уровней 9 483,7 тыс. руб.), что на 8 126,1 тыс. руб. или 0,6 % меньше бюджетных ассигнований, утвержденных на 2022 год.

Изменение показателей по разделам классификации расходов бюджетов представлено в таблице № 11.

Таблица № 11
(в тыс. руб.)

Наименование	Раздел	Утверждено на 2022 год				Проект решения о бюджете на 2023 год		Отклонение	
		первоначально		в редакции от 29.11.2022 № 41-563		сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней	сумма (гр.7-гр.5)	в % (гр.9/гр.5*100)
		сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней	сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Комитет по культуре		1 205 711,9	12 828,8	1 327 829,4	133 170,0	1 319 703,3	9 483,7	8 126,1	-0,6
Общегосударственные вопросы	01	12 297,4	0,0	13 322,5	0,0	12 900,2	0,0	-422,3	-3,2
Образование	07	389 008,2	885,0	416 549,6	885,0	438 079,5	3 544,4	21 529,9	5,2
Культура, кинематография	08	804 406,3	11 943,8	897 957,3	132 285,0	868 723,6	5 939,3	-29 233,7	-3,3

В 2023 году в разрезе разделов наблюдается как увеличение, так и уменьшение бюджетных ассигнований.

Увеличение бюджетных ассигнований планируется по разделу 07 «Образование» на 21 529,9 тыс. руб. или 5,2 % в основном по мероприятиям муниципальной программы «Развитие культуры» подпрограммы «Развитие и модернизация муниципальных учреждений в сфере культуры и искусства».

Уменьшение бюджетных ассигнований планируется по разделу 08 «Культура, кинематография» на 29 233,7 тыс. руб. или 3,3 % в основном по муниципальной программе «Формирование современной городской среды на территории муниципального образования город Мурманск» подпрограммы «Обеспечение комплексного благоустройства территорий муниципального образования город Мурманск» на реализацию программ формирования современной городской среды.

В 2023 году комитетом по культуре планируется исполнение следующих муниципальных программ.

1. По муниципальной программе «Развитие культуры» бюджетные ассигнования предусмотрены в размере 1 270 152,2 тыс. руб., в том числе за счет бюджетов других уровней 9 483,7 тыс. руб. В рамках данной программы предусмотрено исполнение мероприятий по следующим подпрограммам.

1.1. АВЦП «Обеспечение деятельности комитета по культуре администрации города Мурманска» - бюджетные ассигнования предусмотрены по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» подразделу 04 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» в сумме 12 148,0 тыс. руб. за счет средств местного бюджета. По отношению к показателям 2022 года в 2023 году отмечено уменьшение расходов в целом на 786,2 тыс. руб. или 6,0 % в основном на эффективное выполнение муниципальных функций в сфере развития культуры в части расходов на компенсационные выплаты муниципальным служащим, высвобождаемым в связи с выходом на трудовую пенсию и на единовременное поощрение за многолетнюю

безупречную муниципальную службу. При расчете фонда оплаты труда учтены изменения, утвержденные решением Совета депутатов города Мурманска от 27.10.2022 № 40-556 «О внесении изменений в приложение к решению Совета депутатов города Мурманска от 08.11.2007 № 42-508 «Об утверждении Положения о денежном содержании, дополнительных выплатах и поощрениях муниципальных служащих в органах местного самоуправления города Мурманска».

1.2. Подпрограмма «Развитие и модернизация муниципальных учреждений в сфере культуры и искусства» - бюджетные ассигнования предусмотрены в размере 56 816,1 тыс. руб. (7 698,2 тыс. руб. средства бюджетов других уровней), из них по разделам:

- 07 «Образование» подраздел 03 «Дополнительное образование детей» в сумме 17 087,3 тыс. руб. (2 698,2 тыс. руб. средства бюджетов других уровней), в том числе:

11 690,9 тыс. руб. – на текущий ремонт помещений учреждений дополнительного образования, обновление материально технической базы, установку охранно-пожарной сигнализации, систем видеонаблюдения, противопожарные мероприятия,

5 396,4 тыс. руб. – на реализацию мероприятий в рамках регионального проекта «Культурная среда» (национальный проект «Культура») на приобретение музыкальных инструментов (МБОУ ДО ДШИ № 1);

- 08 «Культура, кинематография» подраздел 01 «Культура» в сумме 39 728,8 тыс. руб. (5 000,0 тыс. руб. средства бюджетов других уровней), в том числе:

7 849,5 тыс. руб. на обеспечение деятельности (оказание услуг) подведомственных учреждений, в том числе на предоставление муниципальным бюджетным и автономным учреждениям субсидий;

26 879,3 тыс. руб. – на проведение работ по приспособлению к современному использованию объекта культурного наследия здания кинотеатра «Родина», из них:

✓ 10 233,8 тыс. руб. – дополнительная потребность на реконструкцию объекта (в соответствии с расчетом начальной максимальной цены для выполнения работ стоимость составляет 510 233,8 тыс. руб. Согласно договору пожертвования финансирование данных мероприятий в сумме 500 000,0 тыс. руб. (448 010,9 тыс. руб. – 2023 год) планирует осуществить ПАО «НОВАТЕК», дефицит средств составляет 10 233,8 тыс. руб.),

✓ 16 645,5 тыс. руб. – строительный контроль, из них: 4 269,1 тыс. руб. – оказание услуг по осуществлению авторского надзора, 11 376,4 тыс. руб. – оказание услуг по осуществлению технического надзора, 1 000,0 тыс. руб. – экспертное сопровождение работ;

5 000,0 тыс. руб. – на реализацию мероприятий в рамках регионального проекта «Культурная среда» (национальный проект «Культура») (создание модельной муниципальной библиотеки в информационном интеллект – центре филиал № 5 МБУК «Центральная городская библиотека»);

По отношению к показателям 2022 года в 2023 году по вышеуказанной подпрограмме отмечено увеличение расходов на 37 233,9 тыс. руб. (за счет средства бюджетов других уровней на 6 493,7 тыс. руб.) в основном на реализацию регионального проекта «Культурная среда» (национальный проект «Культура») (новые расходы на обеспечение детских музыкальных школ, школ искусств необходимыми инструментами, оборудованием и материалами) и проведение работ

по приспособлению к современному использованию объекта культурного наследия здания кинотеатра «Родина».

1.3. Подпрограмма «Развитие творческого потенциала жителей города Мурманска» бюджетные ассигнования предусмотрены в сумме 869 710,0 тыс. руб., в том числе за счет средства бюджетов других уровней 1 785,5 тыс. руб., из них по разделам:

- 07 «Образование» подразделу 03 «Дополнительное образование детей» в размере 418 659,4 тыс. руб. (846,2 тыс. руб. средства бюджетов других уровней), в том числе:

417 813,2 тыс. руб. – на обеспечение деятельности муниципальных бюджетных и автономных учреждений дополнительного образования в сфере культуры и искусства. По отношению к показателям 2022 года в 2023 году бюджетные ассигнования увеличены на 29 171,0 тыс. руб. или 7,5 % в основном за счет увеличения фонда оплаты труда с начислениями на выплаты по оплате труда (досчет, в связи с повышением заработной платы с 01.10.2022 на 4 %, поддержанием достигнутого уровня оплаты труда отдельных категорий работников, определенных Указом Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» и индексацией расходов на коммунальные услуги на 3,9 %,

846,2 тыс. руб. – на реализацию Закона Мурманской области «О сохранении права на меры социальной поддержки отдельных категорий граждан в связи с упразднением поселка городского типа Росляково» от 19.12.2014 № 1811-01-ЗМО (право на установление повышенных на 25 процентов размеров должностных окладов, установленных на 31.12.2014);

- 08 «Культура, кинематография» в сумме 451 050,6 тыс. руб. (939,3 тыс. руб. средства бюджетов других уровней), в том числе:

✓ подраздел 01 «Культура» в сумме 427 734,8 тыс. руб. (939,3 тыс. руб. средства бюджетов других уровней), из них:

743,0 тыс. руб. (средства бюджетов других уровней) – на реализацию Закона Мурманской области «О сохранении права на меры социальной поддержки отдельных категорий граждан в связи с упразднением поселка городского типа Росляково» от 19.12.2014 № 1811-01-ЗМО,

392,6 тыс. руб. (196,3 тыс. руб. средства бюджетов других уровней) – на комплектование книжных фондов,

21 154,5 тыс. руб. на организацию и проведение мероприятий в сфере культуры и искусства, праздничных мероприятий,

18 290,4 тыс. руб. на организацию мероприятий по развитию творческого потенциала жителей города Мурманска,

387 154,3 тыс. руб. на обеспечение деятельности муниципальных бюджетных и автономных учреждений культуры (в 2022 году реализация мероприятий в рамках подпрограммы «Эффективное оказание муниципальных услуг и выполнение работ в сфере культуры и искусства»). При планировании бюджетных ассигнований учтено повышение заработной платы с 01.10. 2022 и начислений на выплаты по заработной платы (досчет) и индексация расходов на коммунальные услуги на 3,9 %;

✓ подраздел 04 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» в сумме 23 315,8 тыс. руб. (средства местного бюджета) на обеспечение предоставления муниципальных услуг (выполнения работ) в сфере культуры и искусства.

1.4. Подпрограмма «Ремонт и содержание общественных территорий города Мурманска» бюджетные ассигнования предусмотрены по разделу 08 «Культура, кинематография» подразделу 01 «Культура» в сумме 331 478,1 тыс. руб. (средства местного бюджета) на обеспечение надлежащего санитарного, технического и эстетического состояния общественных территорий, из них:

- 279 828,4 тыс. руб. – организация благоустройства и озеленения;
- 25 000,0 тыс. руб. – на разработку проектно–сметной документации и проведение ремонтных работ на общественных территориях;
- 25 036,1 тыс. руб. – на организацию работ по украшению города Мурманска (монтаж, демонтаж, ремонт и обслуживание имеющегося новогоднего оборудования);
- 1 500,0 тыс. руб. – на организацию городских акций;
- 113,6 тыс. руб. - предоставление телекоммуникационных услуг связи на общественных территориях.

2. По муниципальной программе «Управление муниципальными финансами» бюджетные ассигнования предусмотрены по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» подразделу 13 «Другие общегосударственные вопросы» в размере 752,2 тыс. руб. за счет средств местного бюджета. В рамках данной программы предусмотрено исполнение мероприятий подпрограммы «Совершенствование организации деятельности органов местного самоуправления». По отношению к показателям 2022 года в 2023 году отмечено увеличение расходов на 363,9 тыс. руб. или 1,9 раза в основном на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд (услуги в области информационных технологий, приобретение компьютерной техники, запасных частей, расходных материалов и бумаги).

3. По муниципальной программе «Социальная поддержка» предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 3 300,0 тыс. руб. (средства местного бюджета). В рамках данной программы предусмотрено исполнение мероприятий подпрограммы «Создание доступной среды для инвалидов и других маломобильных групп населения на территории города Мурманска», из них по разделам:

- 07 «Образование» подраздел 03 «Дополнительное образование детей» в сумме 2 332,8 тыс. руб. на создание доступной среды для инвалидов и других маломобильных групп населения (устройство опорных поручней, переоборудование санузла для инвалидов и маломобильных групп населения,
- 08 «Культура, кинематография» подраздел 01 «Культура» в сумме 967,2 тыс. руб. на проведение мероприятий по адаптации объектов социальной инфраструктуры для инвалидов и других маломобильных групп населения.

4. По муниципальной программе «Формирование современной городской среды на территории муниципального образования город Мурманск» бюджетные ассигнования предусмотрены по разделу 08 «Культура, кинематография» подразделу 01 «Культура» в размере 45 094,2 тыс. руб. за счет средств местного бюджета. В рамках данной программы предусмотрено исполнение мероприятий подпрограммы «Обеспечение комплексного благоустройства территорий муниципального образования город Мурманск» на благоустройство общественных территорий: ремонт парков, скверов, бульваров (зеленая зона вдоль ручья Чистого, территория озеро Семеновское «Домик моржей»). По отношению к показателям 2022 года в 2023 году отмечено уменьшение расходов на 97 286,3 тыс. руб. (на 95 319,5 за счет средств бюджетов других уровней) по благоустройству общественных территорий (ремонт парков, скверов, бульваров) в рамках

регионального проекта «Формирование комфортной городской среды». В настоящее время адресная программа на областном уровне находится в стадии формирования. Согласно проекту закона об областном бюджете субсидии на реализацию программ формирования современной городской среды в разрезе муниципальных образований не предусмотрены (распределяются в ходе исполнения областного бюджета).

5. По муниципальной программе «Охрана здоровья населения города Мурманска» бюджетные ассигнования предусмотрены по разделу 08 «Культура, кинематография» подразделу 04 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» в размере 104,7 тыс. руб. за счет средств местного бюджета. В рамках данной программы предусмотрено исполнение мероприятий подпрограммы «Комплексные меры по профилактике наркомании в городе Мурманске» (организация профилактической работы по формированию здорового образа жизни и развитию антинаркотической пропаганды в городе Мурманске).

6. По муниципальной программе «Обеспечение безопасности проживания» бюджетные ассигнования предусмотрены по разделу 08 «Культура, кинематография» подразделу 04 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» в размере 300,0 тыс. руб. за счет средств местного бюджета. В рамках данной программы предусмотрено исполнение мероприятий подпрограммы «Профилактика правонарушений, экстремизма, терроризма и межнациональных (межэтнических) конфликтов в городе Мурманске» (формирование в детской и молодежной среде стойкого неприятия идеологии терроризма, экстремизма, в том числе на межнациональной, религиозной почве, а также негативного отношения к любым формам противоправных деяний).

В плановом периоде бюджетные ассигнования комитету по культуре предусмотрены в следующих объемах:

- 2024 год – 1 315 721,6 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 1 589,2 тыс. руб., что на 3 981,7 тыс. руб. или 0,3 % меньше показателя 2023 года. Наибольшее уменьшение отмечено по подпрограмме «Развитие и модернизация муниципальных учреждений в сфере культуры и искусства» муниципальной программы «Развитие культуры» в части проведения работ по приспособлению к современному использованию объекта культурного наследия здания кинотеатра «Родина»;

- 2025 год – 1 382 109,9 тыс. руб. в том числе 1 589,2 тыс. руб. за счет средств бюджетов других уровней, что на 66 388,3 тыс. руб. или 5,0 % больше показателя 2024 года. Наибольшее увеличение отмечено по подпрограмме «Развитие творческого потенциала жителей города Мурманска» в части мероприятий по обеспечению предоставления муниципальных услуг (выполнения работ) в сфере культуры и искусства и подпрограмме «Ремонт и содержание общественных территорий города Мурманска» по мероприятиям, направленным на обеспечение надлежащего санитарного, технического и эстетического состояния общественных территорий в рамках муниципальной программы «Развитие культуры».

955 «Комитет по физической культуре и спорту администрации города Мурманска»

Бюджетные ассигнования на 2023 год комитету по физической культуре и спорту администрации города Мурманска (далее – комитет по физической культуре и спорту) запланированы в сумме 564 833,3 тыс. руб. (в том числе за счет

средств бюджетов других уровней 13 904,4 тыс. руб.), что на 9 300,0 тыс. руб. или 1,7 % больше бюджетных ассигнований, утвержденных на 2022 год.

Бюджетные ассигнования за счет средств местного бюджета в 2023 году относительно 2022 года увеличены на 10 300,1 тыс. руб. или 1,9 % и составили 550 929,0 тыс. руб., за счет средств бюджетов других уровней уменьшены на 1 000,1 тыс. руб. и составили 13 904,3 тыс. руб.

Изменение показателей по разделам классификации расходов бюджетов представлено в таблице № 12.

Таблица № 12
(в тыс. руб.)

Наименование	Раздел	Утверждено на 2022 год				Проект решения о бюджете на 2023 год		Отклонение	
		первоначально		в редакции от 29.11.2022 № 41-563		сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней	Сумма (гр.7-гр.5)	% (гр.9/гр.5*100)
		сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней	сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Комитет по физической культуре и спорту		587 012,3	13 904,4	555 533,3	14 904,4	564 833,3	13 904,3	9 300,0	1,7
Общегосударственные вопросы	01	14 550,0		17 878,2		17 353,3		-524,9	-2,9
Социальная политика	10			36,5				-36,5	-100,0
Физическая культура и спорт	11	572 462,3	13 904,4	537 618,6	14 904,4	547 480,0	13 904,3	9 861,4	1,8

В 2023 году увеличение бюджетных ассигнований отмечено за счет расходов по разделу 11 «Физическая культура и спорт» на 9 861,4 тыс. руб. или 1,8 % в основном по муниципальной программе «Развитие физической культуры и спорта» в части подпрограмм «Массовый спорт и подготовка спортивного резерва» и «Развитие спортивной инфраструктуры».

В 2023 году комитетом по физической культуре и спорту планируется реализация следующих муниципальных программ.

1. Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта» реализуется по разделам 01 «Общегосударственные вопросы» и 11 «Физическая культура и спорт».

1.1. АВЦП «Обеспечение деятельности комитета по физической культуре и спорту администрации города Мурманска» с объемом бюджетных ассигнований 16 897,0 тыс. руб. (средства местного бюджета) на обеспечение деятельности комитета по физической культуре и спорту.

При расчете фонда оплаты труда учтены изменения, утвержденные решением Совета депутатов города Мурманска от 27.10.2022 № 40-556 «О внесении изменений в приложение к решению Совета депутатов города Мурманска от 08.11.2007 № 42-508 «Об утверждении Положения о денежном содержании, дополнительных выплатах и поощрениях муниципальных служащих в органах местного самоуправления города Мурманска».

1.2. Подпрограмма «Массовый спорт и подготовка спортивного резерва» с объемом бюджетных ассигнований 451 799,6 тыс. руб. (в том числе за счет средств бюджетов других уровней 13 904,3 тыс. руб.), предусматривает мероприятия по развитию физической культуры и массового спорта и по развитию спорта высших достижений. Мероприятия данной подпрограммы в 2022 году реализовывались в рамках подпрограммы «Развитие физической культуры и спорта в городе Мурманске».

1.3 Подпрограмма «Развитие спортивной инфраструктуры» с объемом бюджетных ассигнований 85 752,1 тыс. руб. за счет средств местного бюджета. Подпрограмма реализуется с 2023 года (мероприятия в 2022 году реализовывались в рамках подпрограммы «Развитие материально-технической базы спорта города Мурманска») и предусматривает мероприятия по: проведению капитального и/или текущего ремонта объектов сферы физической культуры и спорта; подготовительным мероприятиям для размещения спортивных площадок по улице Молодежная в районе Росляково, капитального ремонта МАУ ГСЦ «Авангард», строительству объектов сферы физической культуры и спорта города Мурманска (открытое плоскостное физкультурно-спортивное сооружение «Футбольное поле» по ул. Адмирала флота Лобова, д.51, гараж для спецтехники по ул. Героев Рыбачьего, д. 8).

2. Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами», в рамках которой предусмотрено исполнение мероприятий подпрограммы «Совершенствование организации деятельности органов местного самоуправления» с объемом бюджетных ассигнований 456,3 тыс. руб. (средства местного бюджета), запланированных по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» подразделу 13 «Другие общегосударственные вопросы», что на 224,9 тыс. руб. или 1,9 раза больше, чем утверждено на 2022 год (231,4 тыс. руб.) в основном на приобретение мебели, компьютерной и оргтехники.

3. Муниципальная программа «Охрана здоровья населения города Мурманска», в рамках которой предусмотрено исполнение мероприятий подпрограммы «Комплексные меры по профилактике наркомании в городе Мурманске» с объемом бюджетных ассигнований 138,6 тыс. руб., запланированных по разделу 11 «Физическая культура и спорт». Относительно 2022 года объем бюджетных ассигнований на 2022 год остался неизменным.

4. Муниципальная программа «Обеспечение безопасности проживания», в рамках которой предусмотрено исполнение мероприятий подпрограммы «Профилактика правонарушений, экстремизма, терроризма и межнациональных (межэтнических) конфликтов в городе Мурманске» с объемом бюджетных ассигнований в размере 400,0 тыс. руб. Относительно 2021 года объем бюджетных ассигнований на 2022 год остался неизменным.

5. Муниципальная программа «Формирование современной городской среды на территории муниципального образования город Мурманск», в рамках которой предусмотрено исполнение мероприятий подпрограммы «Обеспечение комплексного благоустройства территорий муниципального образования город Мурманск» с объемом бюджетных ассигнований 9 389,7 тыс. руб. за счет средств местного бюджета и предусматривает мероприятия по благоустройству общественных территорий (благоустройство экологической тропы на территории спортивного комплекса «Снежинка» (КП-2). Комитет по физической культуре и спорту является соисполнителем указанной муниципальной программы с 2023 года.

В плановом периоде 2024 и 2025 годов бюджетные ассигнования запланированы комитету по физической культуре и спорту:

- в 2024 году относительно 2023 года с уменьшением на 79 552,4 тыс. руб. или 14,1 % и составят 485 280,9 тыс. руб. в основном за счет снижения бюджетных ассигнований по мероприятиям подпрограммы «Развитие спортивной инфраструктуры» муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта»;

- в 2025 году относительно 2024 года с увеличением на 1 116,3 тыс. руб. или 0,2 % и составят 486 397,2 тыс. руб. в основном за счет увеличения бюджетных ассигнований по мероприятиям подпрограммы «Массовый спорт и подготовка спортивного резерва» муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта».

956 «Комитет по образованию администрации города Мурманска»

Бюджетные ассигнования комитету по образованию администрации города Мурманска (далее – комитет по образованию) на 2023 год предусмотрены в сумме 10 477 863,7 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 6 759 782,1 тыс. руб.

Относительно показателей 2022 года объем бюджетных ассигнований в целом увеличен на 219 246,7 тыс. руб. или 2,1 %, при этом объем расходов за счет средств местного бюджета уменьшен на 67 377,1 тыс. руб., за счет средств бюджетов других уровней увеличен на 286 623,8 тыс. руб.

Изменение показателей по разделам классификации расходов бюджетов представлено в таблице № 13.

Таблица № 13
(в тыс. руб.)

Наименование	Раздел	Утверждено на 2022 год				Проект решения о бюджете на 2023 год		Отклонение	
		первоначально		в редакции от 29.11.2022 № 41-563		сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней	сумма (гр.7-гр.5)	в % (гр.9/гр.5*100)
		сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней	сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Комитет по образованию		10 081 436,5	6 380 229,2	10 258 617,0	6 473 158,3	10 477 863,7	6 759 782,1	219 246,7	2,1
Общегосударственные вопросы	01	52 967,4		70 197,0		53 573,3		- 16 623,7	- 23,7
Образование	07	9 581 973,9	5 933 734,0	9 741 849,9	6 026 663,1	9 969 412,1	6 304 903,8	227 562,2	2,3
Социальная политика	10	446 495,2	446 495,2	446 570,1	446 495,2	454 878,3	454 878,3	8 308,2	1,9

В 2023 году комитет по образованию участвует в реализации следующих муниципальных программ.

1. Муниципальная программа «Развитие образования».

1.1. АВЦП «Развитие системы образования города Мурманска через эффективное выполнение муниципальных функций».

На реализацию данной программы бюджетные ассигнования запланированы в общей сумме 96 058,3 тыс. руб., в том числе:

- по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» подразделу 04 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» в сумме 52 440,0 тыс. руб. на функционирование комитета по образованию (в 2022 году – 68 520,9 тыс. руб.), бюджетные ассигнования в целом уменьшены на 16 080,9 тыс. руб. или 23,5 %;

- по разделу 10 «Социальная политика» подразделу 04 «Охрана семьи и детства» в полном объеме за счет средств бюджетов других уровней на реализацию переданных государственных полномочий в части:

организации предоставления мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, в сумме 427,5 тыс. руб. (в 2022 году объем бюджетных ассигнований составил 384,0 тыс. руб.);

реализации Закона Мурманской области от 13.12.2007 № 927-01-ЗМО «О наделении органов местного самоуправления муниципальных образований со статусом городского округа, муниципального округа и муниципального района отдельными государственными полномочиями по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних» в сумме 43 190,8 тыс. руб. (в 2022 году – 43 340,4 тыс. руб., на объем расходов 2023 года повлияло уменьшение численности несовершеннолетнего населения, применяемой для определения объема субвенции на осуществление органами местного самоуправления переданных отдельных государственных полномочий).

1.2. Подпрограмма «Обеспечение предоставления муниципальных услуг (работ) в сфере дошкольного, общего и дополнительного образования».

На реализацию данной подпрограммы в 2023 году предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 9 280 763,2 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 5 936 649,7 тыс. руб. В 2022 году реализация мероприятий подпрограммы осуществлялась в рамках подпрограмм «Доступное и качественное дошкольное образование» и «Обеспечение предоставления муниципальных услуг (работ) в сфере общего и дополнительного образования».

В 2023 году реализация мероприятий подпрограммы, как и в 2022 году, запланирована по следующим разделам.

По разделу 07 «Образование» по подразделам:

- 01 «Дошкольное образование» в сумме 4 394 404,1 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 2 872 232,2 тыс. руб., бюджетные ассигнования предусмотрены на обеспечение предоставления услуг (выполнения работ) в сфере дошкольного образования, относительно 2022 года бюджетные ассигнования в целом увеличены на 136 451,6 тыс. руб. за счет: увеличения средств бюджетов других уровней на 153 979,9 тыс. руб., уменьшения средств местного бюджета на 17 528,3 тыс. руб.;

- 02 «Общее образование» в сумме 3 648 479,4 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 2 973 341,9 тыс. руб., бюджетные ассигнования предусмотрены на обеспечение предоставления услуг (выполнения работ) в сфере общего образования, относительно 2022 года бюджетные ассигнования в целом увеличены на 153 479,5 тыс. руб. за счет: увеличения средств бюджетов других уровней на 197 179,3 тыс. руб., уменьшения средств местного бюджета на 43 699,8 тыс. руб.;

- 03 «Дополнительное образование детей» в сумме 758 918,5 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 616,4 тыс. руб., бюджетные ассигнования предусмотрены на обеспечение предоставления услуг (выполнения работ) в сфере дополнительного образования, относительно 2022 года бюджетные ассигнования в целом увеличены на 40 833,0 тыс. руб. за счет: увеличения средств местного бюджета на 40 892,9 тыс. руб., уменьшения средств бюджетов других уровней на 59,9 тыс. руб.;

- 05 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» в сумме 50 980,0 тыс. руб., бюджетные ассигнования предусмотрены на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципального бюджетного учреждения дополнительного профессионального образования города Мурманска «Городской информационно-методический центр работников образования», относительно 2022 года бюджетные ассигнования уменьшены на 231,1 тыс. руб.;

- 09 «Другие вопросы в области образования» в сумме 337 522,0 тыс. руб., относительно 2022 года бюджетные ассигнования увеличены на 9 389,0 тыс. руб.,

расходы предусмотрены на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципального автономного учреждения образования города Мурманска «Управление хозяйственно-эксплуатационного обслуживания образовательных учреждений», муниципального бюджетного учреждения образования «Централизованная бухгалтерия по обслуживанию учреждений комитета по образованию администрации города Мурманска», муниципального автономного учреждения образования города Мурманска «Муниципальный опорный центр дополнительного образования детей». На увеличение расходов в основном повлиял досчет в связи с индексацией заработной платы с 01.10.2022.

На увеличение расходов в целом в 2023 году относительно 2022 года в основном повлиял рост объема:

- субвенций муниципальному образованию город Мурманск на реализацию Законов Мурманской области от 10.12.2013 № 1684-01-ЗМО «О региональных нормативах финансового обеспечения образовательной деятельности муниципальных дошкольных образовательных организаций» и от 19.12.2005 № 706-01-ЗМО «О региональных нормативах финансового обеспечения образовательной деятельности муниципальных общеобразовательных организаций» (индексация учебных расходов и досчет в связи с повышением заработной платы работников с 01.10.2022, поддержание достигнутого уровня оплаты труда отдельных категорий работников, определенных «майским» Указом Президента Российской Федерации);

- субсидий на софинансирование расходов, направляемых на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда работникам муниципальных учреждений, в связи с повышением минимального размера оплаты труда и увеличением численности получателей доплат до минимального размера оплаты труда согласно Пояснительной записке к проекту решения о бюджете.

По разделу 10 «Социальная политика» подразделу 04 «Охрана семьи и детства» бюджетные ассигнования предусмотрены в сумме 90 459,2 тыс. руб. в полном объеме за счет средств бюджетов других уровней, а именно, субвенций:

- 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), 1 773,7 тыс. руб. (в 2022 году – 2 121,2 тыс. руб.);

- на выплату компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие общеобразовательные программы дошкольного образования, 88 685,5 тыс. руб. (в 2022 году – 106 061,9 тыс. руб.).

По сравнению с 2022 годом бюджетные ассигнования уменьшены на 17 723,9 тыс. руб. в связи с уменьшением среднегодового количества получателей выплат.

1.3. Подпрограмма «Школьное питание».

На реализацию подпрограммы бюджетные ассигнования предусмотрены в полном объеме по разделу 07 «Образование» подразделу 09 «Другие вопросы в области образования» в сумме 441 280,6 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 404 150,7 тыс. руб. В 2022 году реализация подпрограммы осуществлялась по подразделам 02 «Общее образование» и 09 «Другие вопросы в области образования».

Расходы предусмотрены по следующим направлениям:

- организация деятельности по обеспечению питанием обучающихся общеобразовательных учреждений в сумме 150 784,3 тыс. руб., из них:

обеспечение бесплатным питанием отдельных категорий обучающихся в сумме 141 966,9 тыс. руб., расходы предусмотрены в полном объеме за счет средств бюджетов других уровней;

обеспечение деятельности МАУ «Центр школьного питания» в сумме 8 817,4 тыс. руб.;

- обеспечение бесплатным молоком обучающихся начальных классов общеобразовательных учреждений в сумме 32 746,8 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 9 589,4 тыс. руб.;

- организация бесплатного горячего питания обучающихся начальных классов общеобразовательных учреждений в сумме 257 749,5 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 252 594,4 тыс. руб.

По сравнению с 2022 годом бюджетные ассигнования увеличены на 21 574,5 тыс. руб. или 5,1 %, в том числе на 20 208,8 тыс. руб. за счет средств бюджетов других уровней, в основном в связи с повышением регионального размера расходов в соответствии с постановлением Правительства Мурманской области от 01.11.2022 № 864-ПП «О предоставлении бесплатного питания обучающимся государственных областных и муниципальных образовательных организаций Мурманской области».

1.4. Подпрограмма «Организация отдыха, оздоровления и занятости детей и молодежи города Мурманска».

На реализацию подпрограммы бюджетные ассигнования предусмотрены по разделу 07 «Образование» в общей сумме 49 320,9 тыс. руб., в том числе по подразделам:

- 07 «Молодежная политика» – 6 747,1 тыс. руб.;

- 09 «Другие вопросы в области образования» – 42 573,8 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 9 925,7 тыс. руб.

По сравнению с 2022 годом объем бюджетных ассигнований в 2023 году уменьшен на 9 471,9 тыс. руб. или 16,1 % в основном в связи сокращением бюджетных ассигнований за счет средств бюджетов других уровней. В 2022 году бюджетные ассигнования предусмотрены в полном объеме по подразделу 07 «Молодежная политика».

1.5. Подпрограмма «Модернизация образования в городе Мурманске».

На реализацию подпрограммы бюджетные ассигнования в полном объеме предусмотрены по разделу 07 «Образование» в общей сумме 287 005,6 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 44 636,9 тыс. руб.

По сравнению с 2022 годом бюджетные ассигнования уменьшены в целом на 116 422,7 тыс. руб. или 28,9 %:

- снижение бюджетных ассигнований сложилось по подразделам:

02 «Общее образование» на 112 377,8 тыс. руб. или 33,0 %, в том числе за счет средств бюджетов других уровней на 82 379,4 тыс. руб.;

03 «Дополнительное образование детей» на 17 193,0 тыс. руб. или 73,4 %;

- увеличение бюджетных ассигнований сложилось по подразделам:

01 «Дошкольное образование» на 11 176,3 тыс. руб. или 36,3 %, в том числе за счет средств бюджетов других уровней 2 025,0 тыс. руб.;

09 «Другие вопросы в области образования» на 1 971,8 тыс. руб. или 23,5 %.

На объемы финансирования подпрограммы в 2023 году повлияло увеличение бюджетных ассигнований на реализацию мероприятий по обеспечению антитеррористической защищенности объектов образования, оснащению

помещений медицинского назначения образовательных учреждений, текущему ремонту учреждений, а также уменьшение бюджетных ассигнований на реализацию мероприятий по замене окон в общеобразовательных организациях в связи с уменьшением размера субсидии из областного бюджета и, в свою очередь, объема софинансирования расходов за счет местного бюджета.

2. Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами» подпрограмма «Совершенствование организации деятельности органов местного самоуправления».

На реализацию подпрограммы бюджетные ассигнования предусмотрены по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» подразделу 13 «Другие общегосударственные вопросы» в сумме 1 133,3 тыс. руб. на услуги в области информационных технологий, обеспечение функционирования и приобретение компьютерной техники, оргтехники, расходных запасных частей, услуги связи и интернет, поставка периодических изданий, обучение на курсах повышения квалификации. По отношению к показателям 2022 года в 2023 году объем бюджетных ассигнований уменьшен на 542,8 тыс. руб. или 32,4 % в связи с уменьшением расходов на закупку товаров, работ, услуг для нужд органов местного самоуправления (в 2022 году в целях оборудования конференц-зала, обновления оборудования и обеспечения качественного исполнения служебных обязанностей сотрудниками отдельных отделов комитета по образованию планировалось приобретение компьютерной техники, оргтехники, мебели).

3. Муниципальная программа «Развитие транспортной системы» подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма».

На реализацию подпрограммы бюджетные ассигнования предусмотрены по разделу 07 «Образование» подразделу 02 «Общее образование» в сумме 240,0 тыс. руб. на оснащение общеобразовательных учреждений электронными светодиодными схемами безопасных маршрутов движения обучающихся к образовательному учреждению (МБОУ г. Мурманска СОШ №№ 5, 11, 20). Объем бюджетных ассигнований на 2023 год запланирован на уровне 2022 года.

4. Муниципальная программа «Охрана здоровья населения города Мурманска» подпрограмма «Комплексные меры по профилактике наркомании в городе Мурманске».

На реализацию подпрограммы бюджетные ассигнования предусмотрены по разделу 07 «Образование» подразделу 09 «Другие вопросы в области образования» в сумме 76,0 тыс. руб. на организацию профилактической работы по формированию здорового образа жизни и развитию антинаркотической пропаганды в городе Мурманске. Объем бюджетных ассигнований на 2023 год запланирован на уровне 2022 года.

5. Муниципальная программа «Социальная поддержка».

5.1. Подпрограмма «Оказание мер социальной поддержки детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа».

На реализацию подпрограммы бюджетные ассигнования предусмотрены по разделу 10 «Социальная политика» подразделу 04 «Охрана семьи и детства» в сумме 320 800,8 тыс. руб. за счет средств бюджетов других уровней, в том числе:

- субвенция на содержание ребенка в семье опекуна (попечителя) и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю, в сумме 301 516,0 тыс. руб. (в 2022 году – 276 785,6 тыс. руб.);

- субвенция на предоставление мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг детям-сиротам и детям, оставшимся без

попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, в сумме 16 997,5 тыс. руб. (в 2022 году – 15 550,8 тыс. руб.);

- субвенция на реализацию Закона Мурманской области от 29.05.2006 № 759-01-ЗМО «О патронате» в части финансирования расходов по выплате денежного вознаграждения лицам, осуществляющим постинтернатный патронат в отношении несовершеннолетних и социальный патронат, в сумме 2 287,3 тыс. руб. (в 2022 году – 2 251,3 тыс. руб.).

На объем расходов 2023 года повлияли индексация размера денежного вознаграждения приемным родителям с 01.01.2023 на 16,0 %, увеличение среднегодового количества получателей выплат.

5.2. Подпрограмма «Создание доступной среды для инвалидов и других маломобильных групп населения на территории города Мурманска».

На реализацию подпрограммы бюджетные ассигнования предусмотрены по разделу 07 «Образование» в общей сумме 1 000,0 тыс. руб., в том числе:

- по подразделу 01 «Дошкольное образование» в сумме 600,0 тыс. руб., бюджетные ассигнования предусмотрены на приобретение технических средств в дошкольных образовательных учреждениях для обеспечения доступа маломобильных групп населения (МБДОУ № 2, № 50 – вторые корпуса);

- по подразделу 02 «Общее образование» в сумме 250,0 тыс. руб., бюджетные ассигнования предусмотрены на создание безбарьерной среды для обучающихся с ограниченными возможностями здоровья в образовательных учреждениях (ремонтные работы – обеспечение доступности образовательного учреждения, приобретение оборудования для детей с ограниченными возможностями здоровья в МБОУ ООШ № 4);

- по подразделу 03 «Дополнительное образование детей» в сумме 150,0 тыс. руб., бюджетные ассигнования предусмотрены на укрепление материально-технической базы МБОУДОД г. Мурманска ДЮСАШ № 15.

Объем бюджетных ассигнований на 2023 год относительно 2022 года уменьшен на 7 100,0 тыс. руб. В 2022 году на реализацию данной подпрограммы были выделены: иной межбюджетный трансферт на поощрение муниципальных образований по итогам проведения конкурса «Лучшая муниципальная практика по созданию доступной среды для инвалидов» в сумме 3 000,0 тыс. руб., а также бюджетные ассигнования на приобретение индукционных петель для детей с ограниченными возможностями здоровья по слуху.

6. Муниципальная программа «Обеспечение безопасности проживания» подпрограмма «Профилактика правонарушений, экстремизма, терроризма и межнациональных (межэтнических) конфликтов в городе Мурманске».

На реализацию подпрограммы бюджетные ассигнования предусмотрены по разделу 07 «Образование» подразделу 09 «Другие вопросы в области образования» в сумме 185,0 тыс. руб. на реализацию мероприятий по формированию в детской и молодежной среде стойкого неприятия идеологии терроризма, экстремизма, в том числе на межнациональной, религиозной почве, а также негативного отношения к любым формам противоправных деяний (организация и проведение социальных конкурсов, фестивалей, конференций, соревнований и профилактических акций). Объем бюджетных ассигнований на 2023 год запланирован на уровне 2022 года.

В плановом периоде бюджетные ассигнования комитету по образованию предусмотрены:

- на 2024 год с увеличением относительно 2023 года на 313 577,7 тыс. руб. или 3,0 % и составили 10 791 441,4 тыс. руб., бюджетные ассигнования: увеличены за счет средств бюджетов других уровней на 360 768,5 тыс. руб. в основном в связи

с увеличением объема субвенций на реализацию Закона Мурманской области от 10.12.2018 № 2320-01-ЗМО «О единой субвенции местным бюджетам на финансовое обеспечение образовательной деятельности», уменьшены за счет средств местного бюджета 47 190,8 тыс. руб. в основном в части модернизации образования;

- на 2025 год с увеличением относительно 2024 года на 436 095,8 тыс. руб. или 4,0 % и составили 11 227 537,2 тыс. руб., бюджетные ассигнования увеличены за счет средств бюджетов других уровней на 374 409,6 тыс. руб. в основном в связи с увеличением объема субвенций на реализацию Закона Мурманской области от 10.12.2018 № 2320-01-ЗМО «О единой субвенции местным бюджетам на финансовое обеспечение образовательной деятельности», за счет средств местного бюджета 61 686,2 тыс. руб. в основном в части модернизации образования, а также обеспечения предоставления муниципальных услуг (работ) в сфере дошкольного, общего и дополнительного образования.

957 «Управление финансов администрации города Мурманска»

Бюджетные ассигнования на 2023 год управлению финансов администрации города Мурманска (далее – управление финансов) предусмотрены за счет средств местного бюджета в сумме 602 138,2 тыс. руб., из них:

- 318 041,8 тыс. руб. на финансовое обеспечение муниципальной программы «Управление муниципальными финансами»;

- 284 096,4 тыс. руб. на непрограммные направления деятельности.

Относительно 2022 года объем бюджетных ассигнований увеличен на 366 781,6 тыс. руб. или 155,8 %.

Изменение показателей по разделам классификации расходов бюджетов представлено в таблице № 14.

Таблица № 14
(в тыс. руб.)

Наименование	Раз дел	Утверждено на 2022 год				Проект решения о бюджете на 2023 год		Отклонение	
		первоначально		в редакции от 29.11.2022 № 41-563		сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней	Сумма (гр.7-гр.5)	% (гр.9/гр.5*100)
		сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней	сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Управление финансов		639 957,7	0,0	235 356,6	220,0	602 138,2	0,0	366 781,6	155,8
Общегосударственные вопросы	01	391 952,4	0,0	153 873,0	220,0	367 671,1	0,0	213 798,1	138,9
Социальная политика	10	0,0	0,0	178,3	0,0	0,0	0,0	- 178,3	-100,0
Обслуживание государственного и муниципального долга	13	248 005,3	0,0	81 305,3	0,0	234 467,1	0,0	153 161,8	188,4

По разделу 01 «Общегосударственные вопросы» объем бюджетных ассигнований составил 367 671,1 тыс. руб., что превышает показатель 2022 года на 213 798,1 тыс. руб. или 138,9 % в результате изменений бюджетных ассигнований по подразделам классификации расходов бюджетов в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами» и непрограммным направлениям деятельности структурных подразделений администрации города Мурманска.

По подразделу 04 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» на реализацию АВЦП

«Обеспечение эффективного управления муниципальными финансами» бюджетные ассигнования уменьшены на 14 403,9 тыс. руб. или 16,1 %. При расчете фонда оплаты труда учтены изменения, утвержденные решением Совета депутатов города Мурманска от 27.10.2022 № 40-556 «О внесении изменений в приложение к решению Совета депутатов города Мурманска от 08.11.2007 № 42-508 «Об утверждении Положения о денежном содержании, дополнительных выплатах и поощрениях муниципальных служащих в органах местного самоуправления города Мурманска».

По подразделу 11 «Резервные фонды» предусмотрены бюджетные ассигнования по непрограммным направлениям деятельности на формирование резервного фонда администрации города Мурманска для финансового обеспечения непредвиденных расходов (чрезвычайных расходов, а также расходов на проведение мероприятий местного значения), которые не предусмотрены в бюджете муниципального образования город Мурманск. Резервный фонд администрации города Мурманска установлен статьей 10 проекта решения о бюджете, сформирован в соответствии с требованиями статьи 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации и составил на 2023 год – 30 000,0 тыс. руб., на 2024 год – 20 000,0 тыс. руб., на 2025 год – 20 000,0 тыс. руб. При исполнении бюджета средства резервного фонда распределяются главным распорядителям бюджетных средств на основании постановлений администрации города Мурманска.

По подразделу 13 «Другие общегосударственные вопросы» бюджетные ассигнования на 2023 год спрогнозированы в сумме 262 838,1 тыс. руб., основную долю которых составляют зарезервированные средства в рамках непрограммной деятельности на:

- выплаты по решениям судов и оплату государственной пошлины, расходы по совершению исполнительных действий в связи с прогнозируемыми выплатами по искам к муниципальному образованию город Мурманск в сумме 146 267,4 тыс. руб.;

- единовременное поощрение за многолетнюю безупречную муниципальную службу в сумме 15 000,0 тыс. руб.;

- реализацию Закона Мурманской области от 29.06.2007 № 860-01-ЗМО «О муниципальной службе в Мурманской области» в сумме 92 829,0 тыс. руб. на обеспечение функций работников органов местного самоуправления, которые перераспределяются по обращениям главных распорядителей средств бюджета в ходе его исполнения. Проектом решения о бюджете учтено увеличение количества ставок (15 единиц) администрации и ее структурных подразделений, а так же увеличение фонда оплаты труда с начислениями на выплаты по оплате труда за счет досчета (в связи с повышением заработной платы с 01.10.2022 на 4 %).

Статьей 10 проекта решения о бюджете определены резервные средства:

- на исполнение судебных актов по искам к муниципальному образованию город Мурманск и постановлений судебных приставов о взыскании расходов по совершению исполнительных действий с муниципального образования город Мурманск в 2023 году в сумме 146 267,4 тыс. руб., в 2024 году в сумме 144 313,9 тыс. руб. и в 2025 году в сумме 249 187,6 тыс. руб.;

- на реализацию Закона Мурманской области от 29.06.2007 № 860-01-ЗМО «О муниципальной службе в Мурманской области» в 2023 году в сумме 107 829,0 тыс. руб., в 2024 году в сумме 100 973,0 тыс. руб. и в 2025 году в сумме 100 973,0 тыс. руб.

Объем бюджетных ассигнований, предусмотренный текстовой статьей на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, соответствует приложениям проекта решения о бюджете по указанным направлениям расходов.

Также по указанному подразделу предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 8 741,7 тыс. руб. в рамках подпрограммы «Совершенствование организации деятельности органов местного самоуправления» муниципальной программы «Управление муниципальными финансами». Относительно 2022 года бюджетные ассигнования уменьшены на 439,0 тыс. руб. в основном в связи со снижением потребности в расходах на закупку товаров, работ и услуг для нужд органов местного самоуправления.

По разделу 10 «Социальная политика» бюджетные ассигнования уменьшены на 178,3 тыс. руб. в связи с осуществлением выплат по непрограммным направлениям деятельности на реализацию мероприятий, связанных с награждением Почетной грамотой, присвоением почетных званий и знаков отличия в текущем финансовом году. На 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов бюджетные ассигнования по разделу не предусмотрены.

По разделу 13 «Обслуживание государственного (муниципального) долга» в рамках АВЦП «Обеспечение эффективного управления муниципальными финансами» муниципальной программы «Управление муниципальными финансами» бюджетные ассигнования на 2023 год спрогнозированы в сумме 234 467,1 тыс. руб. на оплату процентов за пользование кредитными средствами. Относительно 2022 года бюджетные ассигнования по разделу 13 увеличены на 153 161,8 тыс. руб. или 188,4 %. Рост расходов на обслуживание муниципального долга в соответствии с расчетами управления финансов в основном обусловлен увеличением объемов привлекаемых кредитов, а также ростом процентных ставок за пользование кредитными средствами. Объем расходов на обслуживание муниципального долга составил 1,4 % общего объема расходов бюджета, за исключением объема расходов, осуществляемых за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, что соответствует нормам статьи 111 Бюджетного кодекса Российской Федерации. В плановом периоде объем расходов на обслуживание долга также не превышает ограничения, установленные указанной статьей, и составляет на 2024 год 2,2 %, на 2025 год 2,7 %. Расходы на обслуживание муниципального долга подтверждены расчетами управления финансов.

В плановом периоде бюджетные ассигнования управлению финансов по отношению к уровню предыдущего года спрогнозированы в следующих объемах:

- 2024 год – 670 153,8 тыс. руб., увеличение на 68 015,6 тыс. руб. или 11,3 % в основном в связи с увеличением расходов на обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга (процентные платежи за пользование кредитными средствами);

- 2025 год – 802 014,7 тыс. руб., увеличение на 131 860,9 тыс. руб. или 19,7 % в основном в связи с увеличением расходов по непрограммным направлениям деятельности (выплаты по решениям судов и оплату государственной пошлины, расходы по совершению исполнительных действий) и на обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга.

958 «Комитет по развитию городского хозяйства администрации города Мурманска»

Общий объем бюджетных ассигнований на 2023 год, предусмотренный комитету по развитию городского хозяйства администрации города Мурманска

(далее – комитет по развитию городского хозяйства), составил 4 830 668,5 тыс. руб., в том числе за счет средств местного бюджета в сумме 2 044 460,2 тыс. руб., бюджетов других уровней – 2 786 208,3 тыс. руб.

Относительно показателей 2022 года объем бюджетных ассигнований в целом уменьшен на 330 192,7 тыс. руб. или 6,4 %, из них за счет средств:

- местного бюджета на 128 843,8 тыс. руб.;
- бюджетов других уровней, имеющих целевое назначение, на 201 348,9 тыс. руб.

Изменение показателей по разделам классификации расходов бюджетов представлено в таблице № 15.

Таблица № 15
(в тыс. руб.)

Наименование	Раздел	Утверждено на 2022 год				Проект решения о бюджете на 2023 год		Отклонение	
		первоначально		в редакции от 29.11.2022 № 41-563		сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней	Сумма (гр.7-гр.5)	% (гр.9/гр.5*100)
		сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней	сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Комитет по развитию городского хозяйства		4 407 653,2	2 233 573,3	5 160 861,2	2 987 557,2	4 830 668,5	2 786 208,3	-330 192,7	-6,4
Общегосударственные вопросы	01	69 202,8	0,0	78 875,8	0,00	70 975,0	0,00	-7 900,8	-10,0
Национальная оборона	02	0,0	0,0	283,1	0,0	0,0	0,0	-283,1	100,0
Национальная экономика	04	2 293 702,2	862 417,1	3 019 396,5	1 524 899,8	3 914 734,9	2 452 796,4	895 338,4	29,7
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	635 213,9	103 474,3	647 027,9	194 975,5	521 944,8	60 770,1	-125 083,1	-19,3
Охрана окружающей среды	06	1 408 329,0	1 266 476,6	1 414 005,2	1 266 476,6	321 808,5	271 436,5	-1 092 196,7	-77,2
Социальная политика	10	1 205,3	1 205,3	1 272,7	1 205,3	1 205,3	1 205,3	-67,4	-5,3

В 2023 году в разрезе разделов планируется как увеличение, так и уменьшение бюджетных ассигнований в сравнении с 2022 годом. Изменения обусловлены:

- уменьшением бюджетных ассигнований по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» на 7 900,8 тыс. руб. или 10,0 % в основном по мероприятию «Эффективное выполнение муниципальных функций в сфере развития городского хозяйства» в рамках АВЦП «Обеспечение деятельности комитета по развитию городского хозяйства администрации города Мурманска» муниципальной программы «Развитие транспортной системы»;

- уменьшением бюджетных ассигнований по непрограммным направлениям деятельности по разделу 02 «Национальная оборона» на 283,1 тыс. руб. или 100 % в связи с тем, что в 2022 году из резервного фонда администрации города Мурманска на основании постановления администрации города Мурманска от 20.10.2022 № 3162 в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 21.09.2022 № 647 «Об объявлении частичной мобилизации в Российской Федерации», Федеральным законом от 26.02.1997 № 31-ФЗ «О мобилизационной подготовке и мобилизации в Российской Федерации», постановлением администрации города Мурманска от 14.05.2009 № 175 «Об утверждении Положения о порядке использования бюджетных ассигнований резервного фонда администрации города Мурманска» комитету по развитию городского хозяйства выделено 283,1 тыс. руб. для организации перевозки граждан от ул. Капитана Орликовой до ул. Шевченко, от ул. Капитана Орликовой до поселка городского

типа Печенга, войсковой части 08275 в целях реализации мероприятия по организации осуществления специальной меры в сфере экономики в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 03.10.2022 № 1745 «О специальной мере в сфере экономики и внесения изменения в постановление Правительства Российской Федерации от 30.04.2020 № 616». В 2023 году расходы не планируются;

- увеличением бюджетных ассигнований по разделу 04 «Национальная экономика» на 895 338,4 тыс. руб. или 29,7 % в основном в части мероприятий по подпрограммам «Развитие транспортной инфраструктуры» и «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма» муниципальной программы «Развитие транспортной системы»;

- уменьшением бюджетных ассигнований по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 125 083,1 тыс. руб. или 19,3 % в основном по мероприятию «Благоустройство дворовых территорий» в рамках подпрограммы «Обеспечение комплексного благоустройства территорий муниципального образования город Мурманск» муниципальной программы «Формирование современной городской среды на территории муниципального образования город Мурманск»;

- уменьшением бюджетных ассигнований по разделу 06 «Охрана окружающей среды» на 1 092 196,7 тыс. руб. или 77,2 % в основном по ликвидации несанкционированных свалок в границах городов и наиболее опасных объектов накопленного экологического вреда окружающей среде в рамках Регионального проекта «Чистая страна» подпрограммы «Охрана окружающей среды в городе Мурманске» муниципальной программы «Обеспечение экологической безопасности и улучшение окружающей среды муниципального образования город Мурманск».

В 2023 году комитетом по развитию городского хозяйства расходы запланированы по непрограммным направлениям деятельности и следующим муниципальным программам.

1. Муниципальная программа «Развитие транспортной системы». На реализацию указанной программы на 2023 год запланированы бюджетные ассигнования в общей сумме 4 343 824,3 тыс. руб. в разрезе следующих подпрограмм и АВЦП.

1.1. АВЦП «Обеспечение деятельности комитета по развитию городского хозяйства администрации города Мурманска» – бюджетные ассигнования запланированы в общей сумме 68 128,6 тыс. руб., в том числе:

- по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» подразделу 04 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» за счет местного бюджета в сумме 68 082,0 тыс. руб. на функционирование комитета по развитию городского хозяйства. По отношению к 2022 году в 2023 году отмечено уменьшение на 7 264,7 тыс. руб. или 9,6 % (в 2022 году – 75 346,7 тыс. руб.), в 2023 году не предусмотрены бюджетные ассигнования на выплату единовременного поощрения за многолетнюю безупречную муниципальную службу и компенсационные выплаты муниципальным служащим, высвобождаемым в связи с расторжением трудового договора. При расчете фонда оплаты труда учтены изменения, утвержденные решением Совета депутатов города Мурманска от 27.10.2022 № 40-556 «О внесении изменений в приложение к решению Совета депутатов города Мурманска от 08.11.2007 № 42-508 «Об утверждении Положения о

денежном содержании, дополнительных выплатах и поощрениях муниципальных служащих в органах местного самоуправления города Мурманска»;

- по разделу 04 «Национальная экономика» подразделу 05 «Сельское хозяйство и рыболовство» в сумме 28,8 тыс. руб. в полном объеме за счет средств бюджетов других уровней - субвенция бюджетам муниципальных образований Мурманской области на осуществление деятельности по отлову и содержанию животных без владельцев (в 2022 году – 27,9 тыс. руб. за счет средств областного бюджета). По отношению к 2022 году в 2023 году наблюдается увеличение бюджетных ассигнований на 0,9 тыс. руб. или 3,2 %;

- по разделу 10 «Социальная политика» подразделу 03 «Социальное обеспечение населения» в сумме 17,8 тыс. руб. в полном объеме за счет средств бюджетов других уровней на реализацию переданных государственных полномочий в части возмещения расходов по гарантированному перечню услуг по погребению, запланированы на уровне текущего года.

1.2. Подпрограмма «Транспортное обслуживание населения». На реализацию данной подпрограммы бюджетные ассигнования запланированы в общей сумме 42,4 тыс. руб., в том числе по разделу 04 «Национальная экономика» подразделу 08 «Транспорт» в сумме 42,4 тыс. руб. (в 2022 году – 23,0 тыс. руб.). По отношению к 2022 году в 2023 году отмечено увеличение на 19,4 тыс. руб. или 84,3 % в основном по возмещению недополученных доходов транспортным организациям в связи с установлением меры социальной поддержки граждан в виде льготного проезда детей, достигших семилетнего возраста до поступления на обучение в образовательную организацию, на городском электрическом и автомобильном транспорте общего пользования по муниципальным маршрутам регулярных перевозок в границах муниципального образования город Мурманск (увеличение количества обращений).

1.3. Подпрограмма «Развитие транспортной инфраструктуры». На реализацию данной подпрограммы бюджетные ассигнования запланированы в общей сумме 2 442 346,2 тыс. руб. по разделу 04 «Национальная экономика» подразделу 09 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)». По отношению к 2022 году в 2023 году отмечено увеличение на 1 397 990,6 тыс. руб. или 133,9 % (в 2022 году - 1 044 355,6 тыс. руб.) в основном за счет новой субсидии (средства областного бюджета) в сумме 1 497 796,0 тыс. руб. на реализацию инфраструктурного проекта «Культурно-деловой центр «Новый Мурманск».

1.4. Подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма». На реализацию данной подпрограммы бюджетные ассигнования запланированы в общей сумме 168 244,9 тыс. руб., в том числе по разделу 04 «Национальная экономика» подразделу 09 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)». По отношению к 2022 году в 2023 году наблюдается увеличение на 97 268,3 тыс. руб. или 137,0 % (в 2022 году - 70 976,6 тыс. руб.) в связи с увеличением средств субсидии бюджету муниципального образования городской округ город-герой Мурманск на осуществление городским округом городом–героем Мурманском функций административного центра области, а также софинансирования за счет средств местного бюджета к субсидии из областного бюджета в части реализации комплекса инженерно-технических мероприятий, направленных на повышение безопасности дорожного движения.

1.5. Подпрограмма «Содержание и ремонт улично-дорожной сети и объектов благоустройства». На реализацию данной подпрограммы бюджетные ассигнования запланированы в общей сумме 1 665 062,2 тыс. руб., в том числе:

- по разделу 04 «Национальная экономика» подразделу 09 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» в сумме 1 249 827,4 тыс. руб. на предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям. По отношению к 2022 году в 2023 году наблюдается уменьшение на 593 740,7 тыс. руб. или 32,2 % (в 2022 году – 1 843 568,1 тыс. руб.) в основном по мероприятию «Содержание и ремонт автомобильных дорог, элементов обустройства дорог» за счет снижения расходов:

на приобретение коммунальной техники для уборки территорий муниципальных образований Мурманской области на 98 022,0 тыс. руб. за счет средств областного и местного бюджетов (софинансирование) (в 2023 году не планируется),

за счет средств субсидии на осуществление городским округом городом-героем Мурманском функций административного центра области и средств местного бюджета (софинансирование 50 %) в общей сумме 129 414,2 тыс. руб. (в 2022 году предусмотрено 435 414,1 тыс. руб.), предусмотренных по указанному подразделу,

на обеспечение создания безопасных и комфортных мест ожидания общественного транспорта, оборудованных информационным табло о передвижении общественного транспорта, схемами и информацией о периодичности движения, на 264 644,0 тыс. руб. за счет иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета (в 2023 году не планируется),

на обеспечение деятельности (оказание услуг) подведомственных учреждений, в том числе на предоставление муниципальным бюджетным и автономным учреждениям субсидий, на 94 832,3 тыс. руб. При планировании расходов на обеспечение деятельности (оказание услуг) подведомственных учреждений (основную долю занимают расходы ММБУ «УДХ») учтено повышение заработной платы с 01.10.2022 на 4,0 % (досчет), индексация расходов на коммунальные услуги на 3,9 %;

- по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» подразделу 03 «Благоустройство» в сумме 415 234,8 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней в сумме 60 770,1 тыс. руб. (в 2022 году - 416 182,1 тыс. руб.). По отношению к 2022 году в 2023 году в целом отмечено уменьшение на 947,3 тыс. руб. или 0,2 % по мероприятию «Содержание и ремонт объектов благоустройства» в основном за счет:

увеличения расходов на обеспечение деятельности (оказание услуг) Мурманского муниципального бюджетного учреждения «МурманскГорСвет», Мурманского муниципального бюджетного учреждения «Дирекция городского кладбища» в основном за счет увеличения фонда оплаты труда с начислениями на выплаты по оплате труда (досчет, в связи с повышением заработной платы с 01.10.2022 на 4 %), индексации расходов на коммунальные услуги на 3,9 %, а также расходов на капитальные вложения (строительство площадки для временного складирования снега),

уменьшения расходов за счет субсидий на осуществление городом Мурманском функций административного центра области по указанному подразделу и средств местного бюджета (софинансирование к субсидии).

2. Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами».

2.1. Подпрограмма «Совершенствование организации деятельности органов местного самоуправления». На реализацию данной подпрограммы бюджетные ассигнования запланированы по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» подразделу 13 «Другие общегосударственные вопросы» в сумме 2 893,0 тыс. руб.

(в 2022 году – 3 191,0 тыс. руб.). Бюджетные ассигнования уменьшены на 298,0 тыс. руб. или 9,3 % на услуги в области информационных технологий, приобретение запасных частей, расходных материалов и бумаги и прочее в связи с фактической потребностью.

3. Муниципальная программа «Обеспечение экологической безопасности и улучшение окружающей среды муниципального образования город Мурманск». На реализацию указанной программы на 2023 год запланированы бюджетные ассигнования в общей сумме 373 453,7 тыс. руб. в разрезе следующих подпрограмм.

3.1. Подпрограмма «Реализация мероприятий по осуществлению деятельности по обращению с животными без владельцев». Бюджетные ассигнования запланированы по разделу 04 «Национальная экономика» подразделу 05 «Сельское хозяйство и рыболовство» в сумме 51 645,2 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 18 010,2 тыс. руб. По отношению к 2022 году в 2023 году отмечено увеличение на 1 799,9 тыс. руб. или 3,6 % в основном на обеспечение деятельности (оказание услуг) Мурманского муниципального бюджетного учреждения «Центр содержания животных» за счет увеличения фонда оплаты труда с начислениями на выплаты по оплате труда (досчет, в связи с повышением заработной платы с 01.10.2022 на 4 %), индексации расходов на коммунальные услуги на 3,9%, а также в связи с увеличением прогнозируемой численности безнадзорных животных. В 2022 году бюджетные ассигнования предусматривались в рамках реализации мероприятий подпрограммы «Сокращение численности безнадзорных животных» муниципальной программы «Обеспечение безопасности проживания и охрана окружающей среды» в сумме 49 845,3 тыс. руб.

3.2. Подпрограмма «Охрана окружающей среды в городе Мурманске». На реализацию данной подпрограммы бюджетные ассигнования запланированы по разделу 06 «Охрана окружающей среды» подразделу 05 «Другие вопросы в области охраны окружающей среды» в сумме 321 808,5 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 271 436,5 тыс. руб. По сравнению с 2022 годом бюджетные ассигнования уменьшены на 1 092 196,7 тыс. руб. или 77,2 % в основном в связи со снижением расходов на ликвидацию несанкционированных свалок в границах городов и наиболее опасных объектов накопленного экологического вреда окружающей среде в рамках регионального проекта «Чистая страна» национального проекта «Экология» (реализация проекта предусмотрена с 2021 по 2023 годы). В 2022 году бюджетные ассигнования предусматривались в рамках реализации мероприятий муниципальной программы «Обеспечение безопасности проживания и охрана окружающей среды» в сумме 1 414 005,2 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней в сумме 1 266 476,6 тыс. руб.

4. Муниципальная программа «Обеспечение безопасности проживания».

4.1. Подпрограмма «Профилактика правонарушений, экстремизма, терроризма и межнациональных (межэтнических) конфликтов в городе Мурманске». На реализацию данной подпрограммы бюджетные ассигнования запланированы по разделу 04 «Национальная экономика» подразделу 09 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» в сумме 2 000,0 тыс. руб. и уменьшены на 8 000,0 тыс. руб. или 80,0 % на подключение дополнительных сегментов к системе АПК «Профилактика преступлений и правонарушений» (ММБУ «ЦОДД»). Расходы по развитию АПК в 2023 году не планируются. В 2022 году бюджетные ассигнования предусматривались в рамках реализации мероприятий

муниципальной программы «Обеспечение безопасности проживания и охрана окружающей среды» в сумме 10 000,0 тыс. руб.

5. Муниципальная программа «Формирование современной городской среды на территории муниципального образования город Мурманск».

5.1. Подпрограмма «Обеспечение комплексного благоустройства территорий муниципального образования город Мурманск». Бюджетные ассигнования запланированы по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» подразделу 03 «Благоустройство» на благоустройство дворовых территорий за счет средств бюджета города Мурманска в сумме 106 710,0 тыс. руб. со снижением к 2022 году на 119 098,5 тыс. руб. или 52,7 % в связи с уменьшением субсидии на поддержку муниципальных программ формирования современной городской среды в части выполнения мероприятий по благоустройству дворовых территорий (в 2022 году – 225 808,5 тыс. руб., в том числе за счет бюджетов других уровней 112 904,2 тыс. руб. в рамках регионального проекта «Формирование комфортной городской среды»). В настоящее время адресная программа на областном уровне находится в стадии формирования. Согласно проекту закона об областном бюджете субсидии на реализацию программ формирования современной городской среды, а также субсидии на поддержку муниципальных программ формирования современной городской среды в части выполнения мероприятий по благоустройству дворовых территорий в разрезе муниципальных образований не предусмотрены (распределяются в ходе исполнения областного бюджета).

6. Муниципальная программа «Социальная поддержка».

6.1. Подпрограмма «Социальная поддержка отдельных категорий граждан».

На реализацию данной подпрограммы бюджетные ассигнования запланированы по разделу 10 «Социальная политика» подразделу 03 «Социальное обеспечение населения» в сумме 1 187,5 тыс. руб. в полном объеме за счет средств бюджетов других уровней на реализацию переданных государственных полномочий в части возмещения расходов по гарантированному перечню услуг по погребению. Объем бюджетных ассигнований на 2023 год запланирован на уровне 2022 года.

По непрограммным направлениям деятельности на 2023 год запланированы бюджетные ассигнования за счет средств местного бюджета в размере 600,0 тыс. руб. (на выплаты по решениям судов и оплате государственной пошлины, расходам по совершению исполнительных действий) со снижением к расходам 2022 года на 5 725,9 тыс. руб. в основном за счет распределения в 2022 году средств резервного фонда администрации города Мурманска.

В соответствии со статьей 13 проекта решения о бюджете объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда города Мурманска установлен: на 2023 год в размере 3 862 418,5 тыс. руб., на 2024 год в размере 3 407 540,8 тыс. руб. и на 2025 год в размере 1 868 089,3 тыс. руб. Бюджетные ассигнования проектом решения о бюджете в полном объеме предусмотрены комитету по развитию городского хозяйства, что соответствует Порядку формирования и использования бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда города Мурманска, утвержденному решением Совета депутатов города Мурманска от 28.11.2013 № 66-946 (далее – Порядок от 28.11.2013 № 66-946). Объем бюджетных ассигнований дорожного фонда муниципального образования, предусмотренный текстовой статьей проекта решения о бюджете, соответствует общему объему расходов на финансовое обеспечение дорожной деятельности, предусмотренному в приложениях к проекту решения о бюджете.

Формирование и распределение объема бюджетных ассигнований произведено в соответствии с требованиями Порядка от 28.11.2013 № 66-946.

Объем бюджетных ассигнований дорожного фонда муниципального образования сформирован:

- на 2023 год за счет средств областного бюджета в сумме 2 434 757,4 тыс. руб., за счет средств местного бюджета 1 427 661,1 тыс. руб.;

- на 2024 год за счет средств областного бюджета в сумме 1 985 565,2 тыс. руб., за счет средств местного бюджета 1 421 975,6 тыс. руб.;

- на 2025 год за счет средств областного бюджета в сумме 439 929,8 тыс. руб., за счет средств местного бюджета 1 428 159,5 тыс. руб.

В целом по комитету по развитию городского хозяйства в плановом периоде бюджетные ассигнования запланированы с уменьшением:

- в 2024 году относительно 2023 года на 709 265,5 тыс. руб. или 14,6 % и составят 4 121 403,0 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 2 065 579,6 тыс. руб. Основное уменьшение бюджетных ассигнований в 2024 году планируется:

по подпрограмме «Развитие транспортной инфраструктуры» муниципальной программы «Развитие транспортной системы в основном за счет уменьшения субсидий на реализацию инфраструктурного проекта «Культурно-деловой центр «Новый Мурманск»,

по подпрограмме «Охрана окружающей среды в городе Мурманске» муниципальной программы «Обеспечение экологической безопасности и улучшение окружающей среды муниципального образования город Мурманск» на ликвидацию несанкционированных свалок в границах городов и наиболее опасных объектов накопленного экологического вреда окружающей среде;

- в 2025 году относительно 2024 года на 1 590 500,0 тыс. руб. или 38,6 % и составят 2 530 902,8 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней - 519 944,2 тыс. руб. Уменьшение бюджетных ассигнований планируется по подпрограмме «Развитие транспортной инфраструктуры» муниципальной программы «Развитие транспортной системы» в основном за счет уменьшения субсидий на реализацию инфраструктурного проекта «Культурно-деловой центр «Новый Мурманск» (в 2025 году не предусмотрена), субсидий на реализацию мероприятий в рамках регионального проекта «Дорожная сеть» в рамках национального проекта «Безопасные качественные дороги» (в 2025 году не предусмотрены).

959 «Комитет по охране здоровья администрации города Мурманска»

Бюджетные ассигнования на 2023 год комитету по охране здоровья администрации города Мурманска (далее – комитет по охране здоровья) запланированы в сумме 14 779,0 тыс. руб., что на 2 572,0 тыс. руб. или 21,1 % больше бюджетных ассигнований, утвержденных на 2022 год.

Изменение показателей по разделам классификации расходов бюджетов представлено в таблице № 16.

Таблица № 16
(в тыс. руб.)

Наименование	Раздел	Утверждено на 2022 год				Проект решения о бюджете на 2023 год		Отклонение	
		первоначально		в редакции от 29.11.2022 № 41-563		сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней	Сумма (гр.7-гр.5)	в % (гр.9/гр.5*100)
		сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней	сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Комитет по охране здоровья		11 597,0	0,0	12 207,0	0,0	14 779,0	0,0	2 572,0	21,1
Общегосударственные вопросы	01	11 597,0	0,0	12 207,0	0,0	14 779,0	0,0	2 572,0	21,1

Бюджетные ассигнования комитету по охране здоровья предусмотрены в полном объеме по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» на реализацию муниципальных программ.

1. Муниципальная программа «Охрана здоровья населения города Мурманска» на 2023-2028 годы:

1.1. Подпрограмма «Формирование здорового образа жизни населения города Мурманска» с объемом бюджетных ассигнований в размере 4 444,7 тыс. руб. Относительно 2022 года объем бюджетных ассигнований увеличился на 978,2 тыс. руб. или 28,2 % (в 2022 году – 3 466,5 тыс. руб.) за счет увеличения количества муниципальных служащих, проходящих диспансеризацию, и повышения стоимости проведения осмотров в рамках мероприятий по предупреждению и раннему выявлению заболеваний.

1.2. АВЦП «Обеспечение деятельности комитета по охране здоровья администрации города Мурманска» с объемом бюджетных ассигнований в размере 10 109,0 тыс. руб. Относительно 2022 года объем бюджетных ассигнований увеличился на 1 430,6 тыс. руб. или 16,5 % (в 2022 году – 8 678,4 тыс. руб.). При расчете фонда оплаты труда комитетом по охране здоровья учтено увеличение штатной численности с 4 чел. до 5 чел., а так же увеличение фонда оплаты труда с начислениями на выплаты по оплате труда за счет досчета (в связи с повышением заработной платы с 01.10.2022 на 4,0 %).

В плановом периоде 2024-2025 годов расходы на оплату труда работников органов местного самоуправления, а также расходы на обеспечение функций работников органов местного самоуправления предусмотрены на уровне 2023 года.

2. Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами», в рамках которой предусмотрено исполнение мероприятий подпрограммы «Совершенствование организации деятельности органов местного самоуправления» с объемом бюджетных ассигнований по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» подразделу 13 «Другие общегосударственные вопросы» в размере 225,3 тыс. руб., что на 163,2 тыс. руб. или в 3,6 раза больше, чем запланировано на 2022 год (62,1 тыс. руб.), в основном по расходам на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд, в связи с ростом цен на услуги связи, услуги в области информационных технологий, сопровождение системы КонсультантПлюс, офисную бумагу, канцелярские товары.

В плановом периоде бюджетные ассигнования комитету по охране здоровья по отношению к уровню предыдущего года спрогнозированы в следующих объемах:

- 2024 год – 13 998,7 тыс. руб., снижение на 780,3 тыс. руб. или 5,3 % в основном в связи с уменьшением расходов на проведение осмотров в рамках мероприятий по предупреждению и раннему выявлению заболеваний;

- 2025 год – на уровне предыдущего года.

960 «Комитет по строительству администрации города Мурманска»

Общий объем бюджетных ассигнований на 2023 год, предусмотренный комитету по строительству администрации города Мурманска (далее – комитет по строительству), составил 1 679 127,6 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 548 033,9 тыс. руб.

Относительно показателей 2022 года объем бюджетных ассигнований в целом уменьшен на 92 014,4 тыс. руб. или 5,2 %, из них за счет средств:

- местного бюджета увеличен на 13 771,5 тыс. руб.;

- бюджетов других уровней, имеющих целевое назначение, уменьшен на 105 785,9 тыс. руб.

Изменение показателей по разделам классификации расходов бюджетов представлено в таблице № 17.

Таблица № 17
(в тыс. руб.)

Наименование	Раздел	Утверждено на 2022 год				Проект решения о бюджете на 2023 год		Отклонение	
		первоначально		в редакции от 29.11.2022 № 41-563		сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней	Сумма (гр.7-гр.5)	% (гр.9/гр.5*100)
		сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней	сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Комитет по строительству		2 002 603,6	509 975,0	1 771 142,0	653 819,8	1 679 127,6	548 033,9	-92 014,4	-5,2
Общегосударственные вопросы	01	40 959,7	-	31 213,4	-	26 334,9	-	-4 878,5	-15,6
Национальная экономика	04	140 161,7	-	121 114,0	-	139 104,0	-	17 990,0	14,9
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	601 063,0	17 006,9	328 593,3	16 299,4	347 776,7	31 287,8	19 183,4	5,8
Образование	07	949 595,9	360 901,1	1 270 169,0	630 148,4	1 036 352,6	513 696,2	-233 816,4	-18,4
Культура, кинематография	08	91 989,1	-	1 094,3	-	-	-	-1 094,3	-100
Социальная политика	10	17 534,2	7 067,0	18 958,0	7 372,0	12 800,0	3 049,9	-6 158,0	-32,5
Физическая культура и спорт	11	161 300,0	125 000,0	-	-	116 759,4	-	116 759,4	100

В 2023 году в разрезе разделов планируется как увеличение, так и уменьшение бюджетных ассигнований. Изменения обусловлены.

Уменьшением бюджетных ассигнований по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» на 4 878,5 тыс. руб. или в 15,6 % в основном части мероприятий по капитальному ремонту административных муниципальных зданий, помещений (завершение работ в 2022 году по капитальному ремонту крыши здания по адресу: улица Комсомольская, дом 10) по подпрограмме «Создание условий для эффективного использования муниципального имущества города Мурманска» муниципальной программы «Управление имуществом и жилищная политика» на 2018-2024 годы.

Увеличением бюджетных ассигнований по разделу 04 «Национальная экономика» на 17 990,0 тыс. руб. или на 14,9 % в части мероприятий по сносу аварийных нежилых зданий, строений и сооружений, обеспечение деятельности казенных учреждений в рамках подпрограммы «Создание условий для эффективного использования муниципального имущества города Мурманска»

муниципальной программы «Управление имуществом», а также непрограммных направлений деятельности в части исполнения решений судебных органов по освобождению земельных участков от самовольных строений.

Увеличением бюджетных ассигнований по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 19 183,4 тыс. руб. или на 5,8 % в основном на реализацию мероприятий по подпрограмме «Расширение городского кладбища на 7-8 км автодороги Кола-Мурмаши» муниципальной программы «Обеспечение экологической безопасности и улучшение окружающей среды муниципального образования город Мурманск». В 2022 году в ходе исполнения бюджета бюджетные ассигнования на указанные расходы корректировались (снижение) в связи с отсутствием положительного заключения государственной экспертизы. Работы запланированы на следующий год.

Уменьшением бюджетных ассигнований по разделу 07 «Общее образование» на 233 816,4 тыс. руб. или на 18,4 % в основном по мероприятиям подпрограммы «Модернизация образования в городе Мурманске» муниципальной программы «Развитие образования».

Не планируются бюджетные ассигнования по разделу 08 «Культура, кинематография».

Уменьшением бюджетных ассигнований по разделу 10 «Социальная политика» на 6 158,0 тыс. руб. или 32,5 % в основном по подпрограмме «Создание доступной среды для инвалидов и других маломобильных групп населения на территории города Мурманска» муниципальной программы «Социальная поддержка».

Увеличением бюджетных ассигнований по разделу 11 «Физическая культура и спорт» на 116 759,4 тыс. руб. или на 100 % по подпрограмме «Развитие спортивной инфраструктуры» муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта».

В 2023 году комитетом по строительству планируется исполнение следующих муниципальных программ и непрограммных направлений деятельности.

1. По муниципальной программе «Управление имуществом» бюджетные ассигнования предусмотрены за счет средств местного бюджета в размере 211 900,6 тыс. руб. В рамках данной программы предусмотрено исполнение мероприятий по следующим подпрограммам.

АВЦП «Обеспечение деятельности комитета по строительству администрации города Мурманска». Бюджетные ассигнования предусмотрены по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» в размере 25 406,0 тыс. руб. При расчете фонда оплаты труда учтены изменения, утвержденные решением Совета депутатов города Мурманска от 27.10.2022 № 40-556 «О внесении изменений в приложение к решению Совета депутатов города Мурманска от 08.11.2007 № 42-508 «Об утверждении Положения о денежном содержании, дополнительных выплатах и поощрениях муниципальных служащих в органах местного самоуправления города Мурманска».

Подпрограмма «Создание условий для эффективного использования муниципального имущества города Мурманска». Бюджетные ассигнования предусмотрены в размере 186 494,6 тыс. руб., из них по разделам:

04 «Национальная экономика» в сумме 130 704,0 тыс. руб., в том числе:

-123 704,0 тыс. руб. на содержание Мурманского муниципального казенного учреждения «Управление капитального строительства». По отношению к показателям 2022 года в 2023 году отмечен рост расходов на 6 446,7 тыс. руб. в

основном в связи с увеличением фонда оплаты труда с начислениями на выплаты по оплате труда за счет досчета (повышение заработной платы с 01.10.2022 на 4 %), расходов на содержание имущества, приобретение материальных запасов в связи с увеличением документооборота для осуществления контроля исполнения мероприятий по строительству в рамках национальных проектов,

- 7 000,0 тыс. руб. на мероприятия, связанные со сносом аварийных нежилых зданий, строений и сооружений (2 000,0 тыс. руб. на снос нежилого кирпичного строения в районе домов 12 и 14 по ул. Зои Космодемьянской, 2 000,0 тыс. руб. на снос нежилого строения, расположенного по адресу: ул. Орликовой, д. 6, 2 000,0 тыс. руб. на снос нежилого строения, расположенного по адресу: ул. Подгорная, д. 22, 1 000,0 тыс. руб. на инженерно-геодезические изыскания в целях сноса аварийных нежилых зданий, строений и сооружений);

05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» в сумме 55 790,6 тыс. руб., в том числе:

- 35 349,6 тыс. руб. – на текущий ремонт муниципальных квартир, комнат и мест общего пользования,

- 15 540,6 тыс. руб. на продолжение капитального ремонта (аварийно-восстановительные работы) многоквартирного жилого дома 6 корпус 1 по ул. Свердлова (переходящий объект, дом пострадал от взрыва бытового газа в 2018 году, в 2023 году необходимо выполнить работы по ремонту помещений и сетей электроснабжения),

- 2 078,6 тыс. руб. на капитальный ремонт муниципальной квартиры 4 в доме 8 по ул. Лесная (постановление администрации города Мурманска от 28.09.2021 № 2436 «О признании жилого помещения, расположенного по адресу: город Мурманск, улица Лесная, дом 8, квартира 4, подлежащим капитальному ремонту с целью приведения утраченных в процессе эксплуатации характеристик жилого помещения в соответствие с установленными требованиями»),

- 2 571,8 тыс. руб. на капитальный ремонт муниципальной квартиры 13 в доме 8 по ул. Лесная (постановления администрации города Мурманска от 02.06.2021 № 1488 и № 1490 «О согласовании переустройства и перепланировки жилого помещения, расположенного по адресу: город Мурманск, улица Лесная, дом 8, квартира 13»),

- 250,0 тыс. руб. на предпроектные работы, инженерные изыскания, проверку достоверности определения сметной стоимости капитального ремонта муниципальных жилых и нежилых помещений.

Вместе с тем уменьшены бюджетные ассигнования по капитальному ремонту и приспособлению для маломобильных групп населения помещений, расположенных в многоквартирном доме 16 по ул. Гаджиево, занимаемых Мурманской региональной благотворительной организацией многодетных семей «Радуга» (1 595,3 тыс. руб. – в связи с завершением работ), а также по капитальному ремонту крыши административного здания, расположенного по адресу: ул. Комсомольская, д. 10 (10 767,0 тыс. руб. - завершены работы в 2022 году).

2. По муниципальной программе «Управление муниципальными финансами» бюджетные ассигнования предусмотрены по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» подразделу 13 «Другие общегосударственные вопросы» в размере 928,9 тыс. руб. за счет средств местного бюджета. В рамках данной программы предусмотрено исполнение мероприятий подпрограммы «Совершенствование организации деятельности органов местного самоуправления». По отношению к показателям 2022 года в 2023 году отмечено

уменьшение расходов на 462,1 тыс. руб. или 33,2 % в основном на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд.

3. По муниципальной программе «Развитие образования» бюджетные ассигнования предусмотрены в размере 906 556,4 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 401 651,0 тыс. руб.

3.1. Подпрограмма «Модернизация образования в городе Мурманске».

По разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 14 942,1 тыс. руб. за счет средств местного бюджета, в том числе:

- 12 942,1 тыс. руб. на организацию и проведение сноса расселенных аварийных многоквартирных домов, в том числе предпроектные работы (в целях строительства школы на 500 мест по улице Советской). По отношению к показателям 2022 года в 2023 году расходы увеличены на 3 155,2 тыс. руб. или 32,2 % (в 2022 году реализовано мероприятие по сносу дома ул. Фрунзе, дом 14 а, по улице Горького, дом 8 подлежит сносу до конца 2022 года, по улице Фрунзе, дом 12 готовится закупка на снос в 2023 году, в конце ноября дом расселили по решению суда);

- 2 000,0 тыс. руб. на снос нежилого строения (трансформаторная подстанция ТП-47) в целях строительства школы на 500 мест по улице Советской.

По разделу 07 «Образование».

По подразделу 01 «Дошкольное образование» предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 450,0 тыс. руб. за счет средств местного бюджета на капитальный ремонт объектов дошкольного образования (проверка достоверности определения сметной стоимости работ по капитальному ремонту фасада МБДОУ г. Мурманска № 58, крыши фасада МБДОУ г. Мурманска № 87, инженерные изыскания и прочие работы для подготовки проектной документации). По отношению к показателям 2022 года в очередном году отмечено снижение расходов в целом на 121 213,4 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней в сумме 13 995,6 тыс. руб. или в 270 раз, на:

- капитальный ремонт объектов дошкольного образования в сумме 3 410,7 тыс. руб.;

- строительство объектов дошкольного образования в рамках регионального проекта «Содействие занятости женщин – создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет» (национальный проект «Демография») в сумме 117 802,7 тыс. руб. Работы завершены в 2022 году.

По подразделу 02 «Общее образование» предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 889 804,3 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 401 651,0 тыс. руб., из них:

- 53 192,9 тыс. руб. – на капитальный ремонт объектов общего образования, в том числе:

14 649,4 тыс. руб. – на капитальный ремонт фасада МБОУ г. Мурманска Гимназия № 2 по адресу: пр. Ленина, д. 59 (переходящий объект, сметная стоимость работ составляет 41 936,7 тыс. руб., в том числе: 2022 год – 12 581,0 тыс. руб. (аванс 30 %), 2023 год – 14 649,4 тыс. руб., 2024 год – 14 706,3 тыс. руб.),

38 093,5 тыс. руб. – на капитальный ремонт фасада МБОУ г. Мурманска МБОУ г. Мурманска ООШ № 26 по адресу: ул. Павлика Морозова, д. 3а (заключен муниципальный контракт от 11.07.2022 № 158 (переходящий объект), сметная стоимость работ составляет 63 903,4 тыс. руб., в том числе: 2022 год – 25 809,9 тыс. руб., 2023 год – 38 093,5 тыс. руб.),

450,0 тыс. руб. – на предпроектные работы в целях капитального ремонта объектов общего образования: проверка достоверности определения сметной стоимости капитального ремонта фасадов МБОУ г. Мурманска (Прогимназия № 61, Гимназия № 5, Лицей № 2, Мурманский международный лицей), систем вентиляции МБОУ г. Мурманска (СОШ № 57, Гимназия № 8, Гимназия № 1), крыш МБОУ г. Мурманска (Прогимназия № 40 и СОШ № 27), инженерные изыскания и прочие работы для подготовки проектной документации;

- 836 611,4 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 401 651,0 тыс. руб. на мероприятия, связанные со строительством школы на 500 мест на улице Советской в рамках регионального проекта «Современная школа» (национальный проект «Образование»), из них:

803 302,1 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 401 651,0 тыс. руб., на строительство объекта в период 2022–2024 годов,

7 738,4 тыс. руб. – на технологическое присоединение энергопринимающих устройств (сметная стоимость работ составляет 25 794,6 тыс. руб., в том числе: 2022 год – 15 476,7 тыс. руб., 2023 год – 7 738,4 тыс. руб., 2024 год – 2 579,5 тыс. руб.),

12 093,1 тыс. руб. – на проведение строительного контроля (сметная стоимость работ составляет 30 747,8 тыс. руб., в том числе: 2022 год – 12 597,4 тыс. руб., 2023 год – 12 093,1 тыс. руб., 2024 год – 6 057,3 тыс. руб.),

12 877,8 тыс. руб. – на вынос транзитных электрических сетей АО «МОЭСК» под строительство школы (сметная стоимость работ составляет 20 196,6 тыс. руб., в том числе: 2022 год – 7 318,8 тыс. руб., 2023 год – 12 877,8 тыс. руб.),

600,0 тыс. руб. – на экспертное сопровождение строительства школы (сметная стоимость работ составляет 1 200,0 тыс. руб., в том числе: 2023 год – 600,0 тыс. руб., 2024 год – 600,0 тыс. руб.).

По отношению к показателям 2022 года в 2023 году по данному подразделу расходы уменьшены на 119 987,3 тыс. руб. или 12,0 %, в том числе за счет средств бюджетов других уровней на 161 780,8 тыс. руб., в основном на мероприятия по капитальному ремонту объектов общего образования (на 90 455,4 тыс. руб.) и на мероприятия, связанные со строительством школы на 500 мест по ул. Советская в рамках регионального проекта «Современная школа» (на 23 035,3 тыс. руб.), в соответствии со сметной стоимостью работ.

По подразделу 03 «Дополнительное образование детей» предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 1 360,0 тыс. руб. за счет средств местного бюджета, из них:

- 1 200,0 тыс. руб. на выполнение работ по разработке водозабора из подземного источника водоснабжения для обеспечения водоснабжением Центра детского и юношеского туризма «Парус» (опытно-фильтрационные работы, режимные наблюдения и исследования качества подземных вод, утверждение запасов воды на государственной комиссии по запасам);

- 160,0 тыс. руб. на предпроектные работы в целях капитального ремонта объектов дополнительного образования.

По отношению к показателям 2022 года в 2023 году наблюдается снижение расходов в целом на 759,0 тыс. руб. или 35,8 % в основном на капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности в части выполнения работ по разработке водозабора из подземного источника водоснабжения для обеспечения водоснабжением ЦДЮТ «Парус» согласно сметной стоимости работ.

4. По муниципальной программе «Жилищная политика» бюджетные ассигнования предусмотрены по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» подразделу 01 «Жилищное хозяйство» в размере 38 653,8 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 31 287,8 тыс. руб., по:

- подпрограмме «Расселение граждан из многоквартирных домов, признанных аварийными до 01.01.2017» в сумме 3 000,0 тыс. руб. на мероприятия по ограничению доступа в расселенные многоквартирные дома с целью исключения несчастных случаев, предотвращения пожаров, угрозы жизни и здоровью граждан, в том числе несовершеннолетних, и обеспечения безопасности неопределенного круга лиц;

- подпрограмме «Расселение граждан из многоквартирных домов, признанных аварийными после 01.01.2017» в размере 35 653,8 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 31 287,8 тыс. руб., из них:

- 1 050,0 тыс. руб. на организацию и проведение сноса расселенных аварийных многоквартирных домов (инженерно-геодезические изыскания),

- 3 000,0 тыс. руб. на мероприятия по ограничению доступа в расселенные многоквартирные дома,

- 31 603,8 тыс. руб. (31 287,8 тыс. руб. – средства бюджетов других уровней) на мероприятия по обеспечению граждан, проживающих в многоквартирных домах, расселение которых предусмотрено в рамках реализации комплексного развития территорий, и их последующий снос (снос многоквартирных домов).

5. По муниципальной программе «Градостроительная политика» бюджетные ассигнования предусмотрены по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» подразделу 01 «Жилищное хозяйство» в размере 500,0 тыс. руб. за счет средств местного бюджета. В рамках данной программы предусмотрено исполнение мероприятий подпрограммы «Наружная реклама города Мурманска» по демонтажу рекламных конструкций с фасадов жилых домов.

6. По муниципальной программе «Жилищно-коммунальное хозяйство» бюджетные ассигнования предусмотрены по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» подразделу 02 «Коммунальное хозяйство» в размере 45 956,9 тыс. руб. за счет средств местного бюджета. В рамках данной программы предусмотрено исполнение мероприятий подпрограммы «Подготовка объектов жилищно-коммунального хозяйства муниципального образования город Мурманск к работе в осенне-зимний период», в том числе:

- 22 296,7 тыс. руб. – на капитальный и текущий ремонт муниципальных коммунальных объектов, из них:

- 5 968,4 тыс. руб. – на инженерно-геологические изыскания для разработки проектной документации на капитальный ремонт муниципальных сетей, проверку достоверности определения сметной стоимости,

- 14 328,3 тыс. руб. – на капитальный ремонт сети электроснабжения по ул. Судоремонтной в жилом районе Росляково (разработка проектной документации в 2023 году, работы запланированы на 2024 год),

- 2 000,0 тыс. руб. – на текущий ремонт муниципальных коммунальных объектов (в целях дальнейшей передачи объектов в ГОУП «Мурманскводоканал»);

- 15 710,0 тыс. руб. – на реконструкцию муниципальных коммунальных сетей, из них:

- 13 510,0 тыс. руб. – на реконструкцию сети водоотведения по адресу: проспект Ленина, дом 45,

- 1 500,0 тыс. руб. – на реконструкцию сети ливневой канализации в районе многоквартирного дома 19 по улице Достоевского (переходящий объект, сметная

стоимость работ составляет 26 561,2 тыс. руб., в том числе: 2022 год – 25 061,2 тыс. руб., 2023 год – 1 500,0 тыс. руб.),

700,0 тыс. руб. – на инженерно–геологические изыскания для разработки проектной документации на реконструкцию муниципальных коммунальных сетей, проверку достоверности определения сметной стоимости;

- 7 950,2 тыс. руб. – на устранение аварий на муниципальных, бесхозных до передачи их в эксплуатацию и на обладающих признаками бесхозных сетях и объектах коммунального назначения (сетях водоотведения, водоснабжения, теплоснабжения по факту возникновения аварийных ситуаций).

7. По муниципальной программе «Обеспечение экологической безопасности и улучшение окружающей среды муниципального образования город Мурманск» бюджетные ассигнования предусмотрены по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» подразделу 03 «Благоустройство» в размере 186 933,3 тыс. руб. за счет средств местного бюджета. В рамках данной программы предусмотрено исполнение мероприятий подпрограммы «Расширение городского кладбища на 7-8 км автодороги Кола-Мурмаши», в том числе:

- 171 498,1 тыс. руб. – на расширение городского кладбища на 7–8 км автодороги Кола-Мурмаши (новый участок площадью 16 га, сметная стоимость работ составляет 781 647,9 тыс. руб., в том числе: 2023 год – 171 498,1 тыс. руб., 2024 год – 347 914,7 тыс. руб., 2025 год – 262 235,1 тыс. руб.);

- 100,0 тыс. руб. – на проведение государственной экспертизы проектной документации после проведения работ по строительству городского кладбища;

- 15 335,2 тыс. руб. – на благоустройство городского кладбища на 7–8 км автодороги Кола–Мурмаши, левая сторона, участок между секторами захоронений № 31 и № 46 (помещение колумбария), второй этап выполнения работ по благоустройству объекта.

По отношению к показателям 2022 года в 2023 году отмечен рост расходов в целом на 33 404,1 тыс. руб. или 21,8 % в основном на расширение городского кладбища в сумме 26 469,7 тыс. руб. и его благоустройство в сумме 6 934,4 тыс. руб. (помещение колумбария).

8. По муниципальной программе «Развитие культуры» бюджетные ассигнования предусмотрены по разделу 07 «Образование» подразделу 03 «Дополнительное образование детей» в размере 144 738,3 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 112 045,2 тыс. руб. В рамках данной программы предусмотрено исполнение мероприятий подпрограммы «Развитие и модернизация муниципальных учреждений в сфере культуры и искусства», из них:

- 200,0 тыс. руб. – на капитальный ремонт объектов культуры (государственная экспертиза проектной документации, включая проверку достоверности определения сметной стоимости капитального ремонта объектов культуры);

- 144 538,3 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 112 045,2 тыс. руб., на капитальный ремонт здания по ул. Полярной Дивизии, д.1/16 под размещение художественной школы (переходящий объект) в рамках регионального проекта «Культурная среда» (национальный проект «Культура»), период выполнения работ в соответствии с заключенным муниципальным контрактом 2021–2023 годы.

По отношению к показателям 2022 года в 2023 году расходы в целом увеличены на 8 143,3 тыс. руб. или 6,0 %, в том числе за счет средств бюджетов других уровней на 59 324,2 тыс. руб., в результате:

- увеличения бюджетных ассигнований в сумме 25 060,2 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней на 59 324,2 тыс. руб., на капитальный ремонт здания по адресу: город Мурманск, улица Полярной Дивизии, дом 1/16 под размещение художественной школы в рамках регионального проекта «Поддержка отрасли культуры» (национальный проект «Культура») (переходящий объект, согласно сметной стоимости работ по этапу 2023 года);

- уменьшения бюджетных ассигнований в сумме 17 116,9 тыс. руб. на строительство Центра культурного развития по пр. Героев–североморцев в рамках регионального проекта «Культурная среда» (национальный проект «Культура»), в связи с планируемым завершением в 2022 году работ по проведению инженерных изысканий и разработке проектной документации в целях строительства центра. Расходы на строительство центра в 2023 году не предусмотрены.

9. По муниципальной программе «Социальная поддержка» предусмотрены бюджетные ассигнования по разделу 10 «Социальная политика» в размере 12 800,0 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 3 049,9 тыс. руб.

9.1. По подразделу 03 «Социальное обеспечение населения» предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 4 000,0 тыс. руб. (средства местного бюджета), в том числе:

- по подпрограмме «Социальная поддержка отдельных категорий граждан» предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 500,0 тыс. руб. на ремонт квартир ветеранов Великой Отечественной войны (расходы носят заявительный характер);

- по подпрограмме «Создание доступной среды для инвалидов и других маломобильных групп населения на территории города Мурманска» предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 3 500,0 тыс. руб. на приспособление жилых помещений и общего домового имущества в многоквартирных домах с учетом потребностей инвалидов (в соответствии с адресным перечнем жилых помещений).

9.2. По подразделу 04 «Охрана семьи и детства» в рамках подпрограммы «Оказание мер социальной поддержки детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа» предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 8 800,0 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 3 049,9 тыс. руб., на ремонт квартир, закрепленных за лицами из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей (20 квартир для 20 детей-сирот).

10. По муниципальной программе «Развитие физической культуры и спорта» предусмотрены бюджетные ассигнования по разделу 11 «Физическая культура и спорт» подразделу 01 «Физическая культура» в размере 116 759,4 тыс. руб. за счет средств местного бюджета. В рамках данной программы предусмотрено исполнение мероприятий подпрограммы «Развитие спортивной инфраструктуры», в том числе:

- 115 700,0 тыс. руб. на строительство крытого катка с искусственным льдом МАУ ГСЦ «Авангард» (новые расходы, внесение изменений в концессионное соглашение в части дополнения нового объекта – физкультурно-спортивного комплекса, расположенного в непосредственной близости от крытого катка «Метеор», общей площадью 1 000 кв. м с единовременной пропускной способностью 40–50 человек, ориентировочная стоимость строительства с учетом разработки проектной документации, государственной экспертизы и

архитектурной подсветки составляет 130 000,0 тыс. руб., в том числе: 11,0 % – доля средств ООО «Пропаганда», 89,0 % – доля средств местного бюджета);

- 1 059,4 тыс. руб. на благоустройство территории в районе объекта спорта «Крытый каток с искусственным льдом МАУ ГСЦ «Авангард (подготовка почвы для устройства партерного и обыкновенного газона, посев газона, посадка деревьев и кустарников).

По непрограммным направлениям деятельности:

- по разделу 04 «Национальная экономика» подразделу 12 «Другие вопросы в области национальной экономики» предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 8 400,0 тыс. руб. за счет средств местного бюджета. По отношению к показателям 2022 года в 2023 году, наблюдается увеличение расходов на 6 857,3 тыс. руб., из них:

увеличено на 7 400,0 тыс. руб. на исполнение решений судебных органов по освобождению земельных участков от самовольных строений,

уменьшено на 542,7 тыс. руб. по выплатам по решениям судов и оплате государственной пошлины, расходам по совершению исполнительных действий;

- по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» подразделу 02 «Коммунальное хозяйство» предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 5 000,0 тыс. руб. за счет средств местного бюджета (субсидия на финансовое обеспечение затрат государственному областному унитарному предприятию «Мурманскводоканал», связанных с выполнением работ по организации строительства очистных сооружений для очистки сточных вод - решение Октябрьского районного суда города Мурманска от 04.10.2011 по делу № 2 2828/2011).

В плановом периоде на 2024 год бюджетные ассигнования относительно 2023 года уменьшены на 511 763,8 тыс. руб. или 30,5 % и составят 1 167 363,8 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 270 661,2 тыс. руб., в основном по мероприятиям подпрограммы «Модернизация образования в городе Мурманске», реализуемой в рамках муниципальной программы «Развитие образования», подпрограммы «Развитие и модернизация муниципальных учреждений в сфере культуры и искусства», реализуемой в рамках муниципальной программы «Развитие культуры», и подпрограммы «Развитие спортивной инфраструктуры», реализуемой в рамках муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта».

В 2025 году бюджетные ассигнования относительно 2024 года уменьшены на 416 526,0 тыс. руб. или 35,7 % и составят 750 837,8 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 3 049,9 тыс. руб., в основном по мероприятиям подпрограммы «Модернизация образования в городе Мурманске», реализуемой в рамках муниципальной программы «Развитие образования».

965 «Контрольно-счетная палата города Мурманска»

Бюджетные ассигнования на 2023 год контрольно-счетной палате города Мурманска (далее – контрольно-счетная палата) запланированы в сумме 55 493,7 тыс. руб., что на 5 592,9 тыс. руб. или 11,2 % больше бюджетных ассигнований, утвержденных на 2022 год.

Изменение показателей по разделам бюджетной классификации расходов представлено в таблице № 18.

Таблица № 18
(в тыс. руб.)

Наименование	Раз-дел	Утверждено на 2022 год				Проект решения о бюджете на 2023 год		Отклонение	
		первоначально		в редакции от 29.11.2022 № 41-563		сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней	сумма (гр.7-гр.5)	в % (гр.9/гр.5*100)
		сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней	сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Контрольно-счетная палата		55 610,6		49 900,8		55 493,7		5 592,9	11,2
Общегосударственные вопросы	01	55 610,6		49 900,8		55 493,7		5 592,9	11,2

Бюджетные ассигнования контрольно-счетной палате на 2023 год предусмотрены в полном объеме по разделу 01 «Общегосударственные вопросы на обеспечение деятельности контрольно-счетной палаты, а также на реализацию двух муниципальных программ: «Развитие конкурентоспособной экономики», «Управление муниципальными финансами».

Увеличение объема бюджетных ассигнований в основном связано с ростом расходов на оплату труда по подразделу 06 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» на 5 017,1 тыс. руб. или 10,4 % (в 2022 году – 48 332,3 тыс. руб.). При расчете фонда оплаты труда учтены изменения, утвержденные решением Совета депутатов города Мурманска от 27.10.2022 № 40-556 «О внесении изменений в приложение к решению Совета депутатов города Мурманска от 08.11.2007 № 42-508 «Об утверждении Положения о денежном содержании, дополнительных выплатах и поощрениях муниципальных служащих в органах местного самоуправления города Мурманска» и от 27.10.2022 № 40-557 «О внесении изменений в приложение к решению Совета депутатов города Мурманска от 25.12.2014 № 6-80 «Об оплате труда лиц, замещающих муниципальные должности в муниципальном образовании город Мурманск» (в 2023 году произведен досчет в связи с индексацией расходов на оплату труда на 4,0 % с 01.10.2022), а также изменения, внесенные приказом управления финансов администрации города Мурманска от 23.09.2022 № 186 «О внесении изменений в приложение № 2 к приказу управления финансов администрации города Мурманска от 28.07.2017 № 132 «Об утверждении Порядка и Методики планирования бюджетных ассигнований на очередной финансовый год и на плановый период».

В 2023 году по подразделу 13 «Другие общегосударственные вопросы» предусмотрена реализация мероприятий двух муниципальных программ:

- «Управление муниципальными финансами», в рамках которой предусмотрено исполнение мероприятий подпрограммы «Совершенствование организации деятельности органов местного самоуправления» с объемом бюджетных ассигнований 2 081,3 тыс. руб. По отношению к показателю 2022 года (1 565,5 тыс. руб.) в 2023 году отмечено увеличение бюджетных ассигнований на 515,8 тыс. руб. или 32,9 % (увеличены расходы по закупке товаров, работ, услуг для нужд органов местного самоуправления в основном по расходам на приобретение расходных материалов и запасных частей для компьютерной техники, оргтехники, приобретение мебели, экспертизу, составление актов технического состояния и утилизацию списанных основных средств, обслуживание сайта);

- «Развитие конкурентоспособной экономики», в рамках которой предусмотрено исполнение мероприятий подпрограммы «Повышение

инвестиционной и туристской привлекательности города Мурманска» по оплате членских взносов муниципального образования город Мурманск за участие в организациях межмуниципального сотрудничества с объемом бюджетных ассигнований 63,0 тыс. руб. в связи с вступлением с 29.03.2022 в Союз муниципальных контрольно-счетных органов.

В плановом периоде бюджетные ассигнования контрольно-счетной палате по отношению к уровню предыдущего года спрогнозированы в следующих объемах:

- 2024 год – 54 976,3 тыс. руб. (снижение на 517,4 тыс. руб. или 0,9 % за счет расходов на выполнение мероприятий по совершенствованию организации деятельности органов местного самоуправления).

- 2025 год – на уровне предыдущего года.

966 «Комитет градостроительства и территориального развития администрации города Мурманска»

Бюджетные ассигнования на 2023 год комитету градостроительства и территориального развития администрации города Мурманска (далее – комитет градостроительства и территориального развития) предусмотрены в сумме 305 883,9 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 228 927,7 тыс. руб.

Относительно 2022 года объем бюджетных ассигнований в целом увеличен на 127 937,8 тыс. руб. или 71,9 %, в том числе:

- за счет средств местного бюджета – уменьшен на 3 433,0 тыс. руб.;

- за счет средств бюджетов других уровней – увеличен на 131 370,8 тыс. руб.

Изменение показателей по разделам классификации расходов бюджетов в 2023 году представлено в таблице № 19.

Таблица № 19
(в тыс. руб.)

	Раз-дел	Утверждено на 2022 год				Проект решения о бюджете на 2023 год		Отклонение	
		первоначально		в редакции от 29.11.2022 № 41-563		сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней	сумма (гр.7-гр.5)	в % (гр.9/гр.5*100)
		сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней	сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Комитет градостроительства и территориального развития		68 099,0	0,0	177 946,1	97 556,9	305 883,9	228 927,7	127 937,8	71,9
Общегосударственные вопросы	01	47 295,3		49 310,5		53 237,4		3 926,9	8,0
Национальная экономика	04	20 803,7		46 755,6	19 770,9	15 252,7	3 783,6	-31 502,9	-67,4
Жилищно-коммунальное хозяйство	05			81 880,0	77 786,0	236 993,8	225 144,1	155 113,8	189,4
Социальная политика	10					400,0		400,0	X

По разделу 01 «Общегосударственные вопросы» предусмотрены расходы на функционирование комитета градостроительства и территориального развития в сумме 53 237,4 тыс. руб. Относительно 2022 года увеличение бюджетных ассигнований по разделу в целом составило 3 926,9 тыс. руб. или 8,0 % в результате изменений объемов бюджетных ассигнований по подразделам расходов бюджетной классификации в связи с изменениями объемов финансового обеспечения, предусмотренных на реализацию муниципальных программ и подпрограмм.

На реализацию АВЦП «Обеспечение деятельности комитета градостроительства и территориального развития администрации города Мурманска» муниципальной программы «Градостроительная политика» в 2023 году предусмотрено 51 131,0 тыс. руб., увеличение относительно 2022 года составило 4 198,5 тыс. руб. в пределах общего объема бюджетных ассигнований, предусмотренных на обеспечение деятельности органов местного самоуправления.

Расчет фонда оплаты труда произведен с учетом увеличения штатных единиц в 2022 году и изменений, утвержденных решением Совета депутатов города Мурманска от 27.10.2022 № 40-556 «О внесении изменений в приложение к решению Совета депутатов города Мурманска от 08.11.2007 № 42-508 «Об утверждении Положения о денежном содержании, дополнительных выплатах и поощрениях муниципальных служащих в органах местного самоуправления города Мурманска» (в 2023 году произведен досчет в связи с индексацией расходов на оплату труда на 4,0 % с 01.10.2022).

На реализацию подпрограммы «Совершенствование организации деятельности органов местного самоуправления» муниципальной программы «Управление муниципальными финансами» предусмотрено 2 106,4 тыс. руб., уменьшение бюджетных ассигнований составило 271,6 тыс. руб. в результате оптимизации расходов на мероприятия по совершенствованию организации деятельности органов местного самоуправления.

По разделу 04 «Национальная экономика» бюджетные ассигнования уменьшены на 31 502,9 тыс. руб. или 67,4 %, в том числе за счет средств бюджетов других уровней на 15 987,3 тыс. руб., и составили 15 252,7 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 3 783,6 тыс. руб., на финансовое обеспечение подпрограмм муниципальной программы «Градостроительная политика».

На реализацию подпрограммы «Поддержка и стимулирование строительства на территории города Мурманска» предусмотрено 10 252,7 тыс. руб., из них:

- 2 685,5 тыс. руб. на создание условий для строительства (архитектурно-планировочные работы), в том числе: 2 585,5 тыс. руб. на выполнение работ по инженерным изысканиям для подготовки схемы размещения гаражей, являющихся некапитальными сооружениями, либо для стоянки технических средств для передвижения инвалидов вблизи места их жительства; 100,0 тыс. руб. предусмотрено на выплаты при проведении архитектурных конкурсов. Увеличение бюджетных ассигнований составило 2 125,5 тыс. руб. за счет расходов на выполнение работ по вышеуказанным инженерным изысканиям, при этом обоснование бюджетных ассигнований не содержит расчет потребности по указанным направлениям расходов;

- 7 567,2 тыс. руб. на мероприятия в рамках регионального проекта «Жилье», в том числе 3 783,6 тыс. руб. на софинансирование за счет средств местного бюджета к субсидии из областного бюджета на обеспечение объектами коммунальной и дорожной инфраструктуры земельных участков, предоставленных на безвозмездной основе многодетным семьям, бюджетные ассигнования уменьшены на 31 974,5 тыс. руб., в том числе на 15 987,3 тыс. руб. за счет средств областного бюджета. Проектом закона об областном бюджете предусмотрена субсидия на обеспечение объектами коммунальной и дорожной инфраструктуры земельных участков, предоставленных на безвозмездной основе многодетным семьям, в сумме 3 783,6 тыс. руб. Бюджетные ассигнования за счет средств местного бюджета запланированы с учетом принятых бюджетных обязательств по

договору с ГОУП «Мурманскводоканал» на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоснабжения, предусматривающее прокладку участков сети холодного водоснабжения в районе проезда Ледокольного с целью обеспечения холодной водой земельных участков, предоставленных для индивидуального жилищного строительства многодетным семьям.

На реализацию подпрограммы «Наружная реклама города Мурманска» предусмотрено 5 000,0 тыс. руб., в том числе: 4 800,0 тыс. руб. на изготовление и размещение социальной наружной рекламы, 200,0 тыс. руб. на определение рыночной стоимости права заключения договоров на установку и эксплуатацию рекламных конструкций. При этом обоснование бюджетных ассигнований не содержит расчет потребности по указанным направлениям расходов.

По разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» бюджетные ассигнования увеличены на 155 113,8 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней на 147 358,1 тыс. руб., и составили 236 993,8 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 225 144,1 тыс. руб., на реализацию мероприятий подпрограммы «Поддержка и стимулирование строительства на территории города Мурманска» вышеуказанной муниципальной программы. Согласно представленным обоснованиям бюджетные ассигнования за счет средств местного бюджета в сумме 11 849,7 тыс. руб. предусмотрены на обеспечение инженерной инфраструктурой земельных участков, в том числе 2 780,3 тыс. руб. на исполнение обязательств по договору с ГОУП «Мурманскводоканал» за подготовку централизованной системы холодного водоснабжения к подключению (технологическому присоединению), предусматривающему прокладку участков сети холодного водоснабжения в районе улицы Шевченко, с целью обеспечения холодной водой 80 земельных участков, предоставленных для индивидуального жилищного строительства многодетным семьям. Планируется заключение новых договоров, при этом обоснование бюджетных ассигнований не содержит полный расчет потребности по указанному направлению расходов за счет средств местного бюджета. Проектом закона об областном бюджете предусмотрена субсидия на обеспечение инженерной инфраструктурой земельных участков, на которых планируется реализация проектов развития индивидуального жилищного строительства, или земельных участков, предоставленных многодетным семьям и расположенных в общем или смежном с такими земельными участками кадастровом квартале, в сумме 225 144,1 тыс. руб.

По разделу 10 «Социальная политика» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 400,0 тыс. руб. в виде софинансирования за счет средств местного бюджета к субсидии из областного бюджета для предоставления социальных выплат многодетным семьям для строительства жилья на предоставленных на безвозмездной основе земельных участках (проектом закона об областном бюджете не предусмотрена). В обоснование бюджетных ассигнований приложены постановления администрации города Мурманска о предоставлении вышеуказанных социальных выплат.

В плановом периоде бюджетные ассигнования комитету градостроительства и территориального развития предусмотрены в следующих объемах:

- 2024 год – 107 817,3 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 41 346,3 тыс. руб., с уменьшением относительно 2023 года на 198 066,6 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней на 187 581,4 тыс. руб., в основном по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» подпрограмме «Поддержка и стимулирование строительства на

территории города Мурманска» вышеуказанной муниципальной программы в связи с изменением объема межбюджетных трансфертов и софинансирования;

- 2025 год – 60 710,7 тыс. руб. с уменьшением относительно 2024 года на 47 106,6 тыс. руб. в основном связи с отсутствием бюджетных ассигнований за счет средств бюджетов других уровней в соответствии с проектом закона об областном бюджете.

968 «Комитет по экономическому развитию администрации города Мурманска»

Бюджетные ассигнования на 2023 год комитету по экономическому развитию администрации города Мурманска (далее – комитет по экономическому развитию) предусмотрены в объеме 189 304,8 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней в сумме 48 344,6 тыс. руб.

По сравнению с показателями 2022 года бюджетные ассигнования в целом уменьшены на 7 435,2 тыс. руб. или 4,0 %, в том числе:

за счет средств местного бюджета – уменьшены на 10 895,2 тыс. руб.;

за счет средств бюджетов других уровней – увеличены на 3 460,0 тыс. руб.

Изменение показателей по разделам классификации расходов бюджетов представлено в таблице № 20.

Таблица № 20
(в тыс. руб.)

Наименование	Раздел	Утверждено на 2022 год				Проект решения о бюджете на 2023 год		Отклонение	
		первоначально		в редакции от 29.11.2022 № 41-563		сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней	сумма (гр.7-гр.5)	в % (гр.9/гр.5 *100)
		сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней	сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Комитет по экономическому развитию		174 715,2	44 092,3	196 740,0	44 884,6	189 304,8	48 344,6	-7 435,2	-4,0
Общегосударственные вопросы	01	38 315,8		43 456,6		39 445,4		-4 011,2	-9,2
Национальная экономика	04	15 863,3	253,1	13 407,9	1 045,4	10 170,6	323,3	-3 237,3	-24,1
Социальная политика	10	120 536,1	43 839,2	139 875,5	43 839,2	139 688,8	48 021,3	-186,7	-0,1

По разделу 01 «Общегосударственные вопросы» предусмотрены расходы на функционирование комитета по экономическому развитию в сумме 39 445,4 тыс. руб. Относительно 2022 года уменьшение бюджетных ассигнований по разделу в целом составило 4 011,2 тыс. руб. или 9,2 % в результате изменений объемов бюджетных ассигнований по подразделам расходов бюджетной классификации в связи с изменениями объемов финансового обеспечения, предусмотренных на реализацию муниципальных программ.

На реализацию АВЦП «Обеспечение деятельности комитета по экономическому развитию администрации города Мурманска» муниципальной программы «Развитие конкурентоспособной экономики» предусмотрено 38 115,0 тыс. руб., уменьшение относительно 2022 года в целом составило 3 689,7 тыс. руб. в связи с уточнением потребности в текущем году по оценке исполнения в пределах расходов на содержание органов местного самоуправления (в основном за счет выплат за многолетнюю безупречную муниципальную службу, компенсационных выплат в связи с расторжением трудового договора).

Расчет фонда оплаты труда произведен с учетом изменений, утвержденных решением Совета депутатов города Мурманска от 27.10.2022 № 40-556 «О внесении изменений в приложение к решению Совета депутатов города

Мурманска от 08.11.2007 № 42-508 «Об утверждении Положения о денежном содержании, дополнительных выплатах и поощрениях муниципальных служащих в органах местного самоуправления города Мурманска» (в 2023 году произведен досчет в связи с индексацией расходов на оплату труда на 4,0 % с 01.10.2022). В плановом периоде указанные расходы спрогнозированы на уровне 2023 года.

На реализацию подпрограммы «Совершенствование организации деятельности органов местного самоуправления» муниципальной программы «Управление муниципальными финансами» предусмотрено 1 330,4 тыс. руб., уменьшение бюджетных ассигнований составило 521,5 тыс. руб. в связи с оптимизацией расходов на закупку товаров, работ и услуг в рамках мероприятий по совершенствованию организации деятельности органов местного самоуправления.

По разделу 04 «Национальная экономика» бюджетные ассигнования уменьшены на 3 237,3 тыс. руб. или 24,1 %, в том числе за счет средств бюджетов других уровней на 722,1 тыс. руб., и составили 10 170,6 тыс. руб., в том числе 323,3 тыс. руб. за счет средств бюджетов других уровней, на финансовое обеспечение подпрограмм и АВЦП муниципальной программы «Развитие конкурентоспособной экономики»:

- «Повышение инвестиционной и туристской привлекательности города Мурманска» – бюджетные ассигнования уменьшены на 373,8 тыс. руб. в основном за счет расходов на проведение презентационных мероприятий и составили 1 953,3 тыс. руб. на проведение мероприятий по повышению инвестиционной привлекательности и развитие туристической деятельности города Мурманска, оплату членских взносов муниципального образования город Мурманск за участие в организациях межмуниципального сотрудничества «Союз городов Заполярья и Крайнего Севера», «Совет муниципальных образований Мурманской области», «Межрегиональная ассоциация субъектов Российской Федерации и городов, шефствующих над кораблями и частями Северного флота», участие в общероссийском форуме «Стратегическое планирование в регионах и городах России», прием делегаций;

- «Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства в городе Мурманске» – бюджетные ассигнования уменьшены на 2 933,7 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней на 792,3 тыс. руб., в основном за счет уменьшения субсидий юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям, субсидий из областного бюджета на реализацию мероприятий муниципальных программ развития малого и среднего предпринимательства и составили 7 894,0 тыс. руб., из них:

- 6 551,0 тыс. руб. – оказание информационно-консультационной и финансовой поддержки субъектам малого и среднего предпринимательства, в том числе: 6 000,0 тыс. руб. – иные бюджетные ассигнования в виде субсидий юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг; 551,0 тыс. руб. – закупка товаров, работ и услуг по обеспечению работы информационного портала, информированию населения с целью привлечения потенциальных участников на получение финансовой поддержки, по изготовлению рекламно-информационной продукции, по проведению семинаров;

- 1 343,0 тыс. руб. – развитие потребительского рынка (проведение общегородских конкурсов «Гермес», «Новогодняя фантазия» и мероприятий выездной торговли).

АВЦП «Обеспечение деятельности комитета по экономическому развитию администрации города Мурманска» – бюджетные ассигнования увеличены на 70,2 тыс. руб. и составили 323,3 тыс. руб. за счет средств бюджетов других уровней в соответствии с проектом закона об областном бюджете – субвенция на осуществление органами местного самоуправления муниципальных образований Мурманской области со статусом городского округа и муниципального района отдельных государственных полномочий по сбору сведений для формирования и ведения торгового реестра.

По разделу 10 «Социальная политика» бюджетные ассигнования в целом уменьшены на 186,7 тыс. руб. или 0,1 % (за счет средств бюджетов других уровней увеличены на 4 182,1 тыс. руб., за счет средств местного бюджета уменьшены на 4 368,8 тыс. руб.), и составили 139 688,8 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 48 021,3 тыс. руб. на финансовое обеспечение подпрограммы «Обеспечение жильем молодых и многодетных семей города Мурманска» муниципальной программы «Жилищная политика», из них по направлениям расходов согласно проекту решения о бюджете:

40 268,0 тыс. руб. – предоставление молодым и многодетным семьям – участникам подпрограммы социальных выплат на приобретение (строительство) жилья;

3 113,5 тыс. руб. – предоставление молодым и многодетным семьям – участникам подпрограммы дополнительных социальных выплат в связи с рождением (усыновлением) ребенка (35 молодым семьям и 15 многодетным семьям согласно пояснительной записке к проекту решения о бюджете), по вышеуказанным направлениям расходов бюджетные ассигнования уменьшены на 8 499,0 тыс. руб.;

264,7 тыс. руб. – мероприятия по информационной поддержке обеспечения жильем молодых и многодетных семей, а также организации проведения мероприятий по выдаче свидетельств молодым и многодетным семьям, бюджетные ассигнования увеличены на 244,7 тыс. руб. в основном за счет расходов на печатную продукцию согласно представленным расчетам;

26 589,6 тыс. руб. – субсидия за счет средств областного бюджета на софинансирование расходных обязательств муниципальных образований на предоставление социальных выплат молодым семьям, достигшим 36 лет, на приобретение (строительство) жилых помещений, софинансирование за счет средств местного бюджета в сумме 26 589,6 тыс. руб. к вышеуказанной субсидии (43 семьи согласно пояснительной записке к проекту решения);

42 863,4 тыс. руб. – реализация мероприятий по обеспечению жильем молодых семей, в том числе 21 431,7 тыс. руб. за счет средств субсидии из областного бюджета, (32 семьи согласно пояснительной записке к проекту решения).

Расчет бюджетных ассигнований за счет средств местного бюджета по разделу 10 «Социальная политика» произведен в соответствии со сметами расходов мероприятий, при этом в отдельных случаях (3 113,5 тыс. руб., 26 589,6 тыс. руб., 21 431,7 тыс. руб.) потребность в средствах не подтверждена обоснованными расчетами.

В плановом периоде бюджетные ассигнования комитету по экономическому развитию предусмотрены:

- на 2024 год с уменьшением относительно 2023 года на 21 872,2 тыс. руб. или 11,6 % и составили 167 432,6 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 34 325,4 тыс. руб., наибольшее уменьшение за счет средств

местного бюджета отмечено по разделам: 04 «Национальная экономика» по подпрограмме «Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства в городе Мурманске» муниципальной программы «Развитие конкурентоспособной экономики» в связи с сокращением расходов в виде субсидий юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг; 10 «Социальная политика» по подпрограмме «Обеспечение жильем молодых и многодетных семей города Мурманска» в связи с уменьшением объема субсидий за счет средств областного бюджета на софинансирование расходных обязательств муниципальных образований на предоставление социальных выплат молодым семьям, достигшим 36 лет, на приобретение (строительство) жилых помещений и софинансирования за счет средств местного бюджета к вышеуказанной субсидии;

- на 2025 год с уменьшением относительно 2024 года на 12 428,0 тыс. руб. или 7,4 % и составили 155 004,6 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 28 010,9 тыс. руб., за счет уменьшения бюджетных ассигнований по разделу 10 «Социальная политика» по подпрограмме «Обеспечение жильем молодых и многодетных семей города Мурманска» вышеуказанной муниципальной программы в связи с уменьшением объема субсидий за счет средств областного бюджета на софинансирование расходных обязательств муниципальных образований на предоставление социальных выплат молодым семьям, достигшим 36 лет, на приобретение (строительство) жилых помещений и софинансирования за счет средств местного бюджета к вышеуказанной субсидии.

969 «Комитет по жилищной политике администрации города Мурманска»

Бюджетные ассигнования на 2023 год комитету по жилищной политике администрации города Мурманска (далее – комитет по жилищной политике) запланированы в сумме 266 911,3 тыс. руб. (в том числе за счет средств бюджетов других уровней 3 875,3 тыс. руб.), что на 24 761,8 тыс. руб. или 10,2 % больше бюджетных ассигнований, утвержденных на 2022 год (242 149,5 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 4 038,5 тыс. руб.).

Изменение показателей по разделам классификации расходов бюджетов представлено в таблице № 21.

Таблица № 21
(в тыс. руб.)

Наименование	Раз-дел	Утверждено на 2022 год				Проект решения о бюджете на 2023 год		Отклонение	
		первоначально		в редакции от 29.11.2022 № 41-563		сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней	сумма (гр.7-гр.5)	в % (гр.9/гр.5*100)
		сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней	сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов других уровней				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Комитет по жилищной политике		252 902,3	4 038,5	242 149,5	4 038,5	266 911,3	3 875,3	24 761,8	10,2
Общегосударственные вопросы	01	63 218,4		69 408,1		64 718,5		-4 689,6	-6,8
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	185 526,5		168 671,9		198 243,8		29 571,9	17,5
Социальная политика	10	4 157,4	4 038,5	4 069,5	4 038,5	3 949,0	3 875,3	-120,5	-3,0

В 2023 году в разрезе разделов отмечено как увеличение, так и уменьшение бюджетных ассигнований.

Увеличение бюджетных ассигнований планируется по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 29 571,9 тыс. руб. или 17,5 % в основном по подпрограмме «Подготовка объектов жилищно-коммунального хозяйства муниципального образования город Мурманск к работе в осенне-зимний период» муниципальной программы «Жилищно-коммунальное хозяйство».

Данная подпрограмма в 2022 году реализовывалась комитетом по строительству администрации города Мурманска (реконструкция муниципальных коммунальных сетей).

Основное уменьшение бюджетных ассигнований планируется по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» на 4 689,6 тыс. руб. или 6,8 % в основном в части эффективного выполнения муниципальных функций и переданных государственных полномочий в жилищно-коммунальной сфере в рамках АВЦП «Обеспечение деятельности комитета по жилищной политике администрации города Мурманска» муниципальной программы «Жилищно-коммунальное хозяйство».

В 2023 году комитетом по жилищной политике планируется исполнение следующих муниципальных программ:

1. Муниципальная программа «Жилищно-коммунальное хозяйство».

1.1. АВЦП «Обеспечение деятельности комитета по жилищной политике администрации города Мурманска» с объемом бюджетных ассигнований в размере 62 191,2 тыс. руб. (в том числе за счет средств бюджетов других уровней 43,2 тыс. руб.), что на 4 625,1 тыс. руб. или 6,9 % меньше, чем запланировано на 2022 год (66 816,3 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 44,7 тыс. руб.) в основном за счет единовременного поощрения за многолетнюю безупречную муниципальную службу. Расчет фонда оплаты труда произведен с учетом увеличения штатных единиц в 2022 году и изменений, утвержденных решением Совета депутатов города Мурманска от 27.10.2022 № 40-556 «О внесении изменений в приложение к решению Совета депутатов города Мурманска от 08.11.2007 № 42-508 «Об утверждении Положения о денежном содержании, дополнительных выплатах и поощрениях муниципальных служащих в органах местного самоуправления города Мурманска» (в 2023 году произведен досчет в связи с индексацией расходов на оплату труда на 4,0 % с 01.10.2022).

1.2. Подпрограмма «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории муниципального образования город Мурманск» с объемом бюджетных ассигнований 18 551,9 тыс. руб. (средства местного бюджета), что на 17 338,8 тыс. руб. или в 9,9 раза больше предусмотренных на 2022 год (1 213,1 тыс. руб.). Основное увеличение отмечено по расходам по разработке схем водоснабжения, водоотведения и теплоснабжения города Мурманска в общей сумме на 16 947,0 тыс. руб. В 2022 году указанные мероприятия подпрограммой не предусмотрены.

1.3. Подпрограмма «Подготовка объектов жилищно-коммунального хозяйства муниципального образования город Мурманск к работе в осенне-зимний период» с объемом бюджетных ассигнований 63 944,8 тыс. руб., предусмотренным на предоставление субсидий на финансовое обеспечение затрат по содержанию и текущему ремонту многоквартирных домов, признанных аварийными, и (или) домов пониженной капитальности, имеющих не все виды благоустройства – 24 408,0 тыс. руб., на возмещение части затрат по содержанию жилых помещений специализированного жилищного фонда – 1 036,8 тыс. руб., на финансовое обеспечение затрат, связанных с выработкой и подачей тепловой энергии в горячей воде муниципальными котельными – 24 000,0 тыс. руб., на финансовое

обеспечение выполнения работ по капитальному ремонту муниципальных котельных, снабжающих тепловой энергией население района Дровяное – 14 500,0 тыс. руб. Данная подпрограмма в 2022 году реализовывалась комитетом по строительству администрации города Мурманска в части капитального и текущего ремонта, реконструкции объектов коммунального хозяйства с объемом бюджетных ассигнований 27 225,7 тыс. руб., предусмотренным на реконструкцию муниципальных коммунальных сетей.

1.4. Подпрограмма «Стимулирование и поддержка инициатив граждан по управлению многоквартирными домами на территории муниципального образования город Мурманск» с объемом бюджетных ассигнований 379,0 тыс. руб. (средства местного бюджета), что на 189,0 тыс. руб. или 1,9 раз больше предусмотренных на 2022 год (190,0 тыс. руб.). Увеличение предусмотрено в основном на мероприятия по обеспечению проведения общегородских конкурсов в рамках реализации мероприятий проекта «Мурманск-город чистоты».

1.5. Подпрограмма «Представление интересов муниципального образования город Мурманск как собственника жилых помещений в многоквартирных домах» с объемом бюджетных ассигнований 115 368,1 тыс. руб. (средства местного бюджета) и предусмотрены на взносы на проведение капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах – 40 425,3 тыс. руб., на осуществление полномочий собственника муниципальных жилых помещений в сфере жилищно-коммунального обслуживания – 74 942,8 тыс. руб. В 2022 году данные мероприятия реализовывались в рамках подпрограммы «Представление интересов муниципального образования город Мурманск как собственника жилых помещений» с объемом бюджетных ассигнований 164 488,0 тыс. руб. Финансовое обеспечение в 2023 году относительно 2022 года снижено в целом на 49 119,9 тыс. руб. в основном по оплате взносов на проведение капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов в связи с уменьшением количества площадей в многоквартирных домах, находящихся в муниципальной собственности, по возмещению убытков юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям по жилищно-коммунальному хозяйству (в 2023 году не запланированы).

2. Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами», в рамках которой предусмотрено исполнение мероприятий подпрограммы «Совершенствование организации деятельности органов местного самоуправления» с объемом бюджетных ассигнований 2 570,5 тыс. руб., запланированных по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» подразделу 13 «Другие общегосударственные вопросы». Относительно 2022 года объем бюджетных ассигнований уменьшен на 66,0 тыс. руб. или 2,5 % (в 2022 году – 2 636,5 тыс. руб.).

3. Муниципальная программа «Социальная поддержка», в рамках которой предусмотрено исполнение мероприятий подпрограммы «Социальная поддержка отдельных категорий граждан» с объемом бюджетных ассигнований 3 905,8 тыс. руб., в том числе:

- 73,7 тыс. руб. за счет средств местного бюджета – предусмотрены на мероприятия по возмещению юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям затрат, связанных с оказанием мер социальной поддержки жителям и защитникам блокадного Ленинграда по оплате жилья и коммунальных услуг, в 2022 году реализовывались комитетом по жилищной политике в рамках подпрограммы «Представление интересов муниципального образования город Мурманск как собственника жилых помещений» с объемом бюджетных

ассигнований в сумме 118,9 тыс. руб. Уменьшение бюджетных ассигнований планируется в связи заявительным характером расходов, сокращением количества носителей льготы (на начало 01.01.2022 года – 13 чел., на 01.10.2022 – 7 чел.);

- 3 832,1 тыс. руб. за счет средств областного бюджета – предусмотрены на реализацию прав на меры социальной поддержки отдельных категорий граждан в связи с упразднением поселка городского типа Росляково, в 2022 году реализовывались комитетом по жилищной политике в рамках подпрограммы «Социальная поддержка отдельных категорий граждан жилого района Росляково» с объемом бюджетных ассигнований в сумме 3 993,8 тыс. руб. (субвенция бюджету муниципального образования городской округ город-герой Мурманск на реализацию Закона Мурманской области от 19.12.2014 № 1811-01-ЗМО «О сохранении права на меры социальной поддержки отдельных категорий граждан в связи с упразднением поселка городского типа Росляково» в части предоставления мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и (или) коммунальных услуг).

В целом по комитету по жилищной политике в плановом периоде бюджетные ассигнования запланированы с уменьшением:

- в 2024 году относительно 2023 года на 17 650,6 тыс. руб. или 6,6 % и составят 249 260,7 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 3 875,3 тыс. руб. Основное уменьшение бюджетных ассигнований в 2024 году планируется по подпрограмме «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории муниципального образования город Мурманск» в основном в части возмещения расходов нанимателей жилых помещений муниципального жилищного фонда на приобретение и установку индивидуальных, общих (квартирных) и комнатных приборов учета электрической энергии, газа, холодной и горячей воды на 11 631,9 тыс. руб.;

- в 2025 году относительно 2024 года на 11 200,0 тыс. руб. или 4,5 % и составят 238 060,7 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней 3 875,3 тыс. руб. Уменьшение бюджетных ассигнований планируется по подпрограмме «Подготовка объектов жилищно-коммунального хозяйства муниципального образования город Мурманск к работе в осенне-зимний период» в части расходов по предоставлению субсидии на финансовое обеспечение выполнения работ по капитальному ремонту муниципальных котельных, снабжающих тепловой энергией население района Дровяное.

5. Муниципальный долг муниципального образования город Мурманск и предоставление муниципальных гарантий

5.1. Программа муниципальных внутренних заимствований

Программой муниципальных внутренних заимствований на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов (приложение 12 к проекту решения о бюджете) предусмотрены кредиты кредитных организаций (в сальдированном выражении):

на 2023 год в сумме 988 300,0 тыс. руб.;

на 2024 год в сумме 804 000,0 тыс. руб.;

на 2025 год в сумме 769 600,0 тыс. руб.

Бюджетные кредиты проектом решения о бюджете не предусмотрены.

Плановые показатели по муниципальным заимствованиям муниципального образования город Мурманск, представленные к утверждению в проекте решения о бюджете, сформированы с учетом требований статьи 106 Бюджетного кодекса Российской Федерации. Предельный объем муниципальных заимствований в 2023 году и плановом периоде не превышает сумму, направляемую на

финансирование дефицита бюджета и погашение долговых обязательств муниципального образования город Мурманск.

Вместе с тем привлечение заемных средств от кредитных организаций превышает объемы их погашения, что свидетельствует о недостатке собственных источников доходов в вышеуказанных периодах, а также ведет к росту долговой нагрузки и расходов на обслуживание муниципального долга.

5.2. Верхний предел муниципального долга

Статьей 11 проекта решения о бюджете верхний предел муниципального внутреннего долга по долговым обязательствам муниципального образования город Мурманск установлен:

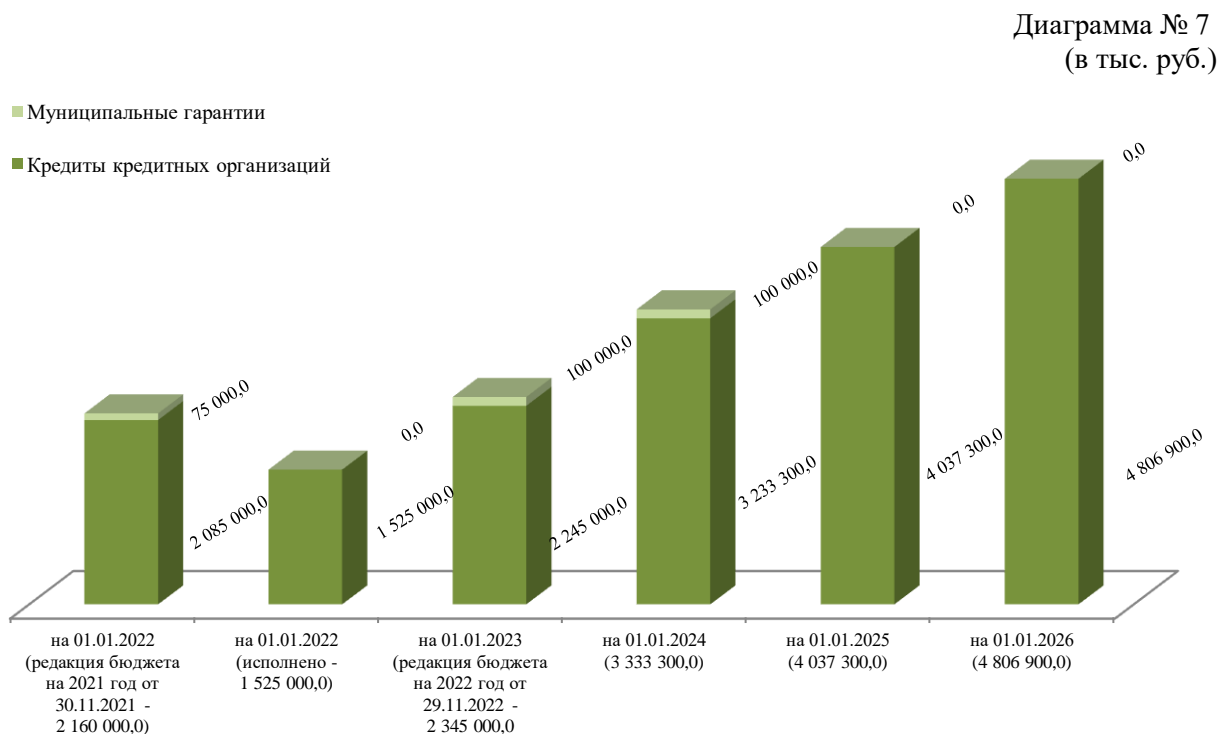
на 1 января 2024 года в сумме 3 333 300,0 тыс. руб., в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям 100 000,0 тыс. руб.;

на 1 января 2025 года в сумме 4 037 300,0 тыс. руб., в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям 0,0 тыс. руб.,

на 1 января 2026 года в сумме 4 806 900,0 тыс. руб., в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям 0,0 тыс. руб.

Виды долговых обязательств муниципального образования город Мурманск соответствуют видам, предусмотренным статьей 100 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Изменение верхнего предела муниципального внутреннего долга муниципального образования город Мурманск представлено на диаграмме № 7.



В динамике лет с 01.01.2022 по 01.01.2026 показатель увеличивается с уровня 1 525 000,0 тыс. руб. до 4 806 900,0 тыс. руб. или в 3,2 раза.

Наибольший удельный вес в структуре муниципального долга составляют кредиты кредитных организаций: в 2023 году – 3 233 300,0 тыс. руб. или 97,0 %, в 2024 году – 4 037 300,0 тыс. руб. или 100,0 %, в 2025 году – 4 806 900,0 тыс. руб. или 100,0 %.

Согласно показателям в очередном финансовом году и плановом периоде, рассчитанным при оценке долговой устойчивости муниципального образования,

определенной статьей 107.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, муниципальное образование город Мурманск относится к группе заемщиков с высоким уровнем долговой устойчивости. Вместе с тем отмечено ежегодное увеличение показателей, участвующих в ее оценке.

5.3. Программа муниципальных гарантий

Проектом бюджета предоставление муниципальных гарантий в очередном финансовом году и плановом периоде не предусмотрено.

Разделом 2 программы муниципальных гарантий в 2024 году запланировано исполнение муниципальной гарантии по возможным гарантийным случаям (АО «Электротранспорт города Мурманска») в сумме 100 000,0 тыс. руб., предоставление которой предусмотрено Решением о бюджете (Приложение № 11) в 2022 году на пополнение оборотных средств в целях транспортного обслуживания населения на социально значимых маршрутах, включенных в Реестр муниципальных маршрутов города Мурманска, со сроком погашения в 2024 году.

В ходе проведения экспертизы проекта решения о бюджете установлено следующее. В Приложении 10 «Случаи предоставления субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям, а также субсидий, указанных в пунктах 6-8.1 статьи 78 Бюджетного кодекса Российской Федерации), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров (работ, услуг)» предоставление субсидий на финансовое обеспечения (возмещение) затрат по предпринимательским проектам субъектов малого и среднего предпринимательства предполагает предоставление субсидий предпринимателям, реализующим предпринимательские проекты, что ограничивает право на получение субсидий в соответствии с Порядком предоставления грантов в форме субсидий начинающим предпринимателям на обеспечение финансовых затрат для реализации бизнес-планов проектов, утвержденным постановлением администрации города Мурманска от 16.07.2015 № 1942, Порядком предоставления субсидий для возмещения части затрат субъектам малого и среднего предпринимательства, утвержденным постановлением администрации города Мурманска от 12.04.2016 № 945.

ВЫВОДЫ:

1. Проект решения о бюджете муниципального образования город Мурманск на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов внесен на рассмотрение в Совет депутатов города Мурманска в установленный срок.

2. Представленные одновременно с проектом решения о бюджете документы и материалы соответствуют перечню, установленному пунктом 2 статьи 20 Положения о бюджетном устройстве и бюджетном процессе в муниципальном образовании город Мурманск.

3. Проект решения о бюджете основан на положениях документов, указанных в статье 19 Положения о бюджетном устройстве и бюджетном процессе.

4. Общий объем доходов на 2023 год спрогнозирован в сумме 22 471 509,6 тыс. руб., что выше показателя ожидаемой оценки исполнения бюджета за 2022 год на 3,1 %, в плановом периоде доходы по отношению к уровню предыдущего года спрогнозированы со снижением: в 2024 году на 8,9 %, в 2025 году со снижением на 5,4 %.

5. Общий объем расходов бюджета муниципального образования город Мурманск на 2023 год спрогнозирован в сумме 23 510 046,2 тыс. руб., что выше показателя ожидаемой оценки исполнения бюджета за 2022 год на 3,8 %.

В плановом периоде расходы по отношению к уровню предыдущего года спрогнозированы со снижением: в 2024 году на 9,3 %, в 2025 году на 5,5 %.

Объем расходов на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов по проекту решения о бюджете соответствует объему средств Реестра расходных обязательств.

Бюджетные ассигнования распределены по разделам, подразделам, целевым статьям, муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности, группам видов расходов, что соответствует требованиям статьи 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

6. Бюджетные ассигнования на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов распределены по 16 муниципальным программам города Мурманска и непрограммным направлениям деятельности.

В ходе проведения экспертизы установлено:

- объемы финансирования, предусмотренные муниципальными программами, подпрограммами, АВЦП, соответствуют объемам бюджетных ассигнований в разрезе главных распорядителей бюджетных средств, предусмотренным на реализацию данных программ проектом решения о бюджете;

- планирование расходов на реализацию муниципальных программ осуществлено с учетом структуры кодов бюджетной классификации, предусматривающей увязку направлений бюджетных ассигнований с основными мероприятиями программ, вместе с тем целевая статья 78 4 01 00000 «Эффективное выполнение функций в сфере строительства, реконструкции, ремонта, сноса или демонтажа объектов капитального строительства, линейных объектов, временных зданий и сооружений на территории города Мурманска не соответствует наименованию основного мероприятия АВЦП «Обеспечение деятельности комитета по строительству администрации города Мурманска».

В ходе анализа устранения нарушений, замечаний, недостатков, выявленных при проведении экспертно-аналитических мероприятий по экспертизе проектов муниципальных программ города Мурманска, установлено:

- утвержденные муниципальные программы, представленные одновременно с проектом решения о бюджете, в целом соответствуют требованиям Порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ города Мурманска, утвержденного постановлением администрации города Мурманска от 06.07.2022 № 1860 (из 119 установленных нарушений устранено 91, из 58 замечаний учтено 48);

- отдельные не устраненные нарушения и недостатки не оказывают влияние на показатели проекта решения о бюджете.

7. Показатели бюджета по расходам в целом подтверждены расчетами главных распорядителей бюджетных средств. Вместе с тем в отдельных случаях отсутствуют расчеты и методы расчета бюджетного планирования расходов:

- по комитету имущественных отношений: на модернизацию программных комплексов по учету имущества и правоотношений, подготовку земельного участка для размещения спортивных площадок по улице Молодежной в районе Росляково, на приобретение жилых помещений для отнесения их к специализированным жилым помещениям;

- по администрации города Мурманска: на увеличение расходов по обеспечению деятельности МАУ «Редакция газеты «Вечерний Мурманск» в части затрат на печать газеты;

- по комитету градостроительства и территориального развития администрации города Мурманска: на выполнение работ по инженерным изысканиям для подготовки схемы размещения гаражей, являющихся некапитальными сооружениями, либо для стоянки технических средств для передвижения инвалидов вблизи места их жительства, на выплаты при проведении архитектурных конкурсов, на изготовление и размещение социальной наружной рекламы, на определение рыночной стоимости права заключения договоров на установку и эксплуатацию рекламных конструкций, на заключение новых договоров по обеспечению инженерной инфраструктурой земельных участков, предоставленных для индивидуального жилищного строительства многодетным семьям.

8. Проектом закона об областном бюджете межбюджетные трансферты на исполнение муниципальным образованием государственных полномочий по оказанию мер социальной поддержки детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа, распределены в меньшем объеме, чем предусмотрено Методикой распределения объемов субвенции, предусмотренной проектом закона Мурманской области «О внесении изменений в Закон Мурманской области «О дополнительных гарантиях по социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей».

Сохранение объема финансового обеспечения указанных расходов в размере, предусмотренном проектом закона об областном бюджете, создает риск неисполнения муниципальным образованием государственных полномочий по обеспечению жилыми помещениями детей-сирот в полном объеме, а также нарушения прав детей-сирот на бесплатное обеспечение жильем.

9. Размер резервного фонда администрации города Мурманска предусмотрен в сумме: на 2023 год – 30 000,0 тыс. руб., на плановый период 2024 и 2025 годов – 20 000,0 тыс. руб. ежегодно и сформирован в соответствии с требованиями статьи 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации. При исполнении бюджета средства резервного фонда распределяются главным распорядителям бюджетных средств на основании постановлений администрации города Мурманска.

10. Бюджетные ассигнования муниципального дорожного фонда города Мурманска на 2023 год предусмотрены в объеме 3 862 418,5 тыс. руб., на 2024 год – 3 407 540,8 тыс. руб. и на 2025 год – 1 868 089,3 тыс. руб. Формирование и распределение объема ассигнований произведено в соответствии с требованиями Порядка формирования и использования бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда города Мурманска, утвержденного решением Совета депутатов города Мурманска от 28.11.2013 № 66-946.

11. Размер дефицита бюджета на 2023 год спрогнозирован в сумме 1 038 536,6 тыс. руб. или 10,0 % планируемого общего годового объема доходов бюджета без учета планируемого объема безвозмездных поступлений, в 2024 году – 848 172,0 тыс. руб. или 8,0 %, в 2025 году – 770 289,9 тыс. руб. или 7,0 %, что не превышает ограничение, установленное статьей 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

12. Виды долговых обязательств муниципального образования город Мурманск соответствуют видам, предусмотренным статьей 100 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Предельный объем муниципальных заимствований в 2023 году и плановом периоде соответствует нормам статьи 106 Бюджетного кодекса Российской Федерации и не превышает сумму, направляемую на финансирование дефицита бюджета и погашение долговых обязательств муниципального образования город Мурманск.

Привлечение заемных средств от кредитных организаций превышает объемы их погашения, что свидетельствует о недостатке собственных источников доходов в 2023 году и плановом периоде, а также ведет к росту долговой нагрузки и расходов на обслуживание муниципального долга.

Объем расходов на обслуживание муниципального долга соответствует нормам статьи 111 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Высокий уровень долговой устойчивости бюджета города, рассчитанный в соответствии со статьей 107.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, соответствует основным направлениям долговой политики муниципального образования город Мурманск в очередном финансовом году и плановом периоде. Вместе с тем отмечено ежегодное увеличение показателей, участвующих в оценке долговой устойчивости, что ведет к ее снижению.

13. В Приложении 10 «Случаи предоставления субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям, а также субсидий, указанных в пунктах 6-8.1 статьи 78 Бюджетного кодекса Российской Федерации), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров (работ, услуг)» предоставление субсидий на финансовое обеспечения (возмещение) затрат по предпринимательским проектам субъектов малого и среднего предпринимательства предполагает предоставление субсидий предпринимателям, реализующим предпринимательские проекты, что ограничивает право на получение субсидий в соответствии с Порядком предоставления грантов в форме субсидий начинающим предпринимателям на обеспечение финансовых затрат для реализации бизнес-планов проектов, утвержденным постановлением администрации города Мурманска от 16.07.2015 № 1942, Порядком предоставления субсидий для возмещения части затрат субъектам малого и среднего предпринимательства, утвержденным постановлением администрации города Мурманска от 12.04.2016 № 945.

Контрольно-счетная палата предлагает учесть настоящее заключение при рассмотрении проекта решения Совета депутатов города Мурманска «О бюджете муниципального образования город Мурманск на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» во втором чтении.

**Аудитор контрольно-счетной
палаты города Мурманска**

Е.А. Харчева