

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К ПРОЕКТУ РЕШЕНИЯ  
СОВЕТА ДЕПУТАТОВ ЗАТО АЛЕКСАНДРОВСК  
«ОБ УТВЕРЖДЕНИИ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА  
ЗАТО АЛЕКСАНДРОВСК НА 2021 ГОД  
И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2022 и 2023 ГОДОВ»**

**1. Введение**

Проект решения Совета депутатов ЗАТО Александровск «Об утверждении местного бюджета ЗАТО Александровск на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (далее – проект решения) подготовлен с соблюдением положений Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положения о бюджетном устройстве и бюджетном процессе в ЗАТО Александровск (далее – Положение о бюджетном процессе) и основан на положениях:

- послания Президента Российской Федерации Федеральному Собранию от 15.01.2020, определяющих бюджетную политику (требования к бюджетной политике) в Российской Федерации;

- указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597, от 1 июня 2012 года № 761, от 28 декабря 2012 года № 1688, от 7 мая 2018 года № 204;

- основных показателей прогноза социально-экономического развития муниципального образования ЗАТО Александровск Мурманской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов;

- бюджетного прогноза ЗАТО Александровск на долгосрочный период до 2024 года;

- основных направлений бюджетной политики ЗАТО Александровск на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов;

- основных направлений налоговой политики ЗАТО Александровск на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов;

- основных направлений долговой политики ЗАТО Александровск на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов;

- муниципальных программ (проектов муниципальных программ).

Проект решения направлен на сохранение социальной и финансовой стабильности в ЗАТО Александровск, создание условий для устойчивого социально-экономического развития муниципального образования в целях обеспечения долгосрочной сбалансированности и финансовой устойчивости бюджета ЗАТО Александровск.

Проект решения предусматривает безусловное исполнение действующих и принимаемых обязательств, приоритизацию бюджетных расходов в соответствии с задачами, поставленными в указах Президента Российской Федерации, направление в первоочередном порядке бюджетных ассигнований на реализацию национальных проектов и муниципальных программ, мобилизацию внутренних источников путем проведения оценки эффективности бюджетных расходов и сокращения неэффективных расходов, сохранение на безопасном уровне объема муниципального долга, обеспечение эффективного расходования бюджетных средств с четкой увязкой бюджетных расходов с установленными целями бюджетной политики, обеспечение открытости и прозрачности информации об

управлении общественными финансами, обеспечение вовлечения населения в обсуждение и принятие конкретных бюджетных решений, общественного контроля их эффективности и результативности.

## **2. Правовое регулирование вопросов, положенных в основу формирования проекта решения**

Проект решения подготовлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее - Бюджетный кодекс).

Общие требования к структуре и содержанию решения о бюджете установлены статьей 184.1 Бюджетного кодекса, которые, применительно к бюджету ЗАТО Александровск, конкретизируются статьей 18 Положения о бюджетном процессе.

Пунктом 1 статьи 184.1 Бюджетного кодекса и статьи 18 Положения о бюджетном процессе установлен перечень основных характеристик бюджета, утверждаемых решением о бюджете (общий объем доходов, общий объем расходов, профицит или дефицит бюджета).

Кроме того, статьей 22 Положения о бюджетном процессе к основным характеристикам местного бюджета отнесен верхний предел муниципального внутреннего долга ЗАТО Александровск на конец очередного финансового года и каждого года планового периода.

В **статье 1** проекта решения (в части 1 - на 2021 год, в части 2 - на 2022 и 2023 годы) представлены все указанные параметры местного бюджета, являющиеся в соответствии со статьей 22 Положения о бюджетном процессе предметом рассмотрения Советом депутатов ЗАТО Александровск проекта решения об утверждении местного бюджета в первом чтении.

**Статья 2** проекта решения определяет особенности установления и (или) администрирования отдельных видов доходов и источников финансирования дефицита местного бюджета.

В соответствии с требованиями пункта 3 статьи 184.1 Бюджетного кодекса статья 2 предусматривает утверждение Приложений №1 и №2 устанавливающих перечень главных администраторов доходов местного бюджета и органов администрации ЗАТО Александровск с правами юридических лиц, перечень главных администраторов источников финансирования дефицита местного бюджета. Статьей 24 Положения о бюджетном процессе этот вопрос отнесен к предмету рассмотрения проекта решения об утверждении местного бюджета ЗАТО Александровск во втором чтении.

**Статья 3** проекта решения, в соответствии с пунктом 2 статьи 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации предусматривает утверждение Приложения № 3, определяющего нормативы распределения налоговых и неналоговых доходов в местный бюджет ЗАТО Александровск на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов.

**Статья 4** проекта решения устанавливает особенности зачисления средств в погашение дебиторской задолженности прошлых лет, предусматривая зачисление

дебиторской задолженности казенных учреждений прошлых лет в доходы местного бюджета.

**Статья 5** проекта решения устанавливает особенности использования средств, получаемых муниципальными учреждениями в части перечисления остатков средств муниципальных учреждений в местный бюджет.

**Статья 6** проекта решения предусматривает утверждение детальной структуры доходов местного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов (Приложение №4 к проекту решения).

**Статья 7** проекта решения в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса предусматривает утверждение на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов:

распределения бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам ЗАТО Александровск и непрограммным направлениям деятельности), группам видов расходов классификации расходов местного бюджета ЗАТО Александровск на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов (Приложение № 6);

ведомственной структуры расходов местного бюджета ЗАТО Александровск на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов (Приложение № 7);

распределения бюджетных ассигнований по целевым статьям (муниципальным программам ЗАТО Александровск и непрограммным направлениям деятельности), группам видов расходов, разделам, подразделам классификации расходов местного бюджета ЗАТО Александровск на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов (Приложение № 8).

Кроме того, статья устанавливает особенности предоставления субсидий юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям, физическим лицам.

**Статья 8** проекта решения устанавливает особенности исполнения местного бюджета, связанные с резервированием средств в составе утвержденных бюджетных ассигнований и других особенностей исполнения местного бюджета (безвозмездные поступления в местный бюджет, фактически полученные при исполнении бюджета, остатки межбюджетных трансфертов на 1 января 2021 года, полученных из областного бюджета, перераспределение бюджетных ассигнований, связанное с изменением бюджетной классификации Российской Федерации, решениями Правительства Мурманской области и т.д.).

**Статьей 9** проекта решения установлены предельные объемы расходов на обслуживание муниципального долга ЗАТО Александровск на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов, которые предусматривают расходы на обслуживание долговых обязательств ЗАТО Александровск по бюджетным кредитам и по кредитам из кредитных организаций.

**Статьей 10** проекта решения предлагается утвердить Приложение № 5, которым определены источники финансирования дефицита местного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов соответственно, с разбивкой по видам источников.

**Статья 11** проекта решения (в соответствии с требованиями статьи 110.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации) предусматривает утверждение

программы муниципальных внутренних заимствований ЗАТО Александровск на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов (Приложение №9).

В соответствии с требованиями статьи 107 Бюджетного кодекса Российской Федерации установлены предельные объемы муниципального долга ЗАТО Александровск на 2021, 2022 и 2023 годы, в том числе по муниципальным гарантиям ЗАТО Александровск.

**Статья 12** проекта решения устанавливает особенности исполнения в 2021 году местного бюджета главными распорядителями средств местного бюджета и муниципальными учреждениями (дебиторская задолженность, погашение просроченной кредиторской задолженности).

**Статья 13** проекта решения устанавливает предельные объемы бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов.

**Статья 14** проекта решения регулирует вопросы применения нормативных правовых актов органов местного самоуправления ЗАТО Александровск.

### 3. Основные параметры проекта местного бюджета ЗАТО Александровск на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов

Основные параметры местного бюджета ЗАТО Александровск на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов характеризуются следующими данными:

руб. коп.

Показатель	2021 год	2022 год	2023 год
Общий объем доходов	3 052 296 423,28	2 693 136 097,34	2 690 821 098,47
<i>налоговые и неналоговые доходы</i>	<i>903 647 288,89</i>	<i>886 093 014,11</i>	<i>892 894 681,58</i>
<i>безвозмездные поступления</i>	<i>2 148 649 134,39</i>	<i>1 807 043 083,23</i>	<i>1 797 926 416,89</i>
Общий объем расходов, в том числе:	3 105 296 423,28	2 781 745 398,74	2 780 110 566,63
<i>Расходы местного бюджета без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение</i>	<i>1 661 558 913,89</i>	<i>1 527 364 025,51</i>	<i>1 539 605 071,74</i>
<i>Условно утверждаемые расходы</i>	<i>0,00</i>	<i>38 200 000,00</i>	<i>77 000 000,00</i>
Дефицит (-) / профицит (+)	- 53 000 000,00	- 88 609 301,40	- 89 289 468,16
Верхний предел муниципального внутреннего долга	на 1 января 2022 года	на 1 января 2023 года	на 1 января 2024 года
	355 347 000,00	324 600 000,00	324 000 000,00

#### **4. Доходы местного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов**

При формировании доходной части бюджета учтены действующие на момент начала разработки проекта местного бюджета налоговое и бюджетное федеральное законодательство и законодательство Мурманской области, федеральные законы, предусматривающие внесение изменений и дополнений в законодательство Российской Федерации о налогах и сборах, а также соответствующие нормативные правовые акты Правительства Российской Федерации, вступающие в действие с 1 января 2021 года.

#### **Изменения налогового и бюджетного законодательства, учтенные при составлении прогноза поступлений налоговых и неналоговых доходов местного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов:**

При расчете доходов местного бюджета на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов учитывались изменения и дополнения в налоговое и бюджетное федеральное законодательство и законодательство Мурманской области, вступающие в силу с 01 января 2021 года, а именно:

- установление нормативов и порядка зачисления доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты:

1) в 2021 году норматив зачисления в бюджеты субъектов Российской Федерации установлен 74,9%. При этом 77,7% указанных поступлений распределяются в бюджет Мурманской области по нормативу 0,4072%, а 22,3% поступлений зачисляются в бюджет Мурманской области в целях реализации национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги» по нормативу 0,6314%;

2) в 2022 году норматив зачисления в бюджеты субъектов Российской Федерации установлен 83,3%. При этом 69,9% указанных поступлений распределяются в бюджет Мурманской области по нормативу 0,4100%, а 30,1% поступлений зачисляются в бюджет Мурманской области в целях реализации национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги» по нормативу 0,8135%;

3) в 2023 году норматив зачисления в бюджеты субъектов Российской Федерации установлен 91,6%. При этом 63,5% указанных поступлений распределяются в бюджет Мурманской области по нормативу 0,4171%, а 36,5% поступлений зачисляются в бюджет Мурманской области в целях реализации национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги» по нормативу 0,8135%;

- переход к дополнительному обложению повышенного дохода физических лиц: установление с 1 января 2021 года налоговой ставки по налогу на доходы физических лиц в размере 15 процентов в отношении доходов (включая дивиденды и проценты) физических лиц, превышающих 5 млн. рублей за налоговый период;

- отмена с 01 января 2021 года Федеральным законом от 29.06.2012 г. № 97-ФЗ «О внесении изменений в часть первую и часть вторую Налогового кодекса

Российской Федерации и статью 26 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» системы налогообложения в виде единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности;

- предоставление первоочередных мер поддержки субъектам малого и среднего предпринимательства с целью восстановления предпринимательской активности в условиях действия ограничительных противоэпидемиологических мероприятий, а именно, предоставление отсрочки арендной платы субъектам малого и среднего предпринимательства, установленной в 2020 году договорами аренды объектов муниципального имущества, составляющего муниципальную казну (в том числе земельных участков).

На 2021 год прогнозируется поступление в местный бюджет налоговых и неналоговых доходов в объеме 903 647 288 рублей 89 копеек.

По сравнению с оценкой поступлений налоговых и неналоговых доходов в 2020 году, прогнозируемые в 2021 году налоговые и неналоговые доходы увеличатся на 8 502 054 рубля 18 копеек или на 0,9 %.

### Динамика доходов местного бюджета ЗАТО Александровск

Наименование доходов	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
	Оценка (руб.)	Прогноз (руб.)	Прогноз (руб.)	Прогноз (руб.)
<b>Налоговые и неналоговые доходы</b>	<b>895 145 234,71</b>	<b>903 647 288,89</b>	<b>886 093 014,11</b>	<b>892 894 681,58</b>
<i>Темп роста доходов к предыдущему году, %</i>		<b>100,9</b>	<b>98,1</b>	<b>100,8</b>
в том числе:				
- налоговые доходы	793 242 956,86	789 051 082,93	781 825 493,50	785 394 855,50
<i>Темп роста доходов к предыдущему году, %</i>		<b>99,5</b>	<b>99,1</b>	<b>100,5</b>
в том числе:				
- неналоговые доходы	101 902 277,85	114 596 205,96	104 267 520,61	107 499 826,08
<i>Темп роста доходов к предыдущему году, %</i>		<b>112,5</b>	<b>91,0</b>	<b>103,1</b>

Структура доходов местного бюджета ЗАТО Александровск в 2020 - 2023 годах представлена в Приложении № 1 к настоящей пояснительной записке.

Структура налоговых доходов местного бюджета ЗАТО Александровск, исходя из поступлений, утвержденных решением Совета депутатов ЗАТО Александровск на 2020 год, ожидаемой оценки поступлений в 2020 году и прогноза на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов, характеризуются данными, представленными в Приложении № 2 к настоящей пояснительной записке.

**Особенности расчетов поступлений платежей в местный бюджет по основным доходным источникам на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов.**

***Доходы местного бюджета от поступлений налога на доходы физических лиц***

Данный показатель учтен в соответствии с прогнозными данными, предоставленными главным администратором дохода по закрепленному доходному источнику – Межрайонной ИФНС России № 2 по Мурманской области.

Общая сумма поступлений в местный бюджет по налогу на доходы физических лиц в 2021 году составит 715 076 890 рублей 53 копейки.

Поступления прогнозируются по следующим источникам:

- налог на доходы физических лиц с доходов, источником которых является налоговый агент, за исключением доходов, в отношении которых исчисление и уплата налога осуществляются в соответствии со статьями 227, 227.1 и 228 Налогового кодекса Российской Федерации в сумме 713 850 137 рублей 53 копейки по нормативу зачисления в местный бюджет – 30 %;

- налог на доходы физических лиц с доходов, полученных от осуществления деятельности физическими лицами, зарегистрированными в качестве индивидуальных предпринимателей, нотариусов, занимающихся частной практикой, адвокатов, учредивших адвокатские кабинеты и других лиц, занимающихся частной практикой в соответствии со статьей 227 Налогового кодекса Российской Федерации в сумме 391 950 рублей по нормативу зачисления в местный бюджет – 30 %;

- налог на доходы физических лиц с доходов, полученных физическими лицами в соответствии со статьей 228 Налогового кодекса Российской Федерации в сумме 834 803 рубля по нормативу зачисления в местный бюджет – 30 %.

В структуре налоговых доходов местного бюджета ЗАТО Александровск этот источник займет 1 место или 90,6 % от суммы налоговых доходов местного бюджета на 2021 год.

Поступление налога на доходы физических лиц в местный бюджет ЗАТО Александровск на 2022 год прогнозируется в сумме 710 792 064 рубля, что на 4 284 826 рублей 53 копейки или на 0,6 % ниже суммы, прогнозируемой в 2021 году.

Поступление налога на доходы физических лиц, подлежащего зачислению в местный бюджет ЗАТО Александровск, на 2023 год прогнозируется в сумме 714 346 024 рубля, что на 3 553 960 рублей или на 0,5 % выше суммы, прогнозируемой на 2022 год.

***Доходы местного бюджета от поступлений акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации***

Поступление акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации в 2021 году прогнозируется в сумме 8 648 749 рублей 40 копеек.

В структуре налоговых доходов местного бюджета ЗАТО Александровск данный вид налогового дохода составляет 1,1 % от суммы налоговых доходов местного бюджета на 2021 год.

Поступление акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации на 2022 год – 9 206 986 рублей 50 копеек, что на 558 237 рублей 10 копеек или 6,5 % выше суммы, прогнозируемой на 2021 год.

Поступление акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации на 2023 год – 9 197 388 рублей 50 копеек, что на 9 598 рублей или 0,1 % ниже суммы, прогнозируемой на 2022 год.

Данный показатель учтен в соответствии с плановыми показателями, отраженными в проекте закона Мурманской области «Об областном бюджете на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» и дифференцированными нормативами отчислений в местные бюджеты от налоговых доходов от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, подлежащих зачислению в консолидированный бюджет Мурманской области, на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов (Приложения № 3 и 4).

#### ***Доходы местного бюджета от поступлений налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения***

Данный показатель учтен в соответствии с прогнозными данными, предоставленными главным администратором дохода по закрепленному доходному источнику – Межрайонной ИФНС России № 2 по Мурманской области.

Сумма поступлений в местный бюджет по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения в 2021 году составит 39 670 000 рублей.

В структуре налоговых доходов местного бюджета ЗАТО Александровск этот источник занимает 2 место и составляет 5,0 % от суммы налоговых доходов местного бюджета на 2021 год.

Поступление налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, на плановый период 2022 и 2023 годов планируется на уровне показателя 2021 года соответственно.

Норматив зачисления в местный бюджет – 100%.

#### ***Доходы местного бюджета от поступлений единого налога на вмененный доход***

Данный показатель учтен в соответствии с прогнозными данными, предоставленными главным администратором дохода по закрепленному доходному источнику – Межрайонной ИФНС России № 2 по Мурманской области.

Сумма поступлений в местный бюджет по единому налогу на вмененный доход на 2021 год прогнозируется в сумме 3 499 000 рублей. Прогнозируются поступления по итогам 4 квартала 2020 года.

На плановый период 2022 и 2023 годов поступление по данному виду налогового дохода не планируется, так как учтено изменение налогового



законодательства Российской Федерации. С 01 января 2021 года система налогообложения в виде единого налога на вмененный доход отменена.

Норматив зачисления в местный бюджет – 100%.

#### ***Доходы местного бюджета от поступлений налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения***

Данный показатель учтен в соответствии с прогнозными данными, предоставленными главным администратором дохода по закрепленному доходному источнику – Межрайонной ИФНС России № 2 по Мурманской области.

Поступление налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения, в 2021 году прогнозируется в сумме 1 192 000 рублей.

В структуре налоговых доходов местного бюджета ЗАТО Александровск налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, составляет 0,2 % от суммы налоговых доходов местного бюджета на 2021 год.

Поступление по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения, на плановый период 2022 и 2023 годов планируется на уровне показателя 2021 года соответственно.

Норматив зачисления в местный бюджет – 100%.

#### ***Доходы местного бюджета от поступлений по налогу на имущество физических лиц***

Данный показатель учтен в соответствии с прогнозными данными, предоставленными главным администратором дохода по закрепленному доходному источнику – Межрайонной ИФНС России № 2 по Мурманской области.

Сумма поступления в местный бюджет по налогу на имущество физических лиц прогнозируется в 2021 году в сумме 4 069 793 рубля.

В структуре налоговых доходов местного бюджета ЗАТО Александровск данный вид налогового дохода составляет 0,5 % от суммы налоговых доходов местного бюджета на 2021 год.

Поступление налога на имущество физических лиц, взимаемого по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах городских округов, на плановый период 2022 и 2023 годов планируется на уровне показателя 2021 года соответственно.

Норматив зачисления в местный бюджет – 100%.

#### ***Доходы местного бюджета от поступлений по земельному налогу***

Данный показатель учтен в соответствии с прогнозными данными, предоставленными главным администратором дохода по закрепленному доходному источнику – Межрайонной ИФНС России № 2 по Мурманской области.

Сумма поступления в местный бюджет по земельному налогу прогнозируется в 2021 году в сумме 6 050 000 рублей.

В структуре налоговых доходов местного бюджета ЗАТО Александровск данный вид налогового дохода составляет 0,8 % от суммы налоговых доходов местного бюджета на 2021 год.

В плановом период 2022 и 2023 годов поступления по земельному налогу прогнозируется в сумме 6 050 000 рублей и 6 075 000 рублей соответственно.

Норматив зачисления в местный бюджет – 100%.

### ***Доходы местного бюджета от поступлений государственной пошлины***

Данный показатель учтен в соответствии с прогнозными данными, предоставленными главными администраторами доходов по закрепленному доходному источнику – Межрайонной ИФНС России № 2 по Мурманской области и Администрацией ЗАТО Александровск.

Сумма поступления в местный бюджет по данному налоговому доходу прогнозируется в 2021 году в сумме 10 844 650 рублей.

Поступления прогнозируются по следующим источникам:

- государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного Суда Российской Федерации) в сумме 10 824 650 рублей;

- государственная пошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции в сумме 20 000 рублей.

В структуре налоговых доходов местного бюджета ЗАТО Александровск этот источник занимает 3 место и составляет 1,4 % от суммы налоговых доходов местного бюджета на 2021 год.

В плановом периоде 2022 и 2023 годов поступление государственной пошлины планируется на уровне показателя 2021 года соответственно.

Норматив зачисления в местный бюджет – 100%.

### ***Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности***

Данный показатель учтен в соответствии с данными, предоставленными главным администраторам доходов по закрепленному доходному источнику – Администрация ЗАТО Александровск. Согласно пункту 1 статьи 160.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, расчеты были произведены в соответствии с утвержденной методикой прогнозирования доходов.

Общая сумма поступлений доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности прогнозируется в 2021 году в сумме 92 130 555 рублей 94 копейки.

Поступления доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, формируются за счет:

- доходов, получаемых в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков, в сумме 8 522 921 рубль 39 копеек;

- доходов, получаемых в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений), в сумме 4 377 859 рублей 47 копеек;

- доходов от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков), в сумме 8 137 719 рублей 42 копейки;

- доходов от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами, в сумме 658 616 рублей;

- прочих поступлений от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в сумме 70 433 439 рублей 66 копеек.

В 2021 году по сравнению с ожидаемым поступлением 2020 года наблюдается увеличение доходов от прочих поступлений от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) на 8 393 064 рубля 92 копейки. Данная ситуация связана с пересмотром в сторону увеличения базовой ставки платы за наем жилищного фонда коммерческого использования, а также с увеличением суммы задолженности прошлых лет по оплате найма жилых помещений, прогнозируемой к поступлению.

В 2022 и 2023 годах прогнозируемое поступление доходов местного бюджета от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, прогнозируется в объеме 95 969 889 рублей 64 копейки и 110 99 824 890 рублей 80 копеек соответственно.

#### ***Доходы от платежей при пользовании природными ресурсами***

Источником данной группы неналоговых доходов местного бюджета является плата за негативное воздействие на окружающую среду.

Данный показатель учтен в соответствии с прогнозом, предоставленным главным администратором по указанному виду неналогового дохода – Балтийско-Арктическим межрегиональным управлением Федеральной службы по надзору в сфере природопользования (Балтийско-Арктическое межрегиональное управление Росприроднадзора).

Доходы от уплаты платежей при пользовании природными ресурсами в 2021 году прогнозируются в объеме 2 915 100 рублей.

Доходы от уплаты платежей в 2022 и 2023 годах прогнозируются на уровне 2021 года.

#### ***Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства***

Общая сумма доходов от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства в 2021 году прогнозируется в размере 1 293 219 рублей 82 копейки, из них:

- 62,2 % – доходы от компенсации затрат;

- 21,9 % – доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества городских округов;
- 15,9 % – доходы от оказания платных услуг.

Поступление доходов от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства в 2022 и 2023 годах составит 988 619 рублей 14 копеек и 999 804 рубля 06 копеек соответственно.

Прогнозные показатели по данному виду неналогового дохода учтены в соответствии с прогнозными данными, предоставленными главным администратором доходов местного бюджета ЗАТО Александровск – Администрацией ЗАТО Александровск.

### ***Доходы от продажи материальных и нематериальных активов***

В составе неналоговых доходов 2021 года прогнозируются доходы от продажи материальных и нематериальных активов в сумме 14 156 777 рублей 31 копейка, из них:

- поступления по действующим договорам планируются в сумме 6 652 268 рублей 12 копеек;
- ориентировочная сумма поступлений, согласно прогнозному плану (программе) приватизации, составит 7 504 509 рублей 19 копеек.

Прогноз поступлений доходов от продажи материальных и нематериальных активов в 2022 году – 3 265 486 рублей 61 копейка, в 2023 году – 2 626 737 рублей.

Прогнозные показатели по данному виду неналогового дохода учтены в соответствии с прогнозными данными, предоставленными главным администратором доходов местного бюджета ЗАТО Александровск, а также Прогнозным планом (программой) приватизации муниципального имущества ЗАТО Александровск на 2021-2023 годы, утвержденным решением Совета депутатов ЗАТО Александровск от 12.11.2020 № 52.

### ***Доходы местного бюджета от поступлений штрафов, санкций, возмещения ущерба***

В прогнозе неналоговых доходов на 2021 год прогнозируются поступления в местный бюджет штрафов, санкций, возмещения ущерба в сумме 4 100 552 рубля 89 копеек.

В плановом периоде 2022 и 2023 годов сумма штрафов, санкций, возмещения ущерба прогнозируется в объеме 1 128 425 рублей 22 копейки и 1 133 294 рубля 22 копейки соответственно.

Прогнозные показатели по данному виду неналогового дохода учтены в соответствии с прогнозными данными, предоставленными главными администраторами доходов по данному источнику неналоговых доходов.

### ***Доходы местного бюджета от безвозмездных поступлений***

Безвозмездные поступления на 2021 год прогнозируются в сумме 2 148 649 134 рубля 39 копеек, в том числе:

- дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации – 704 911 625 рублей;

- субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) – 204 718 200 рублей 52 копейки;
- субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации – 976 920 398 рублей 87 копеек;
- иные межбюджетные трансферты – 262 098 910 рублей.

Безвозмездные поступления на плановый период 2022 и 2023 годов прогнозируются в сумме 1 807 043 083 рубля 23 копейки и 1 797 926 416 рублей 89 копеек соответственно.

Объем безвозмездных поступлений на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов запланирован в соответствии с проектом закона Мурманской области «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов».

## **5. Расходы местного бюджета по разделам и подразделам классификации расходов бюджетов на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов**

Анализ расходов местного бюджета ЗАТО Александровск, предусмотренных в проекте бюджета ЗАТО Александровск на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов по функциональной структуре расходов приведен в Приложении № 5 к настоящей пояснительной записке.

В соответствии со статьей 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации распределение расходов по разделам и подразделам классификации расходов бюджетов в 2022 и 2023 годах произведено без учета объема условно утверждаемых расходов:

Наименование	Разд.	Подр.	Сумма на 2022 год	Сумма на 2023 год
<b>ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ</b>	<b>01</b>	<b>00</b>	<b>6 410 851,07</b>	<b>5 989 300,70</b>
Резервные средства	01	11	1 000 000,00	1 000 000,00
Другие общегосударственные вопросы	01	13	5 410 851,07	4 989 300,70
<b>ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО</b>	<b>05</b>	<b>00</b>	<b>31 789 148,93</b>	<b>28 979 529,91</b>
Жилищное хозяйство	05	01	27 511 359,99	22 900 408,46
Коммунальное хозяйство	05	02	4 277 788,94	6 079 121,45
<b>ОБРАЗОВАНИЕ</b>	<b>07</b>	<b>00</b>	<b>0,00</b>	<b>37 236 145,64</b>
Дошкольное образование	07	01	0,00	6 969 706,00
Общее образование	07	02	0,00	6 370 730,70
Дополнительное образование детей	07	03	0,00	23 079 373,94
Молодежная политика	07	07	0,00	405 000,00
Другие вопросы в области образования	07	09	0,00	411 335,00
<b>КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ</b>	<b>08</b>	<b>00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 795 023,75</b>
Культура	08	01	0,00	4 795 023,75
<b>Всего условно утверждаемые расходы:</b>			<b>38 200 000,00</b>	<b>77 000 000,00</b>

Распределение расходов по разделам и подразделам классификации расходов бюджетов:

## **Раздел 01 «Общегосударственные вопросы»**

Расходы местного бюджета на общегосударственные вопросы в 2021 году составят 257 518 233 рубля 22 копейки, что ниже объема 2020 года (259 518 900 рублей 00 копеек) на 0,77 % (на 2 000 666 рублей 78 копеек).

Анализ расходов на содержание исполнительных органов местного самоуправления ЗАТО Александровск на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов (без учёта переданных полномочий) приведен в Приложении № 6 к настоящей пояснительной записке.

### **Подраздел 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования»**

В данном подразделе предусмотрены средства на функционирование Главы муниципального образования ЗАТО Александровск в рамках программной деятельности.

Бюджетные ассигнования по данному подразделу характеризуются следующими данными:

2021 год – 3 354 753,00 рубля;

2022 год – 3 304 750,00 рублей;

2023 год – 3 304 750,00 рублей.

Расходы местного бюджета на функционирование Главы муниципального образования ЗАТО Александровск в 2021 году составят 3 354 753,00 рубля, что выше бюджетных ассигнований, предусмотренных на 2020 год (3 309 889,23 рублей) на 1,36 % (44 863,77 рубля).

При формировании бюджетных ассигнований на функционирование главы муниципального образования ЗАТО Александровск учтена индексации оплаты труда (месячного денежного вознаграждения и месячного денежного поощрения) лицам, замещающим выборные муниципальные должности, с 01.10.2020 года на 3,0 % согласно решения Совета депутатов ЗАТО Александровск от 15.09.2020 № 42.

### **Подраздел 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований»**

В данном подразделе предусмотрены средства в рамках непрограммной деятельности на обеспечение деятельности:

Председателя Совета депутатов ЗАТО Александровск;

Заместителя председателя Совета депутатов ЗАТО Александровск;

Совета депутатов ЗАТО Александровск.

Бюджетные ассигнования по данному подразделу характеризуются следующими данными:

2021 год – 7 748 368,33 рублей;

2022 год – 7 748 368,33 рублей;

2023 год – 7 748 368,33 рублей.

Расходы местного бюджета на функционирование законодательных (представительных) органов местного самоуправления ЗАТО Александровск в 2021 году составят 7 748 368, 33 рублей, что больше объема 2020 года (7 351 215 рублей) на 5,12 % (397 153,33 рубля).

При формировании бюджетных ассигнований на функционирование Совета депутатов ЗАТО Александровск учтена:

- индексации оплаты труда лиц, замещающих выборные муниципальные должности (председатель Совета депутатов, заместитель председателя Совета депутатов) и индексации оплаты труда муниципальных служащих аппарата Совета депутатов с 01.10.2020 года на 3,0% согласно решениям Совета депутатов ЗАТО Александровск от 15.09.2020 № 41 и № 42;

- индексации оплаты труда работников, замещающих должности, не являющиеся должностями муниципальной службы, с 01.10.2020 года на 3,0% согласно постановления администрации ЗАТО Александровск от 07.10.2020 № 1910.

#### **Подраздел 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций»**

Подраздел включает расходы на содержание исполнительных органов местного самоуправления ЗАТО Александровск в рамках муниципальной программы «Муниципальное управление и гражданское общество ЗАТО Александровск».

Бюджетные ассигнования по данному подразделу характеризуются следующими данными:

2021 год – 82 133 684,73 рубля;

2022 год – 82 378 398,45 рублей;

2023 год – 82 923 509,35 рублей.

Расходы местного бюджета на содержание исполнительных органов местного самоуправления ЗАТО Александровск в 2021 году составят 82 133 684, 73 рубля, что больше объема 2020 года (77 719 559,70 рублей) на 5,37% (4 414 125,03 рублей).

Бюджетные ассигнования на содержание исполнительных органов местного самоуправления ЗАТО Александровск сформированы с учетом:

- индексации оплаты труда муниципальных служащих с 01.10.2020 года на 3,0% согласно решению Совета депутатов ЗАТО Александровск от 15.09.2020 № 41;

- индексации оплаты труда работников, замещающих должности, не являющиеся должностями муниципальной службы, с 01.10.2020 года на 3,0% согласно постановлению администрации ЗАТО Александровск от 07.10.2020 № 1910;

- уточнения объема бюджетных ассигнований на оплату труда работников органов местного самоуправления исходя из утвержденной штатной численности;

- достижения предельной величины базы для начисления страховых взносов;

- прогнозируемого размера норматива формирования расходов на содержание органов местного самоуправления муниципальных образований Мурманской области на 2021 год.

Увеличение расходов на содержание исполнительных органов местного самоуправления ЗАТО Александровск в 2021 году по отношению к 2020 году обусловлено прежде всего наличием в 2020 году незамещенных вакантных ставок, а также перераспределением в течение года бюджетных ассигнований, предусмотренных на взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам органов местного самоуправления.

### **Подраздел 0105 «Судебная система»**

В данном подразделе предусмотрены средства в рамках непрограммной деятельности на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели в ЗАТО Александровск.

Бюджетные ассигнования по данному подразделу характеризуются следующими данными:

2021 год – 3 934, 93, рубля;

2022 год – 37 636,82 рублей;

2023 год – 1 626,70 рублей.

Расходы местного бюджета на осуществление указанных расходов в 2021 году составят 3 934,93 рублей, что ниже уровня расходов 2020 года (5 612,00 рублей) на 29,88 % (1 677,07 рублей). Бюджетные ассигнования предусмотрены в соответствии с проектом областного бюджета, согласно Методике распределения субвенций бюджетам муниципальных образований Мурманской области для финансового обеспечения переданных исполнительно-распорядительным органам муниципальных образований государственных полномочий по составлению (изменению, дополнению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции, утвержденной Законом Мурманской области от 10.11.2008 № 1018-01-ЗМО.

### **Подраздел 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора»**

В данном подразделе предусмотрены средства в рамках непрограммной деятельности на обеспечение деятельности контрольно-счетной палаты ЗАТО Александровск.

Бюджетные ассигнования по данному подразделу характеризуются следующими данными:

2021 год – 4 313 191, 00 рубль;

2022 год – 4 313 191, 00 рубль;

2023 год – 4 313 191, 00 рубль.



Расходы местного бюджета на функционирование контрольно-счетной палаты ЗАТО Александровск в 2021 году составят 4 313 191, 00 рубль, что выше уровня расходов 2020 года (3 956 908,50 рублей) на 8,26 % (356 282,50 рубля).

Увеличение расходов на обеспечение деятельности контрольно-счетной палаты ЗАТО Александровск в 2021 году по отношению к 2020 году обусловлено тем, что согласно решения Совета депутатов от 29.06.2020 № 37 «О внесении изменений в решение Совета депутатов ЗАТО Александровск «Об утверждении местного бюджета ЗАТО Александровск на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» фонд оплаты труда контрольно-счетной палаты ЗАТО Александровск, предусмотренный на 2020 год, был уменьшен на сумму экономии, образовавшейся по вакантной должности аудитора.

Бюджетные ассигнования на содержание контрольно-счетной палаты ЗАТО Александровск на 2021 год сформированы с учетом:

- индексации оплаты труда муниципальных служащих с 01.10.2020 года на 3,0 % согласно решению Совета депутатов ЗАТО Александровск от 15.09.2020 №41;
- уточнения объема бюджетных ассигнований на оплату труда работников органов местного самоуправления исходя из утвержденной штатной численности;
- достижения предельной величины базы для начисления страховых взносов.

### **Подраздел 0111 «Резервные фонды»**

В данном подразделе предусмотрены средства в рамках непрограммной деятельности на формирование резервного фонда администрации ЗАТО Александровск в 2021 году в сумме 1 000 000,00 рублей.

Средства на формирование резервного фонда администрации ЗАТО Александровск в 2022 и 2023 годах предусмотрены в общем объеме расходов бюджета, без распределения по кодам бюджетной классификации расходов, в составе условно утверждаемых расходов в сумме 1 000 000,00 рублей ежегодно.

Бюджетные ассигнования предусмотрены в базовом объеме 2020 года.

### **Подраздел 0113 «Другие общегосударственные вопросы»**

Бюджетные ассигнования по данному подразделу характеризуются следующими данными:

2021 год – 158 964 301,23 руб.;

2022 год – 150 886 620,73 руб.;

2023 год – 155 562 274,06 руб.

В 2021 году по данному подразделу отражены следующие расходы:

1) в сумме 195 278,20 руб. на реализацию подпрограммы 3 «Общественная безопасность» муниципальной программы «Дорожная деятельность и комплексная безопасность ЗАТО Александровск» на реализацию мероприятия по развитию и обслуживанию системы АПК «Безопасный город»;

2) в сумме 1 477 144,60 руб. на реализацию подпрограммы 1 «Административное управление и контроль» муниципальной программы

«Муниципальное управление и гражданское общество ЗАТО Александровск», в том числе:

- 1 012 972,60 руб. на осуществление функций и полномочий Главы ЗАТО Александровск и администрации ЗАТО Александровск;

- 464 172,00 руб. на поддержку социально ориентированных некоммерческих организаций на территории ЗАТО Александровск;

3) в сумме 34 063 940,25 руб. на реализацию подпрограммы 2 «Централизация учетно-расчетных функций муниципальных организаций» муниципальной программы «Муниципальное управление и гражданское общество ЗАТО Александровск» на содержание муниципального казенного учреждения «Центр бухгалтерского учета и отчетности ЗАТО Александровск»;

4) в сумме 45 382 319,30 руб. на реализацию подпрограммы 3 «Обслуживание органов местного самоуправления» муниципальной программы «Муниципальное управление и гражданское общество ЗАТО Александровск» на содержание муниципального казенного учреждения «Центр административно-хозяйственного и транспортного обеспечения»;

5) в сумме 25 460 973,39 руб. на реализацию подпрограммы 4 «Многофункциональный центр» муниципальной программы «Муниципальное управление и гражданское общество ЗАТО Александровск» на организацию предоставления государственных и муниципальных услуг по принципу «одного окна»;

6) в сумме 9 015 828,44 руб. на реализацию подпрограммы 5 «Архивное дело» муниципальной программы «Муниципальное управление и гражданское общество ЗАТО Александровск» на обеспечение сохранности, комплектования, учета и использования архивных документов ЗАТО Александровск;

7) в сумме 3 038 006,60 руб. на реализацию подпрограммы 6 «Управление развитием информационного общества» муниципальной программы «Муниципальное управление и гражданское общество ЗАТО Александровск» на поддержку, развитие и защиту информационно-телекоммуникационной инфраструктуры в органах местного самоуправления ЗАТО Александровск;

8) в сумме 30 072 306,59 руб. на реализацию подпрограммы 2 «Управление муниципальным имуществом ЗАТО Александровск» муниципальной программы ЗАТО Александровск «Содержание и развитие системы жилищно-коммунального хозяйства, управление муниципальным имуществом ЗАТО Александровск», в том числе:

- 29 609 615,26 руб. на содержание муниципального казенного учреждения «Служба муниципального имущества ЗАТО Александровск»;

- 462 691,33 руб. на оценку недвижимости, признание прав и регулирование отношений по государственной и муниципальной собственности и другие аналогичные расходы;

9) в сумме 10 258 503,86 на непрограммную деятельность, в том числе:

- 507 884,00 руб. на оплату единовременных, вступительных, организационных, членских взносов и сборов;

- 622 431,00 руб. на проведение Всероссийской переписи населения 2020 года (перенесена на 2021 год в связи с пандемией COVID-19);

- 9 128 188,86 на выплаты по решениям судов и оплату государственной пошлины.

Общая сумма расходов по подразделу 0113 на 2021 год составляет 158 964 301,23 руб., что ниже уровня расходов, утвержденных на 2020 год (166 175 715,57) на 3,34 % (7 211 414,34 руб.).

Снижение расходов обусловлено:

- снижением общей суммы расходов на осуществление выплат по решениям судов, запланированных на 2021 год (9 128 188,86 руб.) по отношению к сумме расходов на оплату исполнительных документов и судебных приказов поступившим в течение 2020 года (19 541 738,36 руб.) на 10 413 549,50 руб.;

- сохранением в базе 2021 года индексации оплаты труда работников муниципальных учреждений (МКУ «СМИ ЗАТО Александровск», МКУ «Муниципальный архив ЗАТО Александровск», МБУ «МФЦ ЗАТО Александровск», МКУ «ЦБУиО ЗАТО Александровск») с 01.10.2020 на 3% (2020 год – 3 месяца с учетом повышения на 3%, 2021 год – 12 месяцев с учетом повышения на 3% с 01.10.2020);

- расчетом начислений на выплаты по оплате труда с учетом достижения предельной величины базы для начисления страховых взносов;

- снижением объема целевых средств, выделяемых из областного бюджета в 2021 году (1 544 793,11 руб.) на 203 007,00 руб. по отношению к объему целевых средств, предусмотренных на аналогичные цели в 2020 году (1 747 800,11 руб.), что связано с выделением в 2020 году иного межбюджетного трансферта на трудоустройство несовершеннолетних в каникулярный период.

### **Раздел 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»**

Расходы местного бюджета на национальную безопасность и правоохранительную деятельность в 2021 году прогнозируются в общем объеме 45 039 753,24 руб., что выше объема 2020 года (43 489 546,67 руб.) на 3,56 % (1 550 206,57 руб.), что обусловлено сохранением в базе 2021 года индексации оплаты труда работников муниципального казенного учреждения и сокращением размера субвенций, предоставляемых из областного бюджета на реализацию переданных полномочий.

#### **Подраздел 0304 «Органы юстиции»**

Подраздел включает целевые средства из областного бюджета на государственную регистрацию актов гражданского состояния.

Бюджетные ассигнования по данному подразделу характеризуются следующими данными:

2021 год – 2 132 276,00 руб.;

2022 год – 2 254 908,00 руб.;

2023 год – 2 632 912,00 руб.

Сумма расходов, предусмотренная на 2021 год на 333 797,00 руб. (или на 13,54 %) меньше суммы средств, предусмотренных на 2020 год (2 466 073,00 руб.).

Бюджетные ассигнования предусмотрены в соответствии с проектом областного бюджета, согласно Методике распределения субвенций из областного бюджета на осуществление полномочий на государственную регистрацию актов гражданского состояния, утвержденной Законом Мурманской области от 20 ноября 2003 г. № 441-01-ЗМО.

### **Подраздел 0309 «Гражданская оборона»**

Приказом Минфина России от 08.06.2020 № 98н «О внесении изменений в приказ Министерства финансов Российской Федерации от 6 июня 2019 г. № 85н «О Порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения» уточнены наименования и порядок применения подразделов 0309 и 0310, которые подлежат применению начиная с формирования проекта бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов. Согласно вышеуказанным изменениям с 2021 года подраздел 0309 включает расходы исключительно на гражданскую оборону, а расходы на защиту от чрезвычайных ситуаций вынесены на подраздел 0310.

Бюджетные ассигнования по данному подразделу характеризуются следующими данными:

2021 год – 338 409,11 руб.;

2022 год – 169 636,00 руб.;

2023 год – 205 000,00 руб.

В 2021 году по данному подразделу отражены расходы на реализацию основного мероприятия «Совершенствование системы управления ЗАТО Александровска на военное время» подпрограммы 5 «Мобилизационная подготовка в ЗАТО Александровск» муниципальной программы «Дорожная деятельность и комплексная безопасность ЗАТО Александровск».

Расходы на проведение мероприятий в сфере гражданской обороны запланированы по фактической потребности и не имеют сопоставимых показателей в 2020 году.

### **Подраздел 0310 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность»**

Бюджетные ассигнования по данному подразделу характеризуются следующими данными:

2021 год – 42 507 389,13 руб.;

2022 год – 42 843 359,49 руб.;

2023 год – 44 237 443,72 руб.

В 2021 году по данному подразделу отражены расходы на реализацию основного мероприятия «Обеспечение выполнения неотложных мероприятий по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций» подпрограммы 4 «Защита от чрезвычайных ситуаций и гражданская оборона» муниципальной программы «Дорожная деятельность и комплексная безопасность ЗАТО Александровск».

В рамках вышеуказанного основного мероприятия запланированы расходы на содержание муниципального казенного учреждения «Центр по гражданской обороне и чрезвычайным ситуациям» ЗАТО Александровск (далее – МКУ ЦГОиЧС).

Сумма расходов, предусмотренная на 2021 год на 1 545 594,46 руб. (или на 3,77 %) больше суммы средств, предусмотренных на 2020 год (40 961 794,67 руб.).

Рост расходов обусловлен:

- сохранением в базе 2021 года индексации оплаты труда работников МКУ ЦГОиЧС с 01.10.2020 на 3% (2020 год – 3 месяца с учетом повышения на 3%, 2021 год – 12 месяцев с учетом повышения на 3%);

- расчетом начислений на выплаты по оплате труда с учетом достижения предельной величины базы для начисления страховых взносов

#### **Подраздел 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности»**

Подраздел включает расходы на проведение мероприятий правового, информационно-организационного, социального, воспитательного характера по профилактике правонарушений на территории ЗАТО Александровск в рамках подпрограммы 3 «Общественная безопасность» муниципальной программы «Дорожная деятельность и комплексная безопасность ЗАТО Александровск».

Бюджетные ассигнования по данному подразделу характеризуются следующими данными:

2020 год – 61 679,00 руб.;

2021 год – 58 595,00 руб.;

2022 год – 55 665,00 руб.

Сумма расходов, предусмотренная на 2021 год предусмотрена в базовом объеме 2020 года (61 679,00 руб.).

#### **Раздел 04 «Национальная экономика»**

Расходы местного бюджета на национальную экономику в 2021 году составят 203 765 558,05 руб., что меньше объема 2020 года (218 949 482,23 руб.) на 6,93% (15 183 924,18 руб.), что обусловлено изменением размеров межбюджетных трансфертов из областного бюджета, а также необходимостью соблюдения уровня софинансирования к средствам областного бюджета, установленного на 2021 год.

#### **Подраздел 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство»**

Подраздел включает расходы на реализацию мероприятий по организация мер, направленных на улучшение санитарно-экологического состояния территории ЗАТО Александровск, в рамках подпрограммы 3 «Общественная безопасность» муниципальной программы «Дорожная деятельность и комплексная безопасность ЗАТО Александровск», за счет средств субвенций на осуществление деятельности по отлову и содержанию животных без владельцев и средств местного бюджета на

содержание в приютах, принятых в муниципальную собственность безнадзорных животных, возврат которых в среду обитания невозможен в силу агрессивности.

Бюджетные ассигнования по данному подразделу характеризуются следующими данными:

2021 год – 9 931 798,00 руб., в том числе:

- за счет средств субвенции в размере 6 431 798,00 руб.,

- за счет средств местного бюджета в размере 3 500 000,00 руб.;

2022 год – 6 431 798,00 руб.;

2023 год – 6 431 798,00 руб.

Сумма расходов, предусмотренная на 2021 год на 4 462 946,80 рублей (или на 81,6 %) больше суммы средств, предусмотренных на 2020 год (5 468 851,20 руб.).

Бюджетные ассигнования за счет средств субвенций предусмотрены в соответствии с проектом областного бюджета, согласно Методике расчета объема субвенции, предоставляемой местным бюджетам на осуществление органами местного самоуправления государственных полномочий, утвержденной Законом Мурманской области от 16.07.2019 № 2402-01-ЗМО «Об ответственном обращении с животными в Мурманской области».

### **Подраздел 0408 «Транспорт»**

Подраздел включает расходы на реализацию мероприятий в рамках подпрограммы 2 «Организация транспортного обслуживания населения на территории ЗАТО Александровск» муниципальной программы «Дорожная деятельность и комплексная безопасность ЗАТО Александровск».

Бюджетные ассигнования по данному подразделу характеризуются следующими данными:

2021 год – 23 963 970,60 руб.;

2021 год – 628 978,00 руб.;

2022 год – 628 978,00 руб.

Сумма расходов, предусмотренная на 2021 год на 18 318 734,76 рублей (или на 43,32 %) меньше суммы средств, предусмотренных на 2020 год (42 282 705,36 руб.).

Бюджетные ассигнования за счет средств субвенций предусмотрены в соответствии с проектом областного бюджета, согласно Методике расчета объема субвенции, предоставляемой местным бюджетам на осуществление органами местного самоуправления государственных полномочий, утвержденной Законом Мурманской области от 26.10.2007 № 901-01-ЗМО «О предоставлении льготного проезда на городском электрическом и автомобильном транспорте общего пользования обучающимся государственных областных и муниципальных образовательных организаций Мурманской области».

На основании Закона Мурманской области от 02.10.2020 № 2549-01-ЗМО «О перераспределении полномочий по организации регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом и городским наземным электрическим транспортом и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Мурманской области» бюджетные ассигнования за счет средств местного бюджета предусмотрены до 31 мая 2021 года.

## **Подраздел 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»**

Подраздел включает расходы на реализацию мероприятий в рамках подпрограммы 1 «Автомобильные дороги ЗАТО Александровск» муниципальной программы «Дорожная деятельность и комплексная безопасность ЗАТО Александровск».

Бюджетные ассигнования по данному подразделу характеризуются следующими данными:

2021 год – 135 696 020,00 руб.;

2022 год – 139 733 157,00 руб.;

2023 год – 143 939 761,00 руб.

Сумма расходов, предусмотренная на 2021 год на 2 325 346,86 руб. (или на 1,68%) меньше суммы средств, предусмотренных на 2020 год (138 021 366,86 руб.).

Уменьшение расходов обусловлено:

- снижением объема субсидии из областного бюджета на финансовое обеспечение дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения и искусственных дорожных сооружений на них (уменьшение объема субсидии в 2021 году по отношению к 2020 составил 5 670 011,18 руб.);

- сокращением объема софинансирования за счет средств местного бюджета на 459 729,78руб.;

- индексированием норматива финансовых затрат на содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения на индекс потребительских цен, установленный Министерством экономического развития Российской Федерации на очередной финансовый год и на плановый период (рост объема затрат в 2021 году по отношению к 2020 составил 8 965 785,22 руб.).

## **Подраздел 0410 «Связь и информатика»**

Подраздел включает расходы на реализацию мероприятий в рамках подпрограммы 6 «Управление развитием информационного общества» муниципальной программы «Муниципальное управление и гражданское общество ЗАТО Александровск».

Бюджетные ассигнования по данному подразделу характеризуются следующими данными:

2021 год – 11 582 402,70 руб.;

2022 год – 11 664 278,65 руб.;

2023 год – 12 083 833,44 руб.

Сумма расходов, предусмотренная на 2021 год на 219 450,48 руб. (или на 1,86%) меньше суммы средств, предусмотренных на 2020 год (11 801 853,18 руб.).

Уменьшение общего объема расходов в 2021 году обусловлено исключением расходов на осуществление «разовых» приобретений, произведенных в течение 2020 года (приобретение системы электронного документооборота).

## **Подраздел 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики»**

Подраздел включает расходы на реализацию мероприятий муниципальных программ ЗАТО Александровск:

- «Муниципальное управление и гражданское общество ЗАТО Александровск» (2021 год – 1 426 199,00 руб.);
- «Содержание и развитие системы жилищно-коммунального хозяйства, управление муниципальным имуществом ЗАТО Александровск» (2021 год – 21 165 167,75 руб.)

Бюджетные ассигнования по данному подразделу характеризуются следующими данными:

2021 год – 22 591 366,75 руб.;

2022 год – 22 674 619,47 руб.;

2023 год – 23 438 747,09 руб.

Общая сумма расходов по подразделу на 2021 год составляет 22 591 366,75 руб., что выше объема расходов, утвержденных на 2020 год (21 374 705,63 руб.) на 5,65% (1 216 661,12 руб.).

Увеличение общего объема расходов в 2021 году обусловлено:

- увеличением средств субвенций, предусмотренных в соответствии с проектом областного бюджета на осуществление отдельных государственных полномочий по установлению регулируемых тарифов на перевозки пассажиров и багажа автомобильным транспортом и городским наземным электрическим транспортом и 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;

- индексацией оплаты труда работников МКУ «Отдел капитального строительства ЗАТО Александровск» с 01.10.2020 на 3%;

- расчетом начислений на выплаты по оплате труда с учетом достижения предельной величины базы для начисления страховых взносов.

## **Раздел 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»**

Расходы местного бюджета на жилищно-коммунальное хозяйство в 2021 году составят 399 721 446,88 руб., что больше объема 2020 года (242 488 071,11 руб.) на 64,84% (157 233 375,77руб.).

### **Подраздел 0501 «Жилищное хозяйство»**

Бюджетные ассигнования по данному подразделу характеризуются следующими данными:

2021 год – 45 557 307,95 руб.;

2022 год – 16 333 512,00 руб.;

2023 год – 20 680 273,00 руб.

Подраздел включает расходы на реализацию мероприятий муниципальной программы ЗАТО Александровск «Содержание и развитие системы жилищно-коммунального хозяйства, управление муниципальным имуществом ЗАТО Александровск» (2021 год – 45 557 307,95 руб.).



Общая сумма расходов по подразделу на 2021 год составляет 45 557 307,95руб., что ниже общего объема расходов, утвержденного на 2020 год (45 769 259,52 руб.) на 0,46 % (211 951,57 руб.).

Снижение плановых назначений обусловлено исключением «разовых» расходов, связанных с ремонтами подъездов и входных групп многоквартирных домов.

### **Подраздел 0502 «Коммунальное хозяйство»**

Подраздел включает расходы на реализацию мероприятий муниципальной программы ЗАТО Александровск «Содержание и развитие системы жилищно-коммунального хозяйства, управление муниципальным имуществом ЗАТО Александровск» (2021 год – 75 741 362,80 руб.).

Бюджетные ассигнования по данному подразделу характеризуются следующими данными:

2021 год – 75 741 362,80 руб.;

2022 год – 9 546 154,47 руб.;

2023 год – 0,00 руб.

Общая сумма расходов по подразделу на 2021 год составляет 75 741 362,80руб., что ниже уровня расходов, утвержденных на 2020 год (76 296 736,77 руб.) на 0,73% (555 373,97 руб.).

Уменьшение общего объема расходов в 2021 году обусловлено:

- планированием бюджетных ассигнований местного бюджета ЗАТО Александровск на очередной финансовый год в части пустующего муниципального фонда, исходя из заключенных договоров;

- исключением «разовых» расходов, связанных с выполнением работ по очистке и ремонту канализационных колодцев, установке общедомовых приборов учета газа в г. Гаджиево.

### **Подраздел 0503 «Благоустройство»**

Бюджетные ассигнования по данному подразделу характеризуются следующими данными:

2021 год – 278 412 776,13 руб.;

2022 год – 29 192 100,18 руб.;

2023 год – 29 194 000,18 руб.

Подраздел включает расходы на реализацию мероприятий:

- муниципальной программы ЗАТО Александровск «Формирование современной городской среды на территории ЗАТО Александровск» на 2018 - 2022 годы (2021 год – 277 203 845,30 руб.);

- муниципальной программы ЗАТО Александровск «Содержание и развитие системы жилищно-коммунального хозяйства, управление муниципальным имуществом ЗАТО Александровск» (2021 год – 1 208 930,83руб.).

Общая сумма расходов по подразделу на 2021 год составляет 278 412 776,13 руб., что выше уровня расходов, утвержденных на 2020 год (120 162 820,54 руб.) на 131,7 % (158 249 955,59руб.).

Увеличение расходов в 2021 году обусловлено выделением из областного бюджета бюджету ЗАТО Александровск иного межбюджетного трансферта на создание комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях - победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды в размере 162 210 000,00 руб., а так же субсидии на создание комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях - участниках Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды в размере 57 665 050,00 руб.

### **Подраздел 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»**

В данном подразделе предусмотрены средства в рамках непрограммной деятельности.

Бюджетные ассигнования по данному подразделу характеризуются следующими данными:

2021 год – 10 000,00 руб.;

2022 год – 10 000,00 руб.;

2023 год – 10 000,00 руб.

Подраздел включает расходы на ликвидацию муниципального бюджетного учреждения «Единая служба заказчика».

### **Раздел 06 «Охрана окружающей среды»**

Расходы местного бюджета на охрану окружающей среды в 2021 году не запланированы.

### **Раздел 07 «Образование»**

Расходы местного бюджета на образование в 2021 году составят 1 871 552 996,14 руб., что выше объема 2020 года (1 777 006 201,82 руб.) на 5,32% (94 546 794,32 руб.), в связи с ростом общего объема целевых средств, предоставляемых из областного бюджета, а также с увеличением бюджетных ассигнований местного бюджета в целях обеспечения сохранения уровня заработной платы отдельных категорий работников бюджетной сферы (предусмотренные Указами Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года), ростом минимального размера оплаты труда с 01.01.2021 и сохранением в базе индексации оплаты труда работников муниципальных учреждений на 3% (2020 год – 3 месяца с учетом повышения на 3%, 2021 год – 12 месяцев с учетом повышения на 3%).

### **Подраздел 0701 «Дошкольное образование»**

Бюджетные ассигнования по данному подразделу характеризуются следующими данными:

2021 год – 696 014 766,15 руб.;

2021 год – 720 850 563,05 руб.;

2022 год – 728 118 839,96 руб.

В 2021 году по данному подразделу предусмотрены расходы на реализацию основных мероприятий подпрограммы 1 «Дошкольное образование» муниципальной программы «Образование ЗАТО Александровск», в том числе:

- в сумме 694 812 744,15 руб. на реализацию основного мероприятия «Развитие дошкольного образования», предусматривающего предоставление субсидий на выполнение муниципального задания дошкольными образовательными учреждениями, а также субсидий на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно работникам указанных учреждений;

- в сумме 1 202 022,00 руб. на реализацию основного мероприятия «Обеспечение безопасности работы муниципальных дошкольных образовательных учреждений и соответствия их современным требованиям» на ремонт асфальтобетонного покрытия на территории ДОУ МБДОУ №7 «Пингвиненок» (Снежногорск).

Общий объем расходов по подразделу в 2021 году на 1,92% (13 137 572,97 руб.) выше суммы средств, предусмотренных на 2020 год (682 877 193,18 руб.).

Рост общего объема расходов обусловлен:

- ростом субвенции на финансовое обеспечение образовательной деятельности муниципальных дошкольных образовательных организаций в связи с изменением численности и возрастного состава воспитанников;

- необходимостью выполнения Указа Президента РФ от 07.05.2012 №597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики»;

- ростом минимального размера оплаты труда с 01.01.2021;

- сохранением в базе индексации оплаты труда работников муниципальных учреждений на 3% (2020 год – 3 месяца с учетом повышения на 3%, 2021 год – 12 месяцев с учетом повышения на 3%);

- сокращением расходов на выполнение в 2021 капитальных и текущих ремонтов недвижимого имущества дошкольных образовательных учреждений, на выполнение мероприятий в сфере электрической, пожарной и антитеррористической безопасности;

- не выделением в 2021 году иных межбюджетных трансфертов на трудоустройство несовершеннолетних в каникулярный период.

### **Подраздел 0702 «Общее образование»**

Бюджетные ассигнования по данному подразделу характеризуются следующими данными:

2021 год – 611 748 407,33 руб.;

2021 год – 604 303 437,66 руб.;

2022 год – 607 472 954,06 руб.

В 2021 году по данному подразделу предусмотрены расходы на реализацию основных мероприятий муниципальной программы «Образование ЗАТО Александровск», в том числе:

- в сумме 598 061 885,42 руб. на реализацию основного мероприятия «Развитие общего образования» подпрограммы 2 «Общее образование», предусматривающего предоставление субсидий на выполнение муниципального задания общеобразовательными учреждениями, а также субсидий на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно работникам указанных учреждений;

- в сумме 4 888 074,88 на реализацию основного мероприятия «Обеспечение безопасности работы муниципальных общеобразовательных учреждений и соответствия их современным требованиям» подпрограммы 2 «Общее образование» на выполнение предписаний надзорных органов в муниципальных общеобразовательных учреждениях (ремонт кровель, ремонт пищеблока);

- в сумме 8 798 447,03 на реализацию основного мероприятия «Создание условий для обеспечения организованным питанием обучающихся на бесплатной и платной основе» подпрограммы 5 «Иные вопросы в сфере образования» на организацию предоставления питания в общеобразовательном учреждении.

Общий объем расходов по подразделу в 2021 году на 6,15% (35 458 177,04 руб.) выше суммы средств, предусмотренных на 2020 год (576 290 230,29 руб.).

Рост общего объема расходов обусловлен:

- ростом субвенции на финансовое обеспечение образовательной деятельности муниципальных дошкольных образовательных организаций в связи с изменением численности и возрастного состава воспитанников;

- необходимостью выполнения Указа Президента РФ от 07.05.2012 №597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики»;

- ростом минимального размера оплаты труда с 01.01.2021;

- сохранением в базе индексации оплаты труда работников муниципальных учреждений на 3% (2020 год – 3 месяца с учетом повышения на 3%, 2021 год – 12 месяцев с учетом повышения на 3%);

- ростом субвенции из областного бюджета на организацию бесплатного горячего питания обучающимся 1-4 классов общеобразовательных учреждений;

- ростом иных межбюджетных трансфертов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций;

- сокращением расходов на выполнение в 2021 капитальных и текущих ремонтов недвижимого имущества общеобразовательных учреждений, на выполнение мероприятий в сфере электрической, пожарной и антитеррористической безопасности;

- сокращением прочей безвозмездной помощи из областного бюджета, в том числе: не предоставление в 2021 году иных межбюджетных трансфертов на трудоустройство несовершеннолетних в каникулярный период, а также субсидий на обеспечение комплексной безопасности муниципальных образовательных организаций (ремонт кровель) и на создание (обновление) материально-технической базы для реализации основных и дополнительных

общеобразовательных программ цифрового и гуманитарного профилей в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах (точки роста).

### **Подраздел 0703 «Дополнительное образование детей»**

Бюджетные ассигнования по данному подразделу характеризуются следующими данными:

2021 год – 391 409 298,91 руб.;

2022 год – 383 320 784,82 руб.;

2023 год – 325 288 011,82 руб.

В 2021 году по данному подразделу предусмотрены расходы на реализацию следующих муниципальных программ:

1) в сумме 362 521 170,43 руб. на реализацию подпрограммы 3 «Дополнительное образование» муниципальной программы «Образование ЗАТО Александровск», в том числе:

- в сумме 259 480 921,38 руб. на реализацию мероприятия «Дополнительное образование в сфере образования», предусматривающего предоставление субсидий на выполнение муниципального задания учреждениями дополнительного образования, субсидий на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно работникам указанных учреждений, субсидий на обеспечение персонифицированного финансирования дополнительного образования детей;

- в сумме 84 343 635,67 руб. на реализацию мероприятия «Дополнительное образование в сфере культуры и искусства», предусматривающего предоставление субсидий на выполнение муниципального задания учреждениями дополнительного образования, субсидий на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно работникам указанных учреждений, субсидий на обеспечение персонифицированного финансирования дополнительного образования детей;

- в сумме 5 000 000,00 руб. на реализацию мероприятий «Обеспечение безопасности работы в муниципальных учреждениях дополнительного образования и соответствия их современным требованиям», предусматривающего средства на выполнение предписания надзорного органа (ремонт помещений первого этажа Детской школы искусств, расположенной по адресу: ул. Валентина Бирюкова д. 3 в г. Снежногорск);

- в сумме 13 696 613,38 руб. на реализацию мероприятий в рамках регионального проекта «Культурная среда», из них:

на капитальный ремонт фасада и кровли ДШИ г.Гаджиево - 6 385 779,00 руб.;

на приобретение оборудования для детских школ искусств – 7 310 834,38 руб.

2) в сумме 27 027 030,00 руб. на реализацию основного мероприятия «Развитие спортивной инфраструктуры» подпрограммы 2 «Молодежь и развитие физической культуры и спорта» муниципальной программы «Культура, спорт и молодежная политика ЗАТО Александровск», предусматривающего капитальный ремонт футбольного поля с беговыми дорожками в г.Снежногорске;

3) в сумме 1 861 098,48 на непрограммную деятельность на исполнение решения суда в отношении Детской школы искусств г.Снежногорск.

Общий объем расходов по подразделу в 2021 году на 4,36 % (16 354 767,66 руб.) выше суммы средств, предусмотренных на 2020 год (375 054 531,25 руб.).

Рост расходов обусловлен:

- необходимостью выполнения Указа Президента РФ от 07.05.2012 №597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики»;
- ростом минимального размера оплаты труда с 01.01.2021;
- сохранением в базе индексации оплаты труда работников муниципальных учреждений на 3% (2020 год – 3 месяца с учетом повышения на 3%, 2021 год – 12 месяцев с учетом повышения на 3%);
- выделением субсидий на реализацию регионального проекта «Культурная среда»;
- сокращением прочей безвозмездной помощи из областного бюджета, в том числе: не предоставление в 2021 году иных межбюджетных трансфертов на трудоустройство несовершеннолетних в каникулярный период, а также субсидий на обеспечение комплексной безопасности учреждений образования, средств на реализацию регионального проекта «Культура» и иных субсидий, имеющих «разовый» характер;
- необходимостью исполнения решения суда.

#### **Подраздел 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации»**

Бюджетные ассигнования по данному подразделу характеризуются следующими данными:

2021 год – 2 745 175,08 руб.;

2022 год – 2 553 080,08 руб.;

2023 год – 2 521 845,08 руб.

В 2021 году по данному подразделу предусмотрены расходы на реализацию следующих муниципальных программ:

1) в сумме 1 457 775,08 руб. на реализацию муниципальной программы «Образование ЗАТО Александровск», в том числе:

- в сумме 652 060,00 руб. на реализацию основного мероприятия «Развитие дошкольного образования», подпрограммы 1 «Дошкольное образование», предусматривающее предоставление субсидий муниципальным дошкольным образовательным учреждениям на профессиональную подготовку, переподготовку и повышение квалификации работников;

- в сумме 437 590,00 руб. на реализацию основного мероприятия «Развитие общего образования», подпрограммы 2 «Общее образование», предусматривающее предоставление субсидий муниципальным общеобразовательным учреждениям на профессиональную подготовку, переподготовку и повышение квалификации работников;

- в сумме 250 580,00 руб. на реализацию мероприятий подпрограммы 3 «Дополнительное образование», предусматривающее предоставление субсидий

муниципальным учреждениям дополнительного образования на профессиональную подготовку, переподготовку и повышение квалификации работников;

- в сумме 37 545,08 руб. на реализацию основного мероприятия «Осуществление функций и полномочий учредителя муниципальных учреждений сферы образования ЗАТО Александровск», подпрограммы 4 «Управление в сфере образования», предусматривающее профессиональную подготовку, переподготовку и повышение квалификации работников Управления образования администрации ЗАТО Александровск;

- в сумме 80 000,00 руб. на реализацию мероприятий подпрограммы 5 «Иные вопросы в сфере образования», предусматривающих предоставление субсидий на профессиональную подготовку, переподготовку и повышение квалификации работников Информационно-методического центра ЗАТО Александровск;

2) в сумме 230 100,00 руб. на реализацию муниципальной программы «Культура, спорт и молодежная политика ЗАТО Александровск», в том числе:

- в сумме 34 200,00 руб. на реализацию мероприятий подпрограммы 1 «Управление культурой, спортом и молодежной политикой», предусматривающих профессиональную подготовку, переподготовку и повышение квалификации работников Управления культуры спорта и молодежной политики администрации ЗАТО Александровск;

- в сумме 20 000,00 руб. на реализацию мероприятий подпрограммы 2 «Молодежь и развитие физической культуры и спорта», предусматривающих профессиональную подготовку, переподготовку и повышение квалификации работников МБУМП «ЦГПВМ»;

- в сумме 175 900,00 на реализацию мероприятий подпрограммы 3 «Культура», предусматривающих профессиональную подготовку, переподготовку и повышение квалификации работников муниципальных учреждений культуры;

3) в сумме 320 300,00 руб. на реализацию мероприятий подпрограммы 4 «Защита от чрезвычайных ситуаций и гражданская оборона» муниципальной программы «Дорожная деятельность и комплексная безопасность ЗАТО Александровск» предусматривающих профессиональную подготовку, переподготовку и повышение квалификации работников МКУ «ЦГОиЧС» ЗАТО Александровск;

4) в сумме 548 580,00 руб. на реализацию муниципальной программы «Муниципальное управление и гражданское общество ЗАТО Александровск», в том числе:

- в сумме 499 110,00 руб. на реализацию мероприятий предусматривающих профессиональную подготовку, переподготовку и повышение квалификации работников Администрации ЗАТО Александровск, МКУ «ЦБУиО», МКУ «ЦАХиТО», МБУ «МФЦ», МКУ «Муниципальный архив ЗАТО Александровск»;

- в сумме 46 000,00 руб. на реализацию мероприятий предусматривающих профессиональную подготовку, переподготовку и повышение квалификации работников Управления финансов администрации ЗАТО Александровск;

5) в сумме 87 500,00 руб. на реализацию муниципальной программы ЗАТО Александровск «Содержание и развитие системы жилищно-коммунального

хозяйства, управление муниципальным имуществом ЗАТО Александровск», в том числе:

- в сумме 70 500,00 руб. на реализацию мероприятий предусматривающих профессиональную подготовку, переподготовку и повышение квалификации работников Администрации ЗАТО Александровск, МКУ «СМИ»;

- в сумме 17 000 руб. на реализацию мероприятий предусматривающих профессиональную подготовку, переподготовку и повышение квалификации работников МКУ «ОКС»;

б) в сумме 100 920,00 руб. на непрограммную деятельность на профессиональную подготовку, переподготовку и повышение квалификации работников Совета депутатов ЗАТО Александровск и контрольно-счетной палаты ЗАТО Александровск.

### **Подраздел 0707 «Молодежная политика»**

Бюджетные ассигнования по данному подразделу характеризуются следующими данными:

2021 год – 31 043 139,68 рублей;

2022 год – 30 893 139,68 рублей;

2023 год – 30 488 139,68рублей.

В 2021 году подраздел включает расходы на реализацию мероприятий:

- муниципальной программы «Образование ЗАТО Александровск» в сумме – 10 336 114,12 рублей;

- муниципальной программы ЗАТО Александровск «Культура, спорт и молодежная политика ЗАТО Александровск» в сумме – 20 707 025, 56 рублей.

Общая сумма расходов по подразделу на 2021 год составляет 31 043 139, 68 рублей, что ниже уровня расходов, утвержденных на 2020 год (32 769 569, 58 рублей) на 5,27 % (1 726 429, 90 рублей).

Снижение расходов в 2021 году по отношению к 2020 году обусловлено снижением расходов местного бюджета на организацию отдыха и оздоровления детей в возрасте от 6 до 18 лет.

### **Подраздел 0709 «Другие вопросы в области образования»**

Бюджетные ассигнования по данному подразделу характеризуются следующими данными:

2021 год – 138 592 208,99 руб.;

2022 год – 141 176 599,14 руб.;

2023 год – 143 779 462,38 руб.

В 2021 году по данному подразделу предусмотрены расходы на реализацию подпрограммы 5 «Иные вопросы в сфере образования» муниципальной программы «Образование ЗАТО Александровск», в том числе:

1) в сумме 21 465 508,59 руб. на реализацию мероприятия «Создание современной информационно-методической базы для учреждений системы образования ЗАТО Александровск», предусматривающего предоставление субсидий



на выполнение муниципального задания МБУ «ИМЦ», а также субсидий на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно работникам указанного учреждения;

2) в сумме 46 720 420,22 руб. на реализацию мероприятия «Обеспечение комплексного и качественного хозяйственно-эксплуатационное обслуживания учреждений системы образования ЗАТО Александровск», предусматривающего предоставление субсидий на выполнение муниципального задания и субсидий на иные цели МАУ «ХЭК», а также субсидий на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно работникам указанного учреждения;

3) в сумме в сумме 70 406 280,18 руб. на реализацию мероприятия «Создание условий для обеспечения организованным питанием обучающихся на бесплатной и платной основе», предусматривающего предоставление субсидий на выполнение муниципального задания и субсидий на иные цели (закупка продуктов питания для организации бесплатного питания и т.д.) МАУ «КШП», а также субсидий на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно работникам указанного учреждения.

Объем расходов, предусмотренный на 2021 год на 24,48% (18 344 515,15 руб.) выше суммы средств, предусмотренных на 2020 год (74 931 148,28 руб.).

Увеличение расходов обусловлено увеличением объема работ МАУ ХЭК и МАУ «КШП», выполняемых в рамках муниципального задания, а также ростом объема целевых средств из областного бюджета на организацию бесплатного горячего питания обучающихся 1-4 классов общеобразовательных учреждений.

При планировании бюджетных ассигнований по данному подразделу учтены общие подходы к формированию расходной части местного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022-2023 годов.

## **Раздел 08 «Культура, кинематография»**

Расходы местного бюджета на культуру в 2021 году составят 212 676 492 рубля 92 копейки, что ниже объема расходов 2020 года (227 733 975 рублей 19 копеек) на 6,61 % (15 056 482 рублей 27 копеек).

### **Подраздел 0801 «Культура»**

По данному подразделу отражены расходы на реализацию подпрограммы 3 «Культура» муниципальной программы "Культура, спорт и молодежная политика ЗАТО Александровск» в сумме 212 676 492 рубля 92 копейки.

Бюджетные ассигнования по данному подразделу характеризуются следующими данными:

- 2021 год – 212 676 492,92 рубля;
- 2022 год – 211 637 271,26 рубль;
- 2023 год – 208 165 868,68 рублей.

Объем расходов, предусмотренный на 2021 год, на 15 057 482 рубля 27 копеек (или на 6,61%) ниже бюджетных ассигнований, предусмотренных на 2020 год (227 733 975 рублей 19 копеек).

Данное снижение обусловлено:

- сокращением расходов разового характера, предусмотренных в 2020 году на капитальный и текущий ремонт памятников, мемориальных комплексов и воинских захоронений, находящихся на территории ЗАТО Александровск;

- сокращением расходов разового характера, предусмотренных в 2020 году средства на капитальный ремонт спортивного зала муниципального автономного учреждения культуры «Центр творчества и досуга г. Гаджиево» и кровли здания ДОФ.

При планировании бюджетных ассигнований по данному подразделу применены основные подходы к формированию расходов местного бюджета на 2021 - 2023 годы, установленные бюджетной политикой ЗАТО Александровск на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов, а также предусмотрены:

- средства местного бюджета на исполнение расходных обязательств, возникающих при предоставлении муниципальных услуг (работ) муниципальными учреждениями культуры, в части обеспечения сохранения средней заработной платы работников муниципальных учреждений культуры на уровне, установленном указом Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики», а также на реализацию мер социальной поддержки отдельных категорий граждан, работающих в муниципальных учреждениях культуры, расположенных в сельских населенных пунктах или поселках городского типа Мурманской области;

- субсидия на софинансирование расходов, направляемых на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда работникам муниципальных учреждений;

- средства местного бюджета на реализацию мероприятия, направленного на создание условий для сохранения и использования объектов культурного наследия, расположенных на территории ЗАТО Александровск.

## **Раздел 10 «Социальная политика»**

Расходы местного бюджета на социальную политику в 2021 году составят 81 484 851,93 руб., что выше объема 2020 года (75 306 170,95 руб.) на 8,2 % (или на 6 178 680,98 руб.).

### **Подраздел 1001 «Пенсионное обеспечение»**

В данном подразделе предусмотрены средства в рамках непрограммной деятельности на предоставление дополнительного пенсионного обеспечения муниципальным служащим в органах местного самоуправления ЗАТО Александровск и лицам, замещавшим муниципальные должности в муниципальном образовании ЗАТО Александровск.

Бюджетные ассигнования по данному подразделу характеризуются следующими данными:

2021 год – 9 827 685,99 руб.;

2022 год – 9 827 685,99 руб.;

2023 год - 9 827 685,99 руб.

Объем расходов, предусмотренный на 2021 год на 155 115,04 руб. (или на 1,6%) выше бюджетных ассигнований, предусмотренных на 2020 год (9 672 570,95 руб.).

Расходы запланированы исходя из фактической численности получателей и установленных размеров доплат.

### **Подраздел 1003 «Социальное обеспечение населения»**

Бюджетные ассигнования по данному подразделу характеризуются следующими данными:

2021 год – 4 322 465,94 руб.;

2022 год – 4 482 268,58 руб.;

2023 год – 4 496 007,32 руб.

Общая сумма расходов по подразделу выше объема 2020 года (3 880 700,00 руб.) на 11,38 % (или на 441 765,94 руб.).

Бюджетные ассигнования предусмотрены в соответствии с проектом Закона Мурманской области «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов».

### **Подраздел 1004 «Охрана семьи и детства»**

Бюджетные ассигнования по данному подразделу характеризуются следующими данными:

2021 год – 57 440 300,00 руб.;

2022 год – 59 839 100,00 руб.;

2023 год – 61 100 400,00 руб.

Общая сумма расходов по подразделу выше объема 2020 года (53 978 100,00 руб.) на 6,41 % (или на 3 462 200,00 руб.).

Бюджетные ассигнования предусмотрены в соответствии с проектом Закона Мурманской области «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов».

### **Подраздел 1006 «Другие вопросы в области социальной политики»**

Бюджетные ассигнования по данному подразделу характеризуются следующими данными:

2021 год – 9 894 400,00 руб.;

2022 год – 9 894 400,00 руб.;

2023 год – 9 894 400,00 руб.

Общая сумма расходов по подразделу выше объема 2020 года (7 774 800,00 руб.) на 27,26 % (или на 2 119 600,00 руб.).

Бюджетные ассигнования предусмотрены в соответствии с проектом Закона Мурманской области «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов».

## **Раздел 11 «Физическая культура и спорт»**

По данному разделу отражены расходы на реализацию основного мероприятия «Развитие физической культуры и спорта» подпрограммы 2 «Молодежь и развитие физической культуры и спорта» муниципальной программы ЗАТО Александровск «Культура, спорт и молодежная политика ЗАТО Александровск» на 2021 - 2025 годы.

### **Подраздел 1101 «Физическая культура»**

Бюджетные ассигнования по данному подразделу характеризуются следующими данными:

2021 год – 1 115 000,00 рублей;

2022 год – 1 000 000,00 рублей;

2023 год – 1 000 000,00 рублей.

Общая сумма расходов по подразделу выше объема 2020 года (933 391,10 рубль) на 16,29 % (или на 181 608,90 рублей).

При планировании бюджетных ассигнований применены основные подходы к формированию расходов местного бюджета на 2021-2023 годы, установленные основными направлениями бюджетной политики ЗАТО Александровск на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов.

## **Раздел 12 «Средства массовой информации»**

### **Подраздел 1202 «Периодическая печать и издательства»**

Бюджетные ассигнования по данному подразделу характеризуются следующими данными:

2021 год – 4 694 947,85 рублей;

2021 год – 4 694 664,68 рубль;

2022 год – 4 728 350,65 рублей.

Объем расходов, предусмотренный на 2021 год, на 256,11 рублей выше бюджетных ассигнований, предусмотренных на 2020 год (4 694 691,74 рубль).

При планировании бюджетных ассигнований применены основные подходы к формированию расходов местного бюджета на 2021-2023 годы, установленные бюджетной политикой ЗАТО Александровск на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов.

## **Раздел 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга»**

## Подраздел 1301 «Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга»

Данные раздел и подраздел предусматривают бюджетные ассигнования на реализацию основного мероприятия «Повышение гибкости долговой политики ЗАТО Александровск» подпрограммы 7 «Управление муниципальными финансами» муниципальной программы «Муниципальное управление и гражданское общество ЗАТО Александровск».

Бюджетные ассигнования на обслуживание муниципального долга ЗАТО Александровск на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов характеризуются следующими данными:

2020 год – 27 727 143,05 руб.;

2021 год – 28 862 342,21 руб.;

2022 год – 28 836 470,14 руб.

Общий объем расходов, предусмотренный на 2021 год на 15,31% (3 681 697,73 руб.) больше объема средств, предусмотренных на 2020 год (24 045 445,32 руб.).

Прогноз потребности в бюджетных ассигнованиях на обслуживание муниципального долга на 2021-2023 годы представлен в Приложении № 7 к настоящей пояснительной записке.

### 6. Расходы местного бюджета на финансовое обеспечение реализации положений Указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года в части повышения оплаты труда отдельным категориям работников на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов, на повышение заработной платы в связи с повышением МРОТ

Сведения о бюджетных ассигнованиях, предусмотренных в местном бюджете ЗАТО Александровск на обеспечение реализации положений Указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года, от 01 июня 2012 года в части повышения оплаты труда отдельным категориям работников, а также на повышение заработной платы в связи с повышением размера МРОТ в 2021-2023 гг. приведены в таблице:

(тыс. рублей)

№ п/п	Указы Президента Российской Федерации	Объемы бюджетных ассигнований				
		2020 год (ожидаемое исполнение)	2021 год	2022 год	2023 год	Итого: 2021-2023 годы
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
<b>Реализация указов Президента РФ от 07.05.2012 № 597, от 01.06.2012 № 761 в части повышения оплаты труда отдельным категориям работников (с начислениями за счет всех источников (без учета субвенций))</b>						
Всего, в том числе:		335 266,00	350 755,00	351 079,00	351 123,00	1 052 957,00
Учреждения дополнительного образования		160 012,00	166 509,00	166 509,00	166 509,00	499 527,00

№ п/п	Указы Президента Российской Федерации	Объемы бюджетных ассигнований				
		2020 год (ожидаемое исполнение)	2021 год	2022 год	2023 год	Итого: 2021-2023 годы
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
<b>Реализация указов Президента РФ от 07.05.2012 № 597, от 01.06.2012 № 761 в части повышения оплаты труда отдельным категориям работников (с начислениями за счет всех источников (без учета субвенций))</b>						
Учреждения культуры		171 546,00	180 192,00	180 516,00	180 560,00	541 268,00
<b>Повышение заработной платы в связи с повышением МРОТ (без учета субвенций) за счет всех источников</b>						
Всего		49 217,00	51 779, 00	51 779,00	51 779, 00	155 337,00

Бюджетные ассигнования в 2021 году на финансовое обеспечение реализации положений Указов Президента Российской Федерации № 597 от 07.05.2012 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики», № 761 от 01.06.2012 «О национальной стратегии действий в интересах детей» в 2021 году предусмотрены в объеме 350 755,0 тыс. рублей, в 2022 году – 351 079,0 тыс. рублей, в 2023 году – 351 123,0 тыс. рублей.

Основными факторами, оказавшими влияние на объемы бюджетных ассигнований в 2021 - 2023 годах, предусмотренных на повышение оплаты труда отдельных категорий работников, являются:

выполнение условий софинансирования расходов, направляемых на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда работникам муниципальных учреждений;

обеспечение достижения целевых показателей заработной платы отдельных категорий работников;

изменение численности «указных» категорий работников.

## **7. Источники финансирования дефицита местного бюджета ЗАТО Александровск**

Дефицит местного бюджета ЗАТО Александровск прогнозируется:

1) на 2021 год в размере – 53 000 000,00 руб., или 5,87 % от общего объема налоговых и неналоговых доходов бюджета (903 647 288,89 руб.), в пределах допустимого размера дефицита местного бюджета, установленного пунктом 3 статьи 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации (10% или - 90 364 472,89 руб.).

Источником погашения дефицита определено привлечение кредита из кредитной организации.

2) на 2022 год – 88 609 301,40 руб., или 10 % от общего объема налоговых и неналоговых доходов бюджета (886 093 014,11 руб.), в пределах допустимого

размера дефицита местного бюджета, установленного пунктом 3 статьи 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Источником погашения дефицита определены остатки средств, не имеющих целевого назначения на едином счете местного бюджета ЗАТО Александровск по состоянию на 01.01.2022 года;

3) на 2023 год – 89 289 468,16 руб., или 10 % от общего объема налоговых и неналоговых доходов бюджета (892 894 681,58 руб.), в пределах допустимого размера дефицита местного бюджета, установленного пунктом 3 статьи 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Источником погашения дефицита определены остатки средств, не имеющих целевого назначения на едином счете местного бюджета ЗАТО Александровск по состоянию на 01.01.2023 года.

Кроме того, в источниках финансирования дефицита местного бюджета учтены средства необходимые на погашение муниципальных долговых обязательств в 2021 – 2023 годах.

Прогноз поступлений по источникам финансирования дефицита местного бюджета ЗАТО Александровск, в соответствии с Методикой, утвержденной приказом Управления финансов администрации ЗАТО Александровск от 22.06.2016 № 42 представлен в Приложении № 8 к настоящей пояснительной записке.

---

## Структура доходов местного бюджета ЗАТО Александровск в 2020 - 2023 годах

Наименование доходов	2020 год			2021 год		2022 год		2023 год	
	Утверждено решением Совета депутатов ЗАТО Александровск (первоначальный)	Оценка поступлений в местный бюджет	Удельный вес поступлений	Прогноз поступлений	Удельный вес поступлений	Прогноз поступлений	Удельный вес поступлений	Прогноз поступлений	Удельный вес поступлений
	(руб.)	(руб.)	(%)	(руб.)	(%)	(руб.)	(%)	(руб.)	(%)
<b>Налоговые и неналоговые доходы - всего</b>	<b>923 767 918,61</b>	<b>895 145 234,71</b>	<b>31,5</b>	<b>903 647 288,89</b>	<b>29,6</b>	<b>886 093 014,11</b>	<b>32,9</b>	<b>892 894 681,58</b>	<b>33,2</b>
из них:									
налоговые доходы	791 169 702,00	793 242 956,86	27,9	789 051 082,93	25,9	781 825 493,50	29,0	785 394 855,50	29,2
неналоговые доходы	132 598 216,61	101 902 277,85	3,6	114 596 205,96	3,8	104 267 520,61	3,9	107 499 826,08	4,0
<b>Безвозмездные поступления, всего</b>	<b>1 773 488 051,43</b>	<b>1 950 934 536,68</b>	<b>68,5</b>	<b>2 148 649 134,39</b>	<b>70,4</b>	<b>1 807 043 083,23</b>	<b>67,1</b>	<b>1 797 926 416,89</b>	<b>66,8</b>
из них:									
безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы	1 773 488 051,43	1 950 934 536,68	68,5	2 148 649 134,39	70,4	1 807 043 083,23	67,1	1 797 926 416,89	66,8
прочие безвозмездные поступления	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
<b>ВСЕГО ДОХОДОВ</b>	<b>2 697 255 970,04</b>	<b>2 846 079 771,39</b>	<b>100,0</b>	<b>3 052 296 423,28</b>	<b>100,0</b>	<b>2 693 136 097,34</b>	<b>100,0</b>	<b>2 690 821 098,47</b>	<b>100,0</b>



## Структура налоговых доходов местного бюджета ЗАТО Александровск в 2020-2023 годах.

Наименование доходов	2020 год			2021 год		2022 год		2023 год	
	Утверждено решением Совета депутатов ЗАТО Александровск (первоначальный) (руб.)	Оценка поступлений в местный бюджет (руб.)	Удельный вес поступлений (%)	Прогноз поступлений (руб.)	Удельный вес поступлений (%)	Прогноз поступлений (руб.)	Удельный вес поступлений (%)	Прогноз поступлений (руб.)	Удельный вес поступлений (%)
<b>Налоговые доходы - всего</b>	<b>791 169 702,00</b>	<b>793 242 956,86</b>	<b>100,0</b>	<b>789 051 082,93</b>	<b>100,0</b>	<b>781 825 493,50</b>	<b>100,0</b>	<b>785 394 855,50</b>	<b>100,0</b>
в том числе									
- налог на доходы физических лиц	703 737 100,00	716 992 883,00	90,4	715 076 890,53	90,6	710 792 064,00	90,9	714 346 024,00	91,0
- акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	7 773 602,00	8 499 181,86	1,1	8 648 749,40	1,1	9 206 986,50	1,2	9 197 388,50	1,2
- налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	36 654 000,00	38 654 000,00	4,9	39 670 000,00	5,0	39 670 000,00	5,1	39 670 000,00	5,1
- единый налог на вмененный доход	14 787 000,00	10 787 000,00	1,4	3 499 000,00	0,4	0,00	0,0	0,00	0,0
- налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, зачисляемый в бюджеты городских округов	753 000,00	590 000,00	0,1	1 192 000,00	0,2	1 192 000,00	0,2	1 192 000,00	0,2
- налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах городских округов	4 465 000,00	4 865 000,00	0,6	4 069 793,00	0,5	4 069 793,00	0,5	4 069 793,00	0,5
- земельный налог	11 964 000,00	4 655 000,00	0,6	6 050 000,00	0,8	6 050 000,00	0,8	6 075 000,00	0,8
- государственная пошлина	11 036 000,00	8 199 892,00	1,0	10 844 650,00	1,4	10 844 650,00	1,4	10 844 650,00	1,4

Приложение №3

**Дифференцированные нормативы отчислений в местные бюджеты от налоговых доходов от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, подлежащих зачислению в консолидированный бюджет Мурманской области, в целях формирования муниципальных дорожных фондов по кодам доходов 100 1 03 02231 01 0000 110, 100 1 03 02241 01 0000 110, 100 1 03 02251 01 0000 110, 100 1 03 02261 01 0000 110**

(в процентах)

Наименование муниципального образования Мурманской области	Нормативы отчислений
г. Мурманск	1,7643
г. Апатиты	0,3737
г. Кировск	0,3887
Ковдорский район	0,5320
г. Мончегорск	0,7294
г. Оленегорск	0,3196
г. Полярные Зори	0,4699
ЗАТО г. Североморск	0,6633
<b>ЗАТО Александровск</b>	<b>0,4659</b>
ЗАТО г. Островной	0,3256
ЗАТО г. Заозерск	0,2425
ЗАТО пос. Видяево	0,1302
Кандалакшский район	0,2184
г.п. Кандалакша	0,7344
г.п. Зеленоборский	0,4889
Ловозерский район	0,1082
г.п.Ревда	0,1022
Печенгский муниципальный округ	0,7304
г.п. Умба	0,2475
Кольский район	0,2164
г.п. Кола	0,1122
г.п. Молочный	0,1533
г.п. Мурмаши	0,1142
г.п. Туманный	0,0391
г.п. Верхнетуломский	0,0902
г.п. Кильдинстрой	0,2395
<b>ВСЕГО</b>	<b>10,0000</b>

**Расчет поступлений в бюджет ЗАТО Александровск от уплаты акцизов на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов**

(руб.)

Наименование	сумма 2021 год	сумма 2022 год	сумма 2023 год
Сумма акцизов (согласно проекту областного бюджета) (90%)	1 670 717 840,00	1 778 555 030,00	1 776 700 930,00
Общая сумма поступления от уплаты акцизов по Мурманской области (100%)	1 856 353 155,56	1 976 172 255,56	1 974 112 144,44
Общая сумма отчислений в местные бюджеты по дифференцированным нормативам (10%)	185 635 315,56	197 617 225,56	197 411 214,44
Дифференцированный норматив отчислений в местный бюджет ЗАТО Александровск	0,4659	0,4659	0,4659
Плановый показатель поступлений от уплаты акцизов на ЗАТО Александровск	8 648 749,40	9 206 986,50	9 197 388,50

**В том числе:****Акцизы на дизельное топливо 000 1 03 02231 01 0000 110**

Наименование	сумма 2021 год	сумма 2022 год	сумма 2023 год
Сумма акцизов (согласно проекту областного бюджета) (90%)	770 173 040,00	818 626 710,00	817 773 310,00
Общая сумма поступления от уплаты акцизов по Мурманской области (100%)	855 747 822,22	909 585 233,33	908 637 011,11
Общая сумма отчислений в местные бюджеты по дифференцированным нормативам (10%)	85 574 782,22	90 958 523,33	90 863 701,11
Дифференцированный норматив отчислений в местный бюджет ЗАТО Александровск	0,4659	0,4659	0,4659
Плановый показатель поступлений от уплаты акцизов на ЗАТО Александровск	3 986 929,10	4 237 757,60	4 233 339,85

**Акцизы на моторные масла 000 1 03 02241 01 0000 110**

Наименование	сумма 2021 год	сумма 2022 год	сумма 2023 год
Сумма акцизов (согласно проекту областного бюджета) (90%)	3 864 890,00	4 036 310,00	4 032 100,00
Общая сумма поступления от уплаты акцизов по Мурманской области (100%)	4 294 322,22	4 484 788,89	4 480 111,11
Общая сумма отчислений в местные бюджеты по дифференцированным нормативам (10%)	429 432,22	448 478,89	448 011,11
Дифференцированный норматив отчислений в местный бюджет ЗАТО Александровск	0,4659	0,4659	0,4659
Плановый показатель поступлений от уплаты акцизов на ЗАТО Александровск	20 007,30	20 894,60	20 872,85

**Акцизы на автомобильный бензин 000 1 03 02251 01 0000 110**

Наименование	сумма 2021 год	сумма 2022 год	сумма 2023 год
Сумма акцизов (согласно проекту областного бюджета) (90%)	896 679 910,00	955 892 010,00	954 895 520,00
Общая сумма поступления от уплаты акцизов по Мурманской области (100%)	996 311 011,11	1 062 102 233,33	1 060 995 022,22
Общая сумма отчислений в местные бюджеты по дифференцированным нормативам (10%)	99 631 101,11	106 210 223,33	106 099 502,22
Дифференцированный норматив отчислений в местный бюджет ЗАТО Александровск	0,4659	0,4659	0,4659
Плановый показатель поступлений от уплаты акцизов на ЗАТО Александровск	4 641 813,00	4 948 334,30	4 943 175,80

## Структура расходов местного бюджета ЗАТО Александровск на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов

Наименование	Рз	2020 год *	2021 год		2022 год		2023 год	
			проект	% к предыдущему году	проект	% к предыдущему году	проект	% к предыдущему году
<b>Всего расходов, в том числе:</b>		<b>2 879 851 874,78</b>	<b>3 105 296 423,28</b>	<b>107,83</b>	<b>2 781 745 398,74</b>	<b>89,58</b>	<b>2 780 110 566,63</b>	<b>99,94</b>
<i>Расходы местного бюджета (без учета целевых средств из областного бюджета)</i>		<i>1 630 879 167,10</i>	<i>1 443 737 509,39</i>	<i>88,53</i>	<i>1 527 364 025,51</i>	<i>105,79</i>	<i>1 539 605 071,74</i>	<i>100,80</i>
<u>Условно утвержденные расходы</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>		<u>38 200 000,00</u>		<u>77 000 000,00</u>	<u>201,57</u>
<b>Всего расходов (без учета условно утвержденных расходов)</b>		<b>2 879 851 874,78</b>	<b>3 105 296 423,28</b>	<b>107,83</b>	<b>2 743 545 398,74</b>	<b>88,35</b>	<b>2 703 110 566,63</b>	<b>98,53</b>
в том числе:								
Общегосударственные вопросы	0100	259 518 900,00	257 518 233,22	<b>99,23</b>	248 668 965,33	<b>96,56</b>	253 853 719,44	<b>102,09</b>
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	43 489 546,67	45 039 753,24	<b>103,56</b>	45 326 498,49	<b>100,64</b>	47 131 020,72	<b>103,98</b>
Национальная экономика	0400	218 949 482,23	203 765 558,05	<b>93,07</b>	181 132 831,12	<b>88,89</b>	186 523 117,53	<b>102,98</b>
Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	242 488 071,11	399 721 446,88	<b>164,84</b>	55 081 766,65	<b>13,78</b>	49 884 273,18	<b>90,56</b>
Охрана окружающей среды	0600	5 685 998,65	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>
Образование	0700	1 777 006 201,82	1 871 552 996,14	<b>105,32</b>	1 883 097 604,43	<b>100,62</b>	1 837 669 252,98	<b>97,59</b>
Культура, кинематография	0800	227 733 975,19	212 676 492,92	<b>93,39</b>	211 637 271,26	<b>99,51</b>	208 165 868,68	<b>98,36</b>
Социальная политика	1000	75 306 170,95	81 484 851,93	<b>108,20</b>	84 043 454,57	<b>103,14</b>	85 318 493,31	<b>101,52</b>
Физическая культура и спорт	1100	933 391,10	1 115 000,00	<b>119,46</b>	1 000 000,00	<b>89,69</b>	1 000 000,00	<b>100,00</b>
Средства массовой информации	1200	4 694 691,74	4 694 947,85	<b>100,01</b>	4 694 664,68	<b>99,99</b>	4 728 350,65	<b>100,72</b>
Обслуживание государственного и муниципального долга	1300	24 045 445,32	27 727 143,05	<b>115,31</b>	28 862 342,21	<b>104,09</b>	28 836 470,14	<b>99,91</b>

\* - план на 01.10.2020 года

**Анализ расходов на содержание исполнительных органов местного самоуправления ЗАТО Александровск  
на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов (без учёта переданных полномочий)**

рублей

Наименование	2020 год *	2020 год		2021 год		2022 год	
		проект	% к предыдущему году	проект	% к предыдущему году	проект	% к предыдущему году
<b>Всего расходов</b>	<b>77 719 559,70</b>	<b>82 133 684,73</b>	<b>105,68</b>	<b>82 378 398,45</b>	<b>100,30</b>	<b>82 923 509,35</b>	<b>100,66</b>
Администрация ЗАТО Александровск	42 987 318,90	45 283 821,51	105,34	45 150 849,05	99,71	45 198 537,51	100,11
Управление финансов администрации ЗАТО Александровск	10 671 014,09	11 300 722,79	105,90	11 728 408,97	103,78	12 175 831,41	103,81
Управление образования администрации ЗАТО Александровск	18 011 894,42	18 991 309,32	105,44	18 991 309,32	100,00	18 991 309,32	100,00
Управление культуры, спорта и молодежной политики администрации ЗАТО Александровск	6 049 332,29	6 557 831,11	108,41	6 507 831,11	99,24	6 557 831,11	100,77

\* - план на 01.10.2020 года

## Расчет потребности в бюджетных ассигнованиях на обслуживание муниципального долга в 2021-2023 годах

Наименование кредитного договора	Дата и №	Сумма кредита	Годовая процентная ставка	кол-во дней в году			кол-во дней пользования кредитом			Сумма финансового обеспечения ВСЕГО:	в том числе по годам:		
				2021	2022	2023	2021	2022	2023		2021	2022	2023
бюджетный кредит	от 14.11.2019 № 12-19	21 750 000,00	0,10000	365	365	365	365	365	0	<b>18 373,29</b>	12 811,65	5 561,64	0,00
бюджетный кредит (погашение: 15.10.2021 450 000,00; 14.10.2022 - 450 000,00; 13.10.2023 - 600 000,00)	доп.согл.№3 от 30.10.2020 к договору от 22.11.2017 № 08-17	1 500 000,00	0,10000	365	365	365	365	365	286	<b>2 829,05</b>	1 405,07	953,84	470,14
бюджетный кредит (погашение 10.11.2022)	18.06.2020 № 2-20/001	8 700 000,00	0,10000	365	365	365	365	314	0	<b>16 184,38</b>	8 700,00	7 484,38	0,00
бюджетный кредит (погашение: 10.11.2021 14 347 000,00; 10.11.2022 - 14 347 000,00)	05.10.2020 № 2-20/002	28 694 000,00	0,10000	365	365	365	365	314	0	<b>39 031,70</b>	26 689,35	12 342,35	0,00
муниципальный контракт на предоставление услуг по предоставлению денежных средств (кредит) на финансирование дефицита бюджета ЗАТО Александровск	от 05.06.2020 № 1-К-2020	271 000 000,00	8,90000	365	365	365	365	0	0	<b>24 119 000,00</b>	24 119 000,00	0,00	0,00
Возобновляемая кредитная линия (на погашение дефицита бюджета)	срок размещения закупки март 2021 года (привлечение с 01.06.2021 по 31.12.2023)	53 000 000,00	8,90000	365	365	365	214	365	365	<b>12 199 583,56</b>	2 765 583,56	4 717 000,00	4 717 000,00
Новая невозобновляемая кредитная линия (на погашение муниципального долга в 2021 году)	срок размещения закупки март 2021 года, дата привлечения 20.12.2021 погашение до 31.12.2022	80 000 000,00	9,49984	365	365	365	12	365	0	<b>7 857 423,03</b>	257 554,54	7 599 868,49	0,00
Новая невозобновляемая кредитная линия (на погашение муниципального долга в 2021 году)	срок размещения закупки март 2021 года, дата привлечения 20.12.2021 погашение до 31.12.2023	191 000 000,00	8,52620	365	365	365	12	365	365	<b>33 105 497,52</b>	535 398,88	16 285 049,32	16 285 049,32
Новая невозобновляемая кредитная линия (на погашение муниципального долга в 2022 году)	срок размещения закупки март 2022 года, дата привлечения 20.12.2022 погашение до 31.12.2024	80 000 000,00	8,90000	365	365	365	0	12	365	<b>7 354 082,19</b>	0,00	234 082,19	7 120 000,00
Новая невозобновляемая кредитная линия (на погашение муниципального долга в 2023 году)	срок размещения закупки март 2023 года, дата привлечения 20.12.2023 погашение до 31.12.2025	244 000 000,00	8,90000	365	365	365	0	0	12	<b>713 950,68</b>	0,00	0,00	713 950,68
<b>ИТОГО:</b>										<b>85 425 955,40</b>	<b>27 727 143,05</b>	<b>28 862 342,21</b>	<b>28 836 470,14</b>

Прогноз поступлений по источникам финансирования дефицита местного бюджета ЗАТО Александровск на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов, в соответствии с Методикой, утвержденной приказом Управления финансов администрации ЗАТО Александровск от 22.06.2016 № 42

№	Наименование показателя	Буквенное обозначение	Формула расчета	Значение на соответствующий финансовый год		
				2 021	2 022	2 023
<b>1.</b>	<b>Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации</b>	<b>Кк</b>	<b>Кк = Кко - Ккр</b>	<b>53 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.</b>	<b>Получение кредитов от кредитных организаций бюджетами городских округов в валюте Российской Федерации</b>	<b>Кко</b>	<b>Кко = З - Д(П) - И</b>	<b>324 000 000,00</b>	<b>80 000 000,00</b>	<b>244 000 000,00</b>
1.1.1.	Долговые обязательства ЗАТО Александровск по займам и кредитам со сроком исполнения в соответствующем финансовом году	З		271 000 000,00	80 000 000,00	244 000 000,00
1.1.2.	Дефицит (профицит) местного бюджета в соответствующем финансовом году	Д(П)		-53 000 000,00	-88 609 301,40	-89 289 468,16
1.1.3.	Источники внутреннего финансирования дефицита, не связанные с получением кредитов от кредитных организаций (прогнозируемый остаток на счете на 01 января года соответствующего финансового года)	И		0,00	88 609 301,40	89 289 468,16
<b>1.2.</b>	<b>Погашение бюджетами городских округов кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации</b>	<b>Ккр</b>	<b>Ккр = Ккр</b>	<b>271 000 000,00</b>	<b>80 000 000,00</b>	<b>244 000 000,00</b>
1.2.1.	План по возврату местным бюджетом ЗАТО Александровск коммерческих кредитов в соответствующем финансовом году (на основании действующих и планируемых договоров (соглашений))	Ккр		271 000 000,00	80 000 000,00	244 000 000,00
<b>2.</b>	<b>Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации</b>	<b>Бк</b>	<b>Бк = Кб - Кбр</b>	<b>-22 047 000,00</b>	<b>-30 747 000,00</b>	<b>-600 000,00</b>
<b>2.1.</b>	<b>Получение кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации бюджетами городских округов в валюте Российской Федерации</b>	<b>Кб</b>	<b>Кб = Бкр</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.1.	Полученные бюджетные кредиты в соответствующем финансовом году	Бкр		0,00	0,00	0,00
<b>2.2.</b>	<b>Погашение бюджетных кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации</b>	<b>Кбр</b>	<b>Кбр = Кбр</b>	<b>22 047 000,00</b>	<b>30 747 000,00</b>	<b>600 000,00</b>
2.2.1.	План по возврату бюджетам бюджетной системы Российской Федерации бюджетных кредитов в соответствующем финансовом году (на основании графика действующих договоров (соглашений))	Кбр		22 047 000,00	30 747 000,00	600 000,00
<b>3.</b>	<b>Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов</b>	<b>ИОС</b>	<b>ИОС = УВО + УМО</b>	<b>22 047 000,00</b>	<b>119 356 301,40</b>	<b>89 889 468,16</b>
<b>3.1.</b>	<b>Увеличение остатков средств бюджетов</b>	<b>УВО</b>	<b>УВО = (-Д) + (-Кко) + (-Кб)</b>	<b>-3 376 296 423,28</b>	<b>-2 773 136 097,34</b>	<b>-2 934 821 098,47</b>
3.1.1.	Прогноз поступлений доходов местного бюджета на соответствующий финансовый год	Д		3 052 296 423,28	2 693 136 097,34	2 690 821 098,47
3.1.2.	Получение кредитов от кредитных организаций бюджетами городских округов в валюте Российской Федерации	Кко		324 000 000,00	80 000 000,00	244 000 000,00
3.1.3.	Получение кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации бюджетами городских округов в валюте Российской Федерации	Кб		0,00	0,00	0,00
<b>3.2.</b>	<b>Уменьшение остатков средств бюджетов</b>	<b>УМО</b>	<b>УМО = П + Ккр + Кбр</b>	<b>3 398 343 423,28</b>	<b>2 892 492 398,74</b>	<b>3 024 710 566,63</b>
3.2.1.	Прогноз кассовых выплат из местного бюджета в соответствующем финансовом году	П		3 105 296 423,28	2 781 745 398,74	2 780 110 566,63
3.2.2.	Погашение бюджетами городских округов кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	Ккр		271 000 000,00	80 000 000,00	244 000 000,00
3.2.3.	Погашение бюджетных кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	Кбр		22 047 000,00	30 747 000,00	600 000,00
<b>ИТОГО источников финансирования дефицита местного бюджета:</b>				<b>53 000 000,00</b>	<b>88 609 301,40</b>	<b>89 289 468,16</b>