



**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ КОМИССИЯ ГОРОДСКОГО ОКРУГА
ЗАКРЫТОЕ АДМИНИСТРАТИВНО-ТЕРРИТОРИАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ
ГОРОД ЗАОЗЕРСК МУРМАНСКОЙ ОБЛАСТИ**

184310, г. Заозерск, Мурманской обл., пер. Школьный д. 1
ИНН 5115000310, КПП 511501001, ОГРН 117519004703, ОКПО 15701932

УТВЕРЖДАЮ

Председатель

Контрольно-счетной комиссии

ЗАТО город Заозерск

«17» октября 2025 г.

Ю.Н. Шарова



ЗАКЛЮЧЕНИЕ № 21

**на проект решения Совета депутатов ЗАТО город Заозерск
«О внесении изменений в решение Совета депутатов ЗАТО город Заозерск
от 17.12.2024 № 06-4467 «О бюджете ЗАТО город Заозерск
на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов»
(в редакции от 15.07.2025 № 19-4522)**

17 октября 2025 года

город Заозерск

Заключение на проект решения Совета депутатов ЗАТО город Заозерск «О внесении изменений в решение Совета депутатов ЗАТО город Заозерск от 17.12.2024 № 06-4467 «О бюджете ЗАТО город Заозерск на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» (в редакции решения Совета депутатов ЗАТО город Заозерск от 15.07.2025 № 19-4522) (далее – решение о бюджете) подготовлено в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Положением о бюджетном процессе в ЗАТО город Заозерск, утвержденным решением Совета депутатов ЗАТО г. Заозерск» от 22.02.2022 № 42-4181, Положением о Контрольно-счетной комиссии ЗАТО город Заозерск, утвержденным решением Совета депутатов ЗАТО город Заозерск от 28.09.2021 № 32-4125, по материалам, направленным Главой ЗАТО город Заозерск (исх. № 4376/02-14 от 10.10.2025).

Заключение на проект решения о бюджете подготовлено Контрольно-счетной комиссией ЗАТО город Заозерск на основе анализа документов и материалов, представленных с проектом решения о бюджете по электронной почте.

Проектом решения Совета депутатов ЗАТО город Заозерск вносятся изменения в решение Совета депутатов ЗАТО город Заозерск от 17.12.2024 № 06-4467 «О бюджете ЗАТО город Заозерск на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» (в редакции решения Совета депутатов ЗАТО город Заозерск от 15.07.2025 № 19-4522).

**Основные характеристики бюджета в соответствии
с проектом решения о бюджете**

Проектом решения предлагается внесение следующих изменений в решение о бюджете:

1. Утвердить основные характеристики бюджета ЗАТО город Заозерск на 2025 год:

- прогнозируемый общий объем доходов бюджета в сумме 1 236 754,1 тыс.руб.;
- общий объем расходов бюджета в сумме 1 259 841,8 тыс.руб.;
- верхний предел муниципального внутреннего долга на 1 января 2026 года в сумме

10 755,9 тыс.руб., в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям в сумме 0,0 руб.;

- дефицит местного бюджета в сумме 23 087,7 тыс.руб.

Изменения основных характеристик бюджета на 2025 год представлены в таблице № 1.

Таблица № 1, тыс.руб.

Основные характеристики бюджета	Решение о бюджете от 17.12.2024 № 06-4467 на 2025 год (в редакции РСД от 15.07.2025 № 19-4522)	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2025 год	Отклонение	
			Сумма, (гр.3-гр.2)	%
1	2	3	4	5
Доход	1 224 794,9	1 236 754,1	+11 959,2	+1,0
Расход	1 261 660,4	1 259 841,8	- 1 818,6	-0,1
- Дефицит/ + профицит	- 36 865,5	- 23 087,7	- 13 777,8	-37,4
Верхний предел муниципального внутреннего долга на 01.01.2026	24 533,7	10 755,9	- 13 777,8	-56,2

Проектом решения объем доходной части предлагается увеличить на 11 959,2 тыс. руб. или на 1,0%, объем расходной части уменьшается на 1 818,6 тыс. руб. или на 0,1%. В результате изменения доходной и расходной частей размер дефицита бюджета снизился на 13 777,8 тыс.руб. и составляет 23 087,7 тыс. руб. Верхний предел муниципального внутреннего долга на 01.01.2026 уменьшился на 13 777,8 тыс.руб. или на 56,2%.

2. Пункт 16 решения изложить в следующей редакции:

«16. Установить объем резервного фонда ЗАТО город Заозерск на 2025 год в размере 2 785 126,10 руб., на 2026 год в размере 2 000 000,00 руб., на 2027 год в размере 0,00 руб.».

3. Изложить в новой редакции приложения к проекту решения:

- Приложение № 1 «Распределение доходов бюджета ЗАТО город Заозерск по кодам классификации доходов бюджетов на 2025 год»;

- Приложение № 2 «Распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам ЗАТО город Заозерск и непрограммным направлениям деятельности), группам видов расходов классификации расходов бюджета ЗАТО город Заозерск на 2025 год»;

- Приложение № 4 «Ведомственная структура расходов местного бюджета по главным распорядителям бюджетных средств, разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам ЗАТО город Заозерск и непрограммным направлениям деятельности), группам видов расходов классификации бюджета ЗАТО город Заозерск на 2025 год»;

- Приложение № 5 «Распределение бюджетных ассигнований местного бюджета на реализацию муниципальных программ ЗАТО город Заозерск на 2025 год»;

- Приложение № 6 «Источники финансирования дефицита бюджета ЗАТО город Заозерск в 2025 году»;

- Приложение № 8 «Ассигнования, выделяемые из областного бюджета в форме субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов бюджету ЗАТО город Заозерск на 2025 год»;

- Приложение № 10 «Программа муниципальных внутренних заимствований городской округ ЗАТО город Заозерск Мурманской области на 2025 год».

Доходная часть бюджета ЗАТО город Заозерск

Проектом решения общий объем доходов местного бюджета ЗАТО город Заозерск на

2025 год предлагается к утверждению в сумме 1 236 754,1 тыс.руб. с увеличением на 11 959,2 тыс.руб. или на 1,0%. Общий объем доходов местного бюджета на плановый период 2026 и 2027 годов проектом решения не изменяется.

Изменения основных показателей объема доходов на 2025 год характеризуется следующими данными, представленными в таблице № 2.

Таблица № 2, тыс.руб.

Показатели	Решение о бюджете от 17.12.2024 № 06-4467 на 2025 год (в редакции РСД от 15.07.2025 № 19-4522)	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2025 год	Отклонение	
			сумма	%
1. Налоговые доходы в т. ч.	228 586,9	229 385,0	+798,1	+0,3
Налог на доходы физических лиц	216 347,8	216 416,3	+68,5	+0,03
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	6 549,0	6 498,7	-50,3	-0,8
Налог на совокупный доход	1 343,0	1 434,5	+91,5	+6,8
Налоги на имущество	647,1	701,3	+54,2	+8,4
Государственная пошлина	3 700,0	4 334,3	+634,3	+17,1
2. Неналоговые доходы в т. ч.	49 719,4	46 986,7	- 2 732,7	-5,5
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	40 332,8	38 442,5	- 1 890,3	-4,7
Платежи при пользовании природными ресурсами	84,7	47,4	-37,3	-44,0
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	3 521,5	2 638,5	-883,0	-25,1
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	100,0	100,0	0,0	0,0
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	5 380,5	5 458,3	+77,8	+1,4
Инициативные платежи	299,9	299,9	0,0	0,0
3. Безвозмездные поступления в т.ч.	946 488,7	960 382,4	+13 893,7	+1,5
Дотации бюджетам муниципальных образований	380 861,3	385 873,0	+5 011,7	+1,3
Субсидии бюджетам муниципальных образований	403 632,9	413 255,5	+9 622,6	+2,4
Субвенции бюджетам муниципальных образований	143 898,2	143 157,6	-740,6	-0,5
Иные межбюджетные трансферты	13 220,7	13 220,7	0,0	0,0
Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций в бюджеты городских округов	4 875,6	4 875,6	0,0	0,0
ИТОГО	1 224 794,9	1 236 754,1	+11 959,2	+1,0

Согласно представленной пояснительной записке¹, изменения в доходную часть бюджета ЗАТО город Заозерск вносятся в связи с увеличением объема безвозмездных поступлений и уменьшением собственных доходов бюджета, что обусловлено оценкой (в связи с изменением законодательства) и фактическим поступлением налоговых и неналоговых доходов.

Доходная часть бюджета ЗАТО город Заозерск на текущий финансовый год увеличена на сумму 14 634,3 тыс.руб.:

1. За счет увеличения безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в соответствии с постановлением Правительства Мурманской области от 25.09.2025 № 619-ПП «Об увеличении бюджетных ассигнований резервного фонда Правительства Мурманской области и о внесении изменений в государственную программу Мурманской области «Образование и наука», постановлением Правительства Мурманской области от 05.08.2025 № 513-ПП «О внесении изменений в государственную программу Мурманской области «Комфортное жилье и городская среда», проектом постановления Правительства Мурманской области «О внесении изменений в государственную программу Мурманской области «Финансы», а именно:

- увеличены дотации бюджетам городских округов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов на сумму 5 011,7 тыс.руб. (проект Постановления Правительства Мурманской области «О внесении изменений в государственную программу Мурманской области «Финансы»);

- увеличена субсидия бюджетам городских округов на реализацию мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Арктической зоны Российской Федерации на сумму 9 622,6 тыс.руб. (уведомление по расчетам между бюджетами от 26.09.2025 № 1979, уведомление по расчетам между бюджетами от 26.09.2025 № 1982).

Доходная часть бюджета ЗАТО город Заозерск на текущий финансовый год уменьшена на сумму 740,6 тыс.руб., а именно:

- уменьшена субвенция бюджетам городских округов на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования на сумму 740,6 тыс.руб. (уведомление по расчетам между бюджетами от 03.10.2025 № 2052, уведомление по расчетам между бюджетами от 03.10.2025 № 2054).

2. Уменьшение собственных доходов бюджета в размере 1 934,5 тыс.руб.: налоговые доходы увеличены на 798,1 тыс. руб.; неналоговые доходы уменьшены на 2 732,6 тыс. руб.

Уменьшение обусловлено оценкой и фактическим поступлением налоговых и неналоговых доходов.

Расходная часть бюджета ЗАТО город Заозерск

Проектом решения общий объем расходов местного бюджета ЗАТО город Заозерск на 2025 год предлагается к утверждению в сумме 1 259 841,8 тыс.руб. с уменьшением на 1 818,6 тыс.руб. или на 0,1%. Общий объем расходов местного бюджета на плановый период 2026 и 2027 годов проектом решения не изменяется.

Согласно пояснительной записке, внесение изменений в расходную часть бюджета ЗАТО город Заозерск на 2025 год связано с выделением дополнительных ассигнований из областного бюджета в форме дотаций и субсидий бюджету ЗАТО город Заозерск,

¹ Пояснительная записка к проекту решения Совета депутатов ЗАТО город Заозерск «О внесении изменений в решение Совета депутатов ЗАТО город Заозерск от 17.12.2024 № 06-4467 «О бюджете ЗАТО город Заозерск на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов», представленная одновременно с проектом решения (далее – Пояснительная записка)

поступлением собственных доходов бюджета, перераспределением бюджетных ассигнований по ходатайствам главных распорядителей бюджетных средств, сложившейся экономией по фондам оплаты труда бюджетных учреждений и проведением конкурсных процедур в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ.

Изменение расходной части бюджета ЗАТО город Заозерск на 2025 год по разделам бюджетной классификации представлено в таблице № 3.

Таблица № 3, тыс.руб.

Раздел	Наименование	Решение о бюджете от 17.12.2024 № 06-4467 на 2025 год (в редакции РСД от 15.07.2025 № 19-4522)	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2025 год	Отклонение	
				сумма	%
1	2	3	4	5	6
	ВСЕГО РАСХОДОВ	1 261 660,4	1 259 841,8	-1 818,6	-0,1
01	Общегосударственные вопросы	174 940,5	172 499,7	-2 440,8	-1,4
02	Национальная оборона	924,4	924,4	0,0	0,0
03	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	36 359,0	37 075,1	+716,1	+2,0
04	Национальная экономика	97 496,1	97 412,2	-83,9	-0,1
05	Жилищно-коммунальное хозяйство	257 434,0	270 620,4	+13 186,4	+5,1
06	Охрана окружающей среды	11 604,6	12 079,1	+474,5	+4,1
07	Образование	300 747,0	296 599,6	-4 147,4	-1,4
08	Культура, кинематография	293 476,5	289 502,6	-3 973,9	-1,4
10	Социальная политика	16 640,5	15 908,4	-732,1	-4,4
11	Физическая культура и спорт	65 607,1	61 983,7	-3 623,4	-5,5
12	Средства массовой информации	6 421,3	5 227,3	-1 194,0	-18,6
13	Обслуживание государственного и муниципального долга	9,3	9,3	0,0	0,0

В структуре функциональной классификации расходов бюджета общие объемы ассигнований на 2025 год предлагаются к изменениям по десяти разделам классификации расходов бюджета ЗАТО город Заозерск.

Объем бюджетных ассигнований по отношению к показателям решения о бюджете ЗАТО город Заозерск от 15.07.2025 № 19-4522:

1. Увеличен по трем разделам, из них наибольшее увеличение отмечено по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 13 186,4 тыс. руб. или на 5,1%. Согласно пояснительной записке, увеличение связано с предоставлением субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации Арктической зоны Российской Федерации (ремонт временно незаселенных квартир в жилом фонде).

По разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» объем бюджетных ассигнований увеличен на сумму 716,1 тыс.руб. или на 2,0%; по разделу 06 «Охрана окружающей среды» объем бюджетных ассигнований увеличен на 474,5 тыс. руб. или на 4,1%.

2. Уменьшен по семи разделам. Наиболее существенное снижение отмечено по разделу 07 «Образование» на 4 147,4 тыс. руб. или на 1,4%, по разделу 08 «Культура, кинематография» на 3 973,9 тыс.руб. или на 1,4%, по разделу 11 «Физическая культура и спорт» на 3 623,4 тыс.руб. или на 5,5%, по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» на 2 440,8 тыс.руб. или

на 1,4%. Согласно пояснительной записке, такие изменения связаны с экономией на выплатах персоналу казенных учреждений, за исключением фонда оплаты труда (льготная дорога), экономией по фонду оплаты труда бюджетных учреждений в связи с вакантными штатными единицами, а также с проведением конкурсных процедур в соответствии с действующим законодательством.

По разделу 12 «Средства массовой информации» объем бюджетных ассигнований уменьшен на 1 194,0 тыс. руб. или на 18,6%; по разделу 10 «Социальная политика» объем бюджетных ассигнований уменьшен на 732,1 тыс. руб. или на 4,4%; по разделу 04 «Национальная экономика» объем бюджетных ассигнований уменьшен на 83,9 тыс. руб. или на 0,1%

3. По двум разделам бюджетной классификация бюджетные ассигнования не изменяются.

Изменения бюджетных ассигнований согласно представленному проекту бюджета по ведомственной структуре расходов местного бюджета на 2025 год представлены в таблице № 4.

Таблица № 4, тыс.руб.

Наименование ГРБС	Глава	Решение о бюджете от 17.12.2024 № 06-4467 на 2025 год (в редакции РСД от 15.07.2025 № 19-4522)	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2025 год		Темп роста (снижения), %
			сумма	Отклонение (гр.4- гр.3)	
1		3	4	5	6
Администрация городского округа закрытое административно-территориальное образование город Заозерск Мурманской области	503	575 649,5	586 250,2	+10 600,7	+1,8
Совет депутатов городского округа закрытое административно-территориальное образование город Заозерск Мурманской области	506	14 984,7	14 984,7	0,0	0,0
Контрольно-счетная комиссия городского округа закрытое административно-территориальное образование город Заозерск Мурманской области	512	4 843,8	4 843,8	0,0	0,0
Муниципальное казенное учреждение «Управление образования, культуры, спорта и молодежной политики ЗАТО город Заозерск»	514	666 182,4	653 763,1	-12 419,3	-1,9
ИТОГО		1 261 660,4	1 259 841,8	-1 818,6	-0,1

Проектом решения предусматривается изменения расходов местного бюджета на 2025 год по двум ГРБС: Администрация городского округа закрытое административно-территориальное образование город Заозерск Мурманской области и Муниципальное казенное учреждение «Управление образования, культуры, спорта и молодежной политики ЗАТО город Заозерск».

Муниципальные программы

В связи с изменением объемов бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям, видам расходов бюджета ЗАТО город Заозерск произведена корректировка распределения бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ ЗАТО город Заозерск.

Общий объем бюджетных ассигнований бюджета ЗАТО город Заозерск на реализацию муниципальных программ на 2025 год снижен на 188,6 тыс. руб. (0,02 %), в результате он сложился в сумме 1 229 306,1 тыс. руб., что составляет 97,6% общего объема ассигнований бюджета 2025 года.

Распределение средств бюджета ЗАТО город Заозерск на 2025 год на реализацию муниципальных программ в соответствии с проектом решения о бюджете предлагается к утверждению со следующими характеристиками, представленными в таблице № 5.

Таблица № 5, тыс.руб.

Наименование муниципальной программы, основных мероприятий	Решение о бюджете от 17.12.2024 № 06-4467 на 2025 год (в редакции РСД от 15.07.2025 № 19-4522)	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2025 год	Отклонение	
			сумма	%
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Развитие образования в ЗАТО город Заозерск»	295 486,0	291 615,4	-3 870,6	-1,3
Основное мероприятие 1. «Организация дошкольного образования»	222 147,2	218 980,7	-3 166,5	-1,4
Основное мероприятие 2. «Организация дополнительного образования»	58 793,6	58 171,5	-622,1	-1,1
Основное мероприятие 3. «Организация и совершенствование управления системой образования»	14 065,5	13 983,6	-81,9	-0,6
Основное мероприятие 4. «Организация отдыха и оздоровления детей»	479,7	479,7	0,0	0,0
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Развитие культуры и сохранение историко-культурных объектов в ЗАТО город Заозерск»	293 476,5	289 502,6	-3 973,9	-1,4
Основное мероприятие 1. «Создание условий для организации досуга и обеспечения жителей услугами учреждений культуры»	65 334,8	61 793,1	-3 541,7	-5,4
Основное мероприятие 2. «Сохранение, использование и популяризация историко-культурных объектов»	204,6	204,6	0,0	0,0
Основное мероприятие 4. «Укрепление материально-технической базы, обеспечение безопасности работы муниципальных учреждений культуры и соответствия их современным требованиям»	227 937,1	227 504,9	-432,2	-0,2
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Развитие физической культуры и спорта в ЗАТО город Заозерск»	65 600,5	61 977,1	-3 623,4	-5,5
Основное мероприятие 3. Строительство, содержание и обслуживание спортивных сооружений и объектов спорта	592,5	842,5	+250,0	+42,2
Основное мероприятие 4. Реализация образовательных программ в области физической культуры и спорта	65 008,0	61 134,6	-3 873,4	-6,0
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Охрана окружающей среды»	11 604,6	12 079,1	+474,5	+4,1
Основное мероприятие 1. Ликвидация несанкционированных свалок	525,0	525,0	0,0	0,0
Основное мероприятие 2. Ликвидация накопленного экологического ущерба	8 848,4	7 944,8	-903,6	-10,2
Основное мероприятие 3. Рекультивация санкционированной свалки на территории ЗАТО город Заозерск	1 210,2	2 662,8	+1 452,6	+120,0
Основное мероприятие 4. Иные мероприятия в области охраны окружающей среды	1 021,0	946,5	-74,5	-7,3
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности ЗАТО город Заозерск»	1 203,6	1 192,6	-11,0	-0,9
Основное мероприятие 1. Модернизация системы освещения, установка энергосберегающих светильников	803,6	792,6	-11,0	-1,4
Основное мероприятие 2. Компенсация расходов на установку и поверку индивидуальных приборов учета потребления энергоресурсов в муниципальном жилищном фонде	400,0	400,0	0,0	0,0
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Развитие малого и среднего предпринимательства и торговли в ЗАТО город Заозерск»	9,3	9,3	0,0	0,0
Основное мероприятие 1. Организация и проведение мероприятий по вопросам предпринимательской деятельности	9,3	9,3	0,0	0,0
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Развитие молодежной политики в ЗАТО город Заозерск»	10 470,0	9 533,6	-936,4	-8,9

Основное мероприятие 1. Организация и осуществление мероприятий по работе с детьми и молодежью	5 181,2	5 181,2	0,0	0,0
Основное мероприятие 2. Организация мероприятий по трудоустройству несовершеннолетних	5 288,8	4 352,4	-936,4	-17,7
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних на территории муниципального образования ЗАТО город Заозерск»	1 519,0	1 519,0	0,0	0,0
Основное мероприятие 1. Осуществление деятельности комиссии по делам несовершеннолетних и защите их прав при Администрации ЗАТО город Заозерск на территории муниципального образования ЗАТО город Заозерск	1 519,0	1 519,0	0,0	0,0
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Капитальный и текущий ремонт многоквартирных домов, расположенных на территории ЗАТО город Заозерск»	82 296,2	99 846,6	+17 550,4	+21,3
Основное мероприятие 1. Реализация плана мероприятий по развитию жилищной, энергетической и социальной инфраструктуры закрытых административно-территориальных образований	45 073,4	62 454,5	+17 381,1	+38,6
Основное мероприятие 2. Капитальный ремонт жилищного фонда	37 222,8	37 392,1	+169,3	+0,5
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО город Заозерск»	92 132,8	92 132,8	0,0	0,0
Основное мероприятие 1. Осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения и сооружений на них	48 209,9	48 209,9	0,0	0,0
Основное мероприятие 2. Установка дорожных знаков в соответствии со стандартами и правилами дорожного движения	150,0	150,0	0,0	0,0
Основное мероприятие 3. Реализация плана мероприятий по развитию жилищной, энергетической и социальной инфраструктуры закрытых административно-территориальных образований	43 772,9	43 772,9	0,0	0,0
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Эффективное муниципальное управление в ЗАТО город Заозерск»	148 477,2	146 509,9	-1 967,3	-1,3
Основное мероприятие 1. «Обеспечение правовых, финансово-экономических, иных гарантий развития местного самоуправления на территории ЗАТО город Заозерск»	38 864,1	37 989,7	-874,4	-2,2
Основное мероприятие 2. «Осуществление муниципальных функций, направленных на повышение эффективности управления муниципальным имуществом»	16 021,4	16 471,6	+450,2	+2,8
Основное мероприятие 3. «Эффективное управление муниципальными финансами»	24 150,6	24 087,7	-62,9	-0,3
Основное мероприятие 4. «Обеспечение органов местного самоуправления и подведомственных учреждений услугами по бухгалтерскому обслуживанию и предоставлению услуг, связанных с использованием вычислительной техники, программного обеспечения информационных технологий»	65 799,4	64 312,3	-1 487,1	-2,3
Основное мероприятие 5. «Профессиональная переподготовка и повышение квалификации муниципальных служащих, работников органов местного самоуправления и работников казенных учреждений»	220,5	227,4	+6,9	+3,1
Основное мероприятие 6. «Обеспечение открытости и доступности информации о деятельности органов местного самоуправления ЗАТО город Заозерск»	3 421,3	3 421,3	0,0	0,0
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Социальная поддержка некоторых категорий граждан ЗАТО город Заозерск»	11 518,6	11 518,6	0,0	0,0
Основное мероприятие 1. Опекa и попечительство	9 624,5	9 624,5	0,0	0,0
Основное мероприятие 2. Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан ЗАТО город Заозерск	1 744,1	1 744,1	0,0	0,0
Основное мероприятие 3. Доступная среда для маломобильных граждан	150,0	150,0	0,0	0,0
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Обеспечение комфортной среды проживания населения ЗАТО город Заозерск»	171 881,2	167 434,3	-4 446,9	-2,6

Основное мероприятие 1. «Создание и поддержание комфортных условий проживания населения на территории ЗАТО город Заозерск»	34 952,7	34 868,3	-84,4	-0,2
Основное мероприятие 2. «Реализация Плана мероприятий по развитию жилищной, энергетической и социальной инфраструктуры закрытых административно-территориальных образований»	37 191,3	29 433,8	-7 757,5	-20,9
Основное мероприятие 3. «Реализация мероприятий в области жилищно-коммунального хозяйства»	43 883,7	47 731,5	+3 847,8	+8,8
Основное мероприятие 4. «Обеспечение выполнения муниципальных функций в области жилищно-коммунального хозяйства»	55 853,5	55 400,7	-452,8	-0,8
<i>Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах на территории ЗАТО город Заозерск»</i>	<i>35 169,7</i>	<i>35 837,7</i>	<i>+668,0</i>	<i>+1,9</i>
Основное мероприятие 1. Защита от чрезвычайных ситуаций	35 169,7	35 837,7	+668,0	+1,9
<i>Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Профилактика правонарушений и обеспечение общественной безопасности в ЗАТО город Заозерск»</i>	<i>486,2</i>	<i>434,4</i>	<i>-51,8</i>	<i>-10,7</i>
Основное мероприятие 2. Обеспечение общественной безопасности на территории ЗАТО город Заозерск - АПК «Безопасный город»	457,2	434,4	-22,8	-5,0
Основное мероприятие 3. Общая профилактика правонарушений	29,0	0,0	-29,0	-100,0
<i>Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Профилактика терроризма и экстремизма, а также минимизация и (или) ликвидация последствий проявлений терроризма и экстремизма на территории ЗАТО город Заозерск»</i>	<i>15,0</i>	<i>15,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Основное мероприятие 1. Реализация мероприятий в области профилактики терроризма, минимизации и (или) ликвидации последствий его проявлений	15,0	15,0	0,0	0,0
<i>Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Формирование современной городской среды ЗАТО город Заозерск»</i>	<i>8 148,3</i>	<i>8 148,3</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Основное мероприятие 1. Реализация проектов местных инициатив граждан в ЗАТО город Заозерск	8 148,3	8 148,3	0,0	0,0
ИТОГО	1 229 494,7	1 229 306,1	-188,6	-0,02

Анализ изменений объемов расходов бюджета на 2025 год в разрезе муниципальных программ показывает увеличение ассигнований по трем из семнадцати муниципальных программ, уменьшение – по восьми программам, по шести муниципальным программам ассигнования не изменяются.

Наибольшее увеличение ассигнований в абсолютном выражении сложилось по муниципальной программе «Капитальный и текущий ремонт многоквартирных домов, расположенных на территории ЗАТО город Заозерск». Объем средств на реализацию данной программы увеличен на сумму 17 550,4 тыс.руб. в связи с увеличением субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации Арктической зоны Российской Федерации (+17 381,1 тыс.руб.).

Также проектом решения увеличение бюджетных ассигнований предусмотрено по следующим муниципальным программам:

- «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах на территории ЗАТО город Заозерск». Объем средств на реализацию данной программы увеличен на сумму 668,0 тыс.руб. для финансового обеспечения ликвидации последствий стихийных бедствий и чрезвычайных ситуаций за счет резервного фонда ЗАТО город Заозерск;

- «Охрана окружающей среды». Объем средств на реализацию данной программы увеличен на сумму 474,5 тыс.руб. в связи с перераспределением бюджетных ассигнований на

реализацию мероприятий по рекультивации санкционированной свалки на территории ЗАТО город Заозерск по ходатайству МКУ «Управление городским хозяйством».

Уменьшение бюджетных ассигнований произведено по муниципальным программам: «Обеспечение комфортной среды проживания населения ЗАТО город Заозерск» (-4 446,9 тыс.руб.), «Развитие культуры и сохранение историко-культурных объектов в ЗАТО город Заозерск» (-3 973,9 тыс.руб.), «Развитие образования в ЗАТО город Заозерск» (-3 870,6 тыс.руб.), «Развитие физической культуры и спорта в ЗАТО город Заозерск» (-3 623,4 тыс.руб.), «Эффективное муниципальное управление в ЗАТО город Заозерск» (-1 967,3 тыс.руб.), «Развитие молодежной политики в ЗАТО город Заозерск» (-936,4 тыс.руб.), «Профилактика правонарушений и обеспечение общественной безопасности в ЗАТО город Заозерск» (-51,8 тыс.руб.), «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности ЗАТО город Заозерск» (-11,0 тыс.руб.).

Информация о предусмотренных проектом решения изменениях изложена в пояснительной записке и финансово-экономическом обосновании расходной части, представленных одновременно с проектом решения о внесении изменений в бюджет.

Непрограммная деятельность

Проектом решения объем бюджетных ассигнований на непрограммную деятельность предлагается с уменьшением на 1 630,0 тыс.руб. или на 5,1% и составляет 30 535,7 тыс.руб.

Резервный фонд ЗАТО город Заозерск

Проектом решения объем бюджетных ассигнований Резервного фонда ЗАТО город Заозерск на 2025 год предлагается к утверждению в объеме 2 785,1 тыс.руб. с увеличением на 497,5 тыс.руб. На плановый период 2026-2027 годов бюджетные ассигнования Резервного фонда ЗАТО город Заозерск не изменяются.

Дефицит бюджета и источники финансирования, муниципальный долг

В результате предложенных корректировок доходной и расходной частей бюджета ЗАТО город Заозерск дефицит местного бюджета на 2025 год снижен на 13 777,8 тыс.руб. и составляет 23 087,7 тыс.руб. или 8,4% от утвержденного общего годового объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

Дефицит бюджета ЗАТО город Заозерск не превышает ограничений, установленных статьей 92.1 БК РФ.

Проектом решения общие объемы источников финансирования дефицита бюджета 2025 года изменены в части изменения остатков средств на счетах по учету средств бюджета и привлечения кредитов кредитных организаций и предлагаются к утверждению в следующих объемах:

Таблица № 6, тыс. руб.

Показатели	Утверждено решением о бюджете от 17.12.2024 № 06-4467 на 2025 год (в редакции РСД от 11.03.2025 № 11- 4490)	Предлагается к утверждению проектом решения о бюджете на 2025 год	Отклонение
Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации	24 533,7	10 755,9	-13 777,8
Бюджетные кредиты из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	-9 318,6	-9 318,6	0,0
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов	21 650,4	21 650,4	0,0

Увеличение остатков средств бюджетов	1 247,5	1 228,0	-19,5
Уменьшение остатков средств бюджетов	1 269,2	1 249,6	-19,6
Источники финансирования (+) дефицитов / (-) профицитов бюджетов	36 865,5	23 087,7	- 13 777,8

Источники финансирования дефицита бюджета ЗАТО город Заозерск сформированы в составе, соответствующем источникам, предусмотренным статьей 96 БК РФ для местных бюджетов.

Согласно проекту решения о бюджете, верхний предел муниципального долга ЗАТО город Заозерск предлагается к утверждению с уменьшением на 1 января 2026 года на 13 777,8 тыс.руб. и составит 10 755,9 тыс. руб., в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям в сумме 0,0 руб.

Предельный объем муниципального долга находится в пределах норм, установленных пунктом 5 статьи 107 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга на 2025 год и плановый период 2026-2027 годов не изменяется.

Выводы

1. Проектом решения о бюджете параметры бюджета ЗАТО город Заозерск на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов сформированы с учетом требований Бюджетного кодекса Российской Федерации.

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

3. Проектом решения на 2025 год общий объем доходной части бюджета предусмотрен с увеличением на 11 959,2 тыс.руб. и составит 1 236 754,1 руб., общий объем расходной части бюджета предусмотрен с уменьшением на 1 818,6 тыс.руб. и составит 1 259 841,8 тыс.руб.

Общий объем доходов и расходов планового периода 2026 и 2027 годов остался неизменным.

4. Дефицит бюджета на 2025 год составит 23 087,7 тыс.руб. Размер дефицита бюджета на 2025 год не превышает ограничения, установленные пунктом 3 статьи 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Источники финансирования дефицита бюджета ЗАТО город Заозерск сформированы в составе, соответствующем источникам, предусмотренным статьей 96 Бюджетного кодекса Российской Федерации для местных бюджетов.

5. Объем муниципального долга не превышает ограничения, установленные пунктом 5 статьи 107 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Контрольно-счетная комиссия ЗАТО город Заозерск предлагает Совету депутатов ЗАТО город Заозерск учесть настоящее заключение при рассмотрении проекта решения Совета депутатов ЗАТО город Заозерск «О внесении изменений в решение Совета депутатов ЗАТО город Заозерск от 17.12.2024 № 06-4467 «О бюджете ЗАТО город Заозерск на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» (в редакции решения Совета депутатов ЗАТО город Заозерск от 15.07.2025 № 19-4522).

Ответственный исполнитель
инспектор

А.А. Ефанова

К.А. Ефанова